



**DISTRIBUIÇÃO CONTROLADA**

- INTRANET: Para todos os servidores.

<b>QUADRO DE REVISÃO</b>						
<b>N.º</b>	<b>Data da alteração</b>	<b>Revisões efetuadas</b>	<b>Elaboração</b>	<b>Supervisão</b>	<b>Validação pelo Comitê</b>	<b>Aprovação</b>
0		Original	Cristiane Aguiar	Ana Barreto	11/03/05	Soraia Victor
1	25/07/13	Alteração da revisão em atendimento ao item 3.4 do PCI – Controle de Documentos e Registro	Lailze	Amélia Cavalcante	26/07/13	Valdomiro Távora



## **1. OBJETIVO**

Este documento define as situações onde são encontrados produtos não conformes no **Tribunal de Contas do Estado do Ceará** referentes aos processos de Tomadas e Prestações de Contas Anuais.

O Tribunal, por sua natureza, caracteriza os produtos não conformes como situações onde os trabalhos realizados encontram-se, de alguma forma, não conformes com o especificado ou com os resultados esperados.

## **2. DESCRIÇÃO**

Os Procedimentos de Controles Internos (PCI's) das etapas identificadas no Sistema de Gestão da Qualidade, esclarecem as situações onde essas não conformidades podem ocorrer.

Via de regra, os produtos não conformes encontrados são na verdade erros da etapa anterior, ou das etapas anteriores, não identificadas na origem.

A sistemática para qualquer produto não conforme encontrado é sempre o de devolver o produto ao departamento de origem para que seja feita a correção, ou eventualmente o de aceitar a situação e assumir o posicionamento inicial.

Essa devolução é feita em meio físico e documentada através do Sistema de Acompanhamento de Processos (SAP).

De toda forma, todas as etapas identificadas tratam as não conformidades encontradas através de indicadores setoriais, que são analisados criticamente para, se gerarem ações corretivas, caso necessário. Nessa etapa não é necessário a abertura de Relatórios de Não Conformidades (RNC's), pois essas são tratadas na forma de indicadores.

## **3. REGISTROS**

Esse PCI não gera registros.

**OBS.:** Este PCI passa a vigorar a partir da data de sua aprovação.