



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

- 1. Processo nº:** 2233/2017
- 2. Classe de Assunto:** 6.AUDITORIA OU INSPECAO
- 2. 1. Assunto:** 6.Auditoria ou Inspeção / 5.Inspeção Conforme Requerimento 001/2017 - Relt1 Para Apurar Possíveis Irregularidades na Execução E Nos Pagamentos Efetuados para as contratadas: Instituto Sócio Educacional Solidariedade Ises e Fundação Evangélica Restaurar - Exercício 2015
- 3.Entidade Origem:** Fundação Cultural de Palmas - CNPJ: 11.794.886/0001-09
- 4. Responsáveis:** Deuzelina Tavares Chagas - CPF: 80082882134
Douglas Resende Antunes - CPF: 92898947172
Joao Paulo Essado Maya - CPF: 01083124102
Joaquim Maia Leite Neto - CPF: 47162473172
Marcelio Bezerra Maya - CPF: 26399679168
Otoniel Andrade Costa - CPF: 22002685134
Renato Godinho - CPF: 21239126115
Rubens Flavio Batalha Macedo - CPF: 58929657168
Terezinha das Graças de Oliveira Andrade - CPF: 06266495104
- 5. Relator:** Conselheiro Alberto Sevilha

6. DESPACHO Nº 374/2019

6.1. Trata-se de Auditoria ou Inspeção para apurar possíveis Irregularidades na Execução e nos Pagamentos Efetuados para as contratadas: Instituto Sócio Educacional Solidariedade Ises e Fundação Evangélica Restaurar - Exercício 2015 no município de Porto Nacional.

6.2. O Relatório de Inspeção nº 4/2017, evento nº 5, apurou-se um dano total ao erário no valor de **R\$ 25.256.526,97** (vinte e cinco milhões e duzentos e cinquenta e seis mil, quinhentos e vinte e seis reais e noventa e sete centavos), sendo R\$ 6.266.175,26 (seis milhões e duzentos e sessenta e seis mil, cento e setenta e cinco reais e vinte e seis centavos) no exercício de 2014; R\$ 10.377.079,02 (dez milhões, trezentos e setenta e sete mil, setenta e nove reais e dois centavos; e, R\$ 8.613.272,69 (oito milhões, seiscentos e treze mil, duzentos e setenta e dois reais e sessenta e nove centavos).

6.3. No evento 39, o feito foi chamado a ordem no sentido que fosse analisado a documentação acostada no evento 10 dos autos 6212/2014, cujo o qual os responsáveis alegam ser prestação de contas de atividades.

6.4. No evento 40, o auditor de controle externo emitiu o parecer no sentido de que os documentos examinados não alteram o entendimento da análise:



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

6.1. Atendendo ao Despacho Nº 685/2018 do Gabinete da Sexta Relatoria (evento 39), prestamos as seguintes informações: 6.2. Após acurada análise nos documentos constantes no expediente Nº 2553/2015 (evento 10 dos autos 6212/2014), constatamos que se trata de relatórios de atividades, ordens de pagamentos e algumas solicitações de ordem administrativas, não se tratando de efetiva prestação de contas. 6.3. Portanto, ratificamos o entendimento exarado na Análise de Defesa Nº 9/2018 (evento 34 destes autos), considerando que os documentos examinados não alteram o entendimento da análise.

6.5. A fim de subsidiar e completar as manifestações do corpo técnico, segue a análise dos documentos pela relatoria:



ANEXO	PARCEIRO	Nº TERMO DE PARCEIRA	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)	DATA	CONCLUSÃO	ASSINATURA
-------	----------	----------------------	-----------	-------------	------	-----------	------------

**LEVANTAMENTO DE ANEXOS PRESENTES NO EVENTO 10 DO PROCESSO Nº 6212/20
RELATÓRIOS DE ATIVIDADES REALIZADAS**

Nº ANEXO	PARCEIRO	Nº TERMO DE PARCEIRA	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)	DATA	CONCLUSÃO	ASSINATURA
1	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	001/2014	Programa “Educando Cidadãos” em apoio à Secretaria de Educação	R\$218.585,69	Maio/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
2	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	003/2014	Programa “Gerindo por Resultados” em apoio à Secretaria da Administração	R\$25.862,62	Maio/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
3	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	R\$286.488,95	Maio/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
4	Fundo Municipal de Assistência Social de Porto Nacional - TO	007/2014	Programa “Cuidando de quem precisa”	R\$ 41.525,85	Maio/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
12	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	R\$386.613,52	Junho/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
13	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Educando e crescendo” em apoio à Secretaria de Educação	R\$288.742,25	Junho/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
14	Fundo Municipal de Assistência Social de Porto Nacional - TO	007/2014	Programa “Cuidando de quem precisa”	R\$49.400,56	Junho/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
15	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	003/2014	Programa “Gerindo por Resultados” em apoio à Secretaria da Administração	R\$96.802,71	Junho/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
20	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	003/2014	Programa “Gerindo por Resultados” em apoio à Secretaria da Administração	R\$112.455,80	Julho/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
21	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	001/2014	Programa “Educando Cidadãos” em apoio à Secretaria de Educação	R\$244.516,34	Julho/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
22	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	R\$404.756,16	Julho/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

23	Fundo Municipal de Assistência Social de Porto Nacional - TO	007/2014	Programa “Cuidando de quem precisa”	R\$56.137,79	Julho/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
28	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	003/2014	Programa “Gerindo por Resultados” em apoio à Secretaria da Administração	R\$121.019,86	Agosto/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
29	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	001/2014	Programa “Educando Cidadãos” em apoio à Secretaria de Educação	R\$249.575,86	Agosto/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
30	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	R\$452.535,97	Agosto/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
31	Fundo Municipal de Assistência Social de Porto Nacional - TO	007/2014	Programa “Cuidando de quem precisa”	R\$50.377,07	Agosto/2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
40	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	003/2014	Programa “Gerindo por Resultados” em apoio à Secretaria da Administração	R\$128.534,85	Setembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
41	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	001/2014	Programa “Educando Cidadãos” em apoio à Secretaria de Educação	R\$260.755,22	Setembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
42	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	R\$415.193,79	Setembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
43	Fundo Municipal de Assistência Social de Porto Nacional - TO	007/2014	Programa “Cuidando de quem precisa”	R\$52.388,62	Setembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
44	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	003/2014	Programa “Gerindo por Resultados” em apoio à Secretaria da Administração	R\$144.991,53	Outubro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
45	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	001/2014	Programa “Educando Cidadãos” em apoio à Secretaria de Educação	R\$263.557,18	Outubro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
46	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	R\$417.261,39	Outubro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
47	Fundo Municipal de Assistência Social de Porto Nacional - TO	007/2014	Programa “Cuidando de quem precisa”	R\$51.673,47	Outubro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
52	Prefeitura Municipal de	003/2014	Programa “Gerindo por Resultados” em	R\$141.213,63	Novembro /2014	Foi repassado o valor identificado	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES



TRIBUNAL DE ANEXO **DESCRİÇÃO** **O DO TOCANTINS**
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

	Porto Nacional - TO		apoio à Secretaria da Administração			para a realização das atividades	ISES
53	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	001/2014	Programa “Educando Cidadãos” em apoio à Secretaria de Educação	R\$260.804,79	Novembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
54	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	R\$413.868,17	Novembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
55	Fundo Municipal de Assistência Social de Porto Nacional - TO	007/2014	Programa “Cuidando de quem precisa”	R\$56.096,73	Novembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
60	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	002/2014	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	R\$125.817,51	Dezembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
61	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	003/2014	Programa “Gerindo por Resultados” em apoio à Secretaria da Administração	R\$156.876,13	Dezembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
62	Prefeitura Municipal de Porto Nacional - TO	001/2014	Programa “Educando Cidadãos” em apoio à Secretaria de Educação	R\$261.898,98	Dezembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
63	Fundo Municipal de Assistência Social de Porto Nacional - TO	007/2014	Programa “Cuidando de quem precisa”	R\$58.155,98	Dezembro /2014	Foi repassado o valor identificado para a realização das atividades	José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES

Nº TERMO DE PARCEIRA	DESCRİÇÃO	ATIVIDADES REALIZADAS
0001/14	Programa “Educando Cidadãos” em apoio à Secretaria de Educação	<ul style="list-style-type: none"> • Ações complementares ao ensino básico e fundamental gratuito e obrigatório; • Promoção da liberdade do aprender, ensinar, pesquisar e divulgar a cultura, o pensamento, a arte e o saber; • Promoção de recursos tecnológicos para operacionalização dos recursos humanos, pessoas jurídicas parceiras e o desenvolvimento da comunidade alvo do trabalho; • Promoção da valorização dos profissionais envolvidos no programa educacional; • Promoção de atividades voltadas para a valorização do consumo de produtos da agricultura familiar na merenda escolar, como também o apoio de profissional qualificado para segurança alimentar com valores nutricionais; • Atividade de estímulo ao trabalho voluntário movidos pelos valores de participação e solidariedade, sendo o voluntário um agente de transformação social.
0002/14	Programa “Cidade limpa, qualidade de vida” em apoio à Secretaria de Saúde	<ul style="list-style-type: none"> • Ações complementares voltadas aos serviços públicos com foco no meio ambiente, através da comunhão de esforços, buscando alcançar os objetivos desta secretaria e melhorar a qualidade de vida da população alvo; • Ações voltadas ao paisagismo e arborização; • Ações de conservação e manutenção de via, logradouros, praças e parques, para manter a boa apresentação e assepsia, bem como excelente aspecto de zelo pelas vias e demais áreas de uso por parte dos cidadãos; • Assessoramento técnico em gestão voltada para ações de meio ambiente, proporcionando condições de avanço e melhoramento com o advento da parceria; • Ações de monitoramento de reclamações, buscando acompanhar, compilar e apresentar resultados deste monitoramento aos gestores, visando a melhoria da qualidade



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

		<p>da prestação de serviços;</p> <ul style="list-style-type: none">• Atividades complementares de apoio ao trabalho de conservação e preservação do meio ambiente do município de Porto Nacional, contribuindo com as ações desempenhadas pela Secretaria de Meio Ambiente e Desenvolvimento• Ações para desenvolver resultados positivos e favoráveis a comunidade de Porto Nacional, através da implementação da complementação dos serviços públicos, com pessoal de nível médio de apoio as ações da secretaria.
0003/14	Programa “Gerindo por Resultados” em apoio à Secretaria da Administração	<ul style="list-style-type: none">• Atividades complementares de apoio aos serviços de reparo ao patrimônio público, vias de tráfego e instalações prediais;• Atividades de apoio aos serviços complementares administrativos e operacionais;• Atividades complementares a conservação e preservação do meio ambiente;• Atividades de valorização do pessoal na estrutura organizacional do município, visando uma organização mais eficiente, efetiva, eficaz e humana.
0007/14	Programa “Cuidando de quem precisa”	<ul style="list-style-type: none">• A orientação adequada às comunidades do município propondo modelo de combate à pobreza;• A integração ao mercado de trabalho;• Promoveu o fortalecimento dos vínculos comunitários e familiares prevenindo as situações de risco a população em situação de vulnerabilidade social;• Promoveu palestras visando a formação de valores morais, cívicos e de caráter contribuindo assim com o desenvolvimento de crianças pertencentes a famílias carentes;• Promoveu palestras e aulas de orientação sobre segurança alimentar e nutricional, respeitando a diversidade cultural e que seja ambiental, econômica e socialmente sustentável;• Promoção a vigilância social vinculada a gestão do Sistema Único de Assistência Social (Suas) tendo como objetivo sobre as situações de risco e vulnerabilidade dos municípios;• Promover e estimular o trabalho voluntário dos cidadãos de maneira espontânea em benefício de uma causa comum.• Promoção do Centro de Referência da Assistência Social.

74	Minuta de Operacionalização de Programa Complementar às Ações de Saúde, sob a gestão da Secretaria Municipal de Saúde.	-
76 e 77	 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS Decreto que dispõe sobre como será realizado o concurso de projetos previsto no Termo de Parceria 0001/2014. GABINETE DA 6ª RELATORIA CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA	Assinado por Otoniel Andrade Costa , Prefeito do Municipal de Porto Nacional – TO, em 28 de março de 2014.
77 e 78	Portaria nº 010, de 02 de abril de 2014. Nomeia os membros titulares e substitutos para analisar e julgar os projetos apresentados e habilitados no certame do Concurso de Projetos 001/2014, para a escolha de Entidade Sem Fins Lucrativos para operacionalização de programas nos moldes do Decreto Federal 3.100 de 30 de junho de 1999.	Assinado por Otoniel Andrade Costa , Prefeito do Municipal de Porto Nacional – TO, em 02 de abril de 2014.
78	Despacho do Gabinete do Prefeito para que seja encaminhado o processo do concurso de projetos, para a Secretaria do Planejamento, Orçamento e Gestão para verificação da existência de dotação orçamentária; à Secretaria da Fazenda para verificação da possibilidade financeira; e à Procuradoria Geral do Município para análise e emissão de seu parecer	Assinado por Otoniel Andrade Costa , Prefeito do Município de Porto Nacional – TO, em 02 de abril de 2014.
79	Justificativa da Modalidade de Chamamento Público , elaborada por uma Comissão Especial de Julgamento de Concurso de Projetos da Prefeitura de Porto Nacional.	Assinado por Douglas Resende Antunes , Presidente; Willson da Rocha Silva , Membro – saúde; Maria Aparecida G. Rabelo , Membro – educação; Olinda Gomes Lopes Carvalho , Membro – assistência Social; Ronaldo César Mascarenhas , Membro – meio ambiente; Marcos Paulo Favaro , Membro – Procuradoria.
79, 80, 81 e 82	Minuta do Edital de Concurso de Projetos Nº 001/2014	Assinatura prevista para Douglas Resende Antunes , Presidente da Comissão Especial Julgadora.
82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89	Anexo I – Especificações Técnicas do Objeto referente ao Edital Nº 001/2014, SEM VALORES ESPECIFICADOS.	-
86	Apresenta Solicitação de Serviços com a descrição: “ Celebração de Termo de Parceria com Organização da Sociedade Civil de Interesse Público - OSCIP, através de Chamada Pública para Concurso de Projetos, cuja descrição e especificações técnicas compõem o Termo de Referência ”, destinado a “Operacionalização de serviços de educação do Município, mediante ações complementares visando o completo funcionamento dos serviços educacionais e demais profissionais da área”. O período de aplicação é de maio a dezembro de 2014.	Assinado por Otoniel Andrade Costa , Prefeito, Saulo Pereira Costa , Contador e Deusilina Tavares Chagas , Secretária, em 04 de abril de 2014.
90, 91 e 92	Minuta do Termo de Parceria Nº ____/2014 com anexos: termo de credenciamento; termo de visita técnica; declaração de cumprimento do art. 7º, XXXIII, CF; relação explícita das instalações, do aparelhamento e do pessoal técnico especializado adequado; declaração de habilitação; carta de apresentação da documentação; declaração de idoneidade; declaração de inexistência de fato superveniente; inexistência de servidor público municipal nos quadros da empresa.	-
92	Despacho SEPLAN: “encaminhe-se estes autos à Procuradoria Geral do Município para análise e emissão de parecer sobre a possibilidade de o Município celebrar convênio com entidade sem fins lucrativos para execução de projetos elencados no Termo de Referência. Admitida a possibilidade, solicito ainda emissão de parecer sobre as minutas do Edital de Concurso de Projetos e do Termo de Convênio acostados aos autos”	Assinado por Thiago Pereira Dourado , Secretário.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

93	Resposta ao Ofício nº 03/2015 - RELT6, referente ao Ofício nº 043/2014 - 5ªPJP/AM/IC007/2014, encaminhado pela 5ª Promotoria de Justiça de Porto Nacional - TO. Conclusão: “ISTO POSTO, viemos à presença de Vossa Excelência, apresentar razões e defesa, bem como os documentos requisitados do respondido ofício, requerendo a extinção do feito sem julgamento do mérito, ante a inexistência de irregularidade na realização dos Termos de Parceria, ao que nos colocamos a inteira disposição para o que se entender necessário, conforme razões de fato e de direito acima ventiladas”.	Assinado por Otoniel Andrade Costa , Prefeito do Município de Porto Nacional – TO, em 11 de março de 2015.
94	Parecer Jurídico N.º 159/2.014. Conclusão: “Diante exposto, OPINO favorável à abertura do procedimento licitatório em pauta”.	Assinado por José Candido Dutra Junior , Assessor Jurídico, em 07 de abril de 2014.
95	Despacho SEPLAN: “CERTIFICO a existência de dotação orçamentária na Lei Orçamentária vigente para este exercício de 2014, visando a seleção de entidade sem fins lucrativos, para execução de projetos nas áreas de saúde, educação, assistência social, meio ambiente e administrativa, por meio de celebração de convênio [...]”	Assinado por Thiago Pereira Dourado , Secretário.
95, 96 e 97	Edital de Concurso de Projetos N.º 001/2014	Assinado por Douglas Resende Antunes , Presidente da Comissão Especial Julgadora.
98	Apresenta Solicitação de Serviços com a descrição: “ Celebração de Termo de Parceria com Organização da Sociedade Civil de Interesse Público - OSCIP, através de Chamada Pública para Concurso de Projetos, cuja descrição e especificações técnicas compõem o Termo de Referência ”, destinado a “Operacionalização de programas complementares às ações de assistência social, sob a gestão da Secretaria Municipal do Trabalho e Assistência Social”. O período de aplicação é de maio a dezembro de 2014.	Assinado por Otoniel Andrade Costa Filho , Presidente do Fundo Municipal de Assistência Social, Antônio de Moura Macedo , Contador e Vicente de P. A. Braga , Diretor de Compras e Serviços, em 04 de abril de 2014.
99, 100, 101, 102, 103 e 104	Minuta do Termo de Parceria N.º ____/2014 com anexos: termo de credenciamento; termo de visita técnica; declaração de cumprimento do art. 7º, XXXIII, CF; relação explícita das instalações, do aparelhamento e do pessoal técnico especializado adequado; declaração de habilitação; carta de apresentação da documentação; declaração de idoneidade; declaração de inexistência de fato superveniente; inexistência de servidor público municipal nos quadros da empresa.	-
105	Comprovação de divulgação do Concurso de Projetos N.º 001/2014 no DOE; termo de credenciamento do ISES assinado pelo Presidente; declaração de habilitação do ISES assinada pelo Presidente; ata da Assembleia Geral Extraordinária do ISES de 23/08/2013.	Assinados por José Wellington de Oliveira , Presidente do ISES
106	Atas das Assembleias Gerais Extraordinárias do ISES de 06/04/2012 e 07/05/2011.	Assinadas por Edson Ramos de Oliveira , Presidente e Antonio de Oliveira Santana , Vice-Presidente e Secretário Ad-Hoc
107	Estatuto Social do ISES.	Reconhecido em cartório



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

108	Declaração de habilitação do Instituto Associação Educação e Saúde para Todos participar do Concurso de Projetos N° 001/2014.	Assinado por Laisla da Silva Bispo , Secretária Ad-hoc, em 16 de abril de 2014
108	Declaração de cumprimento do art. 7º, XXXIII, CF do Instituto Associação Educação e Saúde para Todos participar do Concurso de Projetos N° 001/2014.	Assinado por Laisla da Silva Bispo , Secretária Ad-hoc, em 16 de abril de 2014
108	Termo de credenciamento do Instituto Associação Educação e Saúde para Todos participar do Concurso de Projetos N° 001/2014.	Assinado por Laisla da Silva Bispo , Secretária Ad-hoc, em 17 de abril de 2014
108	Estatuto Social do Instituto Associação Educação e Saúde para Todos.	Assinado por Gilvan da Silva Santos , Presidente e Laisla da Silva Bispo , Vice-Presidente, em 23 de setembro de 2013
109 e 111	Documento que explica o funcionamento do ISES.	Assinado por Edson Ramos de Oliveira , Presidente e Antonio de Oliveira Santana , Vice-Presidente e Secretário Ad-Hoc, em 21 de fevereiro de 2011
110	Apresenta Solicitação de Serviços com a descrição: “ Celebração de Termo de Parceria com Organização da Sociedade Civil de Interesse Público - OSCIP, através de Chamada Pública para Concurso de Projetos, cuja descrição e especificações técnicas compõem o Termo de Referência ”, destinado a “Operacionalização de serviços de Conservação do Patrimônio Público e Meio Ambiente, mediante ações complementares visando o completo funcionamento dos serviços”. O período de aplicação é de maio a dezembro de 2014.	Assinado por Otoniel Andrade Costa , Prefeito, Saulo Pereira Costa , Contador e Marcelio Bezerra Maia , Secretário, em 04 de abril de 2014.
112	Ata da Assembleia Geral de Fundação da Associação Educação e Saúde para Todos.	Assinado por Anita Madureira da Conceição , Presidente eleita e Rosane Silva Carvalho dos Anjos , Diretora eleita, em 22 de fevereiro de 2010.
113	Apresenta Solicitação de Serviços com a descrição: “ Celebração de Termo de Parceria com Organização da Sociedade Civil de Interesse Público - OSCIP, através de Chamada Pública para Concurso de Projetos, cuja descrição e especificações técnicas compõem o Termo de Referência ”, destinado a “Operacionalização de Programa Complementar de apoio a Gestão Pública Municipal, sob a fiscalização da Secretaria Municipal de Administração”. O período de aplicação é de maio a dezembro de 2014.	Assinado por Otoniel Andrade Costa , Prefeito, Saulo Pereira Costa , Contador e Rubens Flávio Batalha Macedo , Secretário, em 04 de abril de 2014.
114	Ofício SEPLAN n° 005/2014 . Assunto: Consulta sobre Termo de Parceria a ser firmado com OSCIP, destinado a formação de vínculo de cooperação com o Município de Porto Nacional.	Assinado por Thiago Pereira Dourado , Secretário Municipal de Planejamento, em 28 de fevereiro de 2014.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

114	<p>Ofício nº 045/2014/CMAS. Assunto: “Conforme solicitado estamos indicando os nomes dos dois membros do Conselho Municipal de Assistência Social para compor a Comissão de Seleção de propostas para a Licitação de Concurso de Projetos, conforme solicitado:</p> <ul style="list-style-type: none">• Titular: OLINDA GOMES LOPES CARVALHO• Suplente: JOSIEL PEREIRA SALES”	Assinado por Otoniel Andrade Costa Filho , Presidente do Fundo Municipal de Assistência Social, em 10 de março de 2014.
114	<p>Ofício nº 002/2014. Assunto: “[...] prevaleço-me do presente para indicar os nomes de dois membros do Conselho Municipal de Saúde para compor a Comissão de Seleção de propostas para a Licitação de Concurso de Projetos, conforme solicitado:</p> <ul style="list-style-type: none">• Titular: WILSON DA ROCHA SILVA• Suplente: JOSÉ MANDUCA AIRES FILHO”	Assinado por Elizeu Gonçalves Neto , Presidente do Conselho Municipal de Saúde, em 19 de março de 2014.
114	<p>Ofício CMMNPN-TO nº 000112014. Assunto: “Conforme solicitado estamos indicando os nomes dos dois membros deste Conselho para compor a Comissão de Seleção de propostas para a Licitação de Concurso de Projetos, conforme solicitado:</p> <ul style="list-style-type: none">• Titular: RONALDO CÉZAR MASCARENHAS• Suplente: AURENICY DE SOUSA MONTEIRO”	Assinado por Marcélio Bezerra Maya , Conselho Municipal de Meio Ambiente de Porto Nacional, em 28 de março de 2014.
114	<p>Solicitação. Assunto: “Solicita autorização para realização de Concurso de Projetos visando a Celebração de Termo de Parceria com Organização Sem Fins Lucrativos, para o desenvolvimento de atividades em parceria com este Município de Porto Nacional, nas áreas de saúde, educação, assistência social, meio ambiente e apoio a gestão pública.</p>	Assinado por Thiago Pereira Dourado , Secretário Municipal de Planejamento.
115 e 116	Fragmentos de Minuta do Termo de Parceria N° 0001/2014	-
117	<p>Decreto Municipal nº 246. Regulamenta a celebração de convênio entre o Poder Público e Organizações Sem Fins Lucrativos para operacionalização de programas nos moldes do Decreto Federal 3.100 de 30 de junho de 1999. A celebração de Termo de Parceria será precedida de chamamento público a ser realizado através de comissão julgadora especial, visando à seleção de projetos ou entidades que tornem mais eficaz o objeto do ajuste, com publicidade mínima de 08 (OITO) dias, em órgão oficial.</p>	Assinado por Otoniel Andrade Costa , Prefeito do Município de Porto Nacional, em 28 de março de 2014.
118	<p>Planilha de repasses realizados (Prefeitura de Porto Nacional – ISES). Valor total: R\$ 6.673.351,19</p>	-

6.6. Da análise da documentação juntada no evento 10, dos autos nº 6212/2014, verificamos que os documentos apresentados versam sobre pagamentos do Município de Porto Nacional e suas respectivas pastas, à fundação ISES, no valor total **R\$ 6.673.351,19** referente a atividades supostamente realizadas pela referida fundação.

6.7. Os documentos acostados **não pode ser considerada como prestação de contas**, pois embora a prefeitura afirme que houve programas sociais realizados no município de Porto Nacional como “Educando Cidadãos em apoio à Secretaria de Educação”; “Cidade limpa, qualidade de vida em apoio à Secretaria de Saúde”; “Gerindo por Resultados em apoio à Secretaria da Administração” e Programa “Cuidando de quem precisa”, **não houve a efetiva comprovação de prestação do**



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA

serviço como certificados de cursos, listas de presenças ou lista de beneficiados, matrículas, acervo fotográficos, trabalhos elaborados, avaliações, etc.

6.8. No exame das descrições de atividades, as ações dos programas foram escritas de forma genérica e superficial. Ademais, não ficou comprovado nos autos o **interesse público** e a **real necessidade** das contratações dos programas, em detrimento de outros investimentos básicos como construção de creches, UPAS, etc.

6.9. Por fim, constatamos a ausência de citação de alguns responsáveis, com fim de resguardar o princípio da ampla defesa e contraditório, CHAMO O FEITO A ORDEM, para determinar:

a) ao setor de protocolo (COPRO) a inclusão dos seguintes responsáveis no cabeçalho do processo,

b) a posterior, citação dos responsáveis pelo setor de diligência (antiga codil), a fim de que, querendo, no prazo de 15 (quinze) dias úteis, do recebimento da citação, na medida de sua conduta, apresente defesa para sanar as irregularidades apontadas no Relatório de Inspeção nº 4/2017.

- **Otoniel Andrade Costa Filho**, então Secretário Municipal de Assistência Social
- **José Wellington de Oliveira**, Presidente do ISES
- **Eldon Manoel Barbosa Carvalho** – então Secretário Municipal da Fazenda

c) Após o transcurso do prazo diligencial e configurada a hipótese do inciso I e II, do art. 32, da Lei nº 1.284/2001, com a devida certificação nos autos, fica o Setor responsável (antiga Coordenadoria de Diligências) autorizado a proceder a **CITAÇÃO**, nos termos do mencionado artigo c/c o art. 28, II, da Lei nº 1.284/2001 e art. 205, V, do RI-TCE/TO.

d) Transcorrido o prazo sem manifestação, cabe ao Setor responsável (antiga Coordenadoria de Diligências) a emissão do **“CERTIFICADO DE REVELIA”**, como preconiza o parágrafo único, do art. 216, do RI-TCE/TO.

e) Ressalta-se que após o transcurso do prazo regimental, apenas serão aceitos documentos comprovantes de fato novo superveniente, que afetem o mérito processual, mediante juízo de prelibação do Relator, nos termos do art. 219, do RI-TCE/TO.

Tribunal de Contas do Estado do Tocantins, Gabinete da Sexta Relatoria, em Palmas, Capital do Estado, aos 15 dias do mês de março de 2019.

ALBERTO SEVILHA
Conselheiro Titular



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
GABINETE DA 6ª RELATORIA
CONSELHEIRO ALBERTO SEVILHA



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS

A(s) assinatura(s) abaixo garante(m) a autenticidade/validade deste documento.

ALBERTO SEVILHA

Cargo: VICE-PRESIDENTE - Matrícula: 238422

Código de Autenticação: ff58da84848f9691d3ae6179e0616ea5 - 15/03/2019 15:54:05