



*TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO CEARÁ*

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES



2009

Fortaleza - Ceará

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ

MISSÃO

Exercer o controle externo da administração pública estadual,
para assegurar à sociedade a regular e efetiva gestão dos recursos públicos.

Presidente

Teodorico José de Menezes Neto

Vice Presidente

José Valdomiro Távora de Castro Júnior

Corregedor

Pedro Augusto Timbó Camelo

Conselheiros

Francisco Suetônio Bastos Mota
Luís Alexandre Albuquerque Figueiredo de Paula Pessoa
Soraia Thomaz Dias Victor

Auditores

Itacir Todero
Paulo César de Souza
Edilberto Carlos Pontes Lima

Procuradores de Contas

Gleydson Antônio Pinheiro Alexandre
Rholden Botelho de Queiroz

Secretário Geral

Cesar Wagner Marques Barreto

Secretário Adjunto

Luiz Gonzaga Dias Neto

Secretária de Controle Externo

Giovanna Augusta Moura Adjafre

Assessora de Planejamento e Gestão

Maria Amélia Holanda Cavalcante

APRESENTAÇÃO

O Tribunal de Contas do Estado tem como função precípua o exercício do controle externo, mediante a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da administração pública estadual, levando-se em consideração os aspectos da legalidade, legitimidade e economicidade.

Nesse aspecto, o Tribunal de Contas do Estado, no exercício de sua missão constitucional, deve desempenhar papel fiscalizador e educativo que proporcione o crescente alargamento das ações de controle externo, de modo a alcançar os diversos setores da atuação governamental, o que vem a despertar a importância do intercâmbio de informações entre este Tribunal e outras relevantes instituições, em especial, a Assembléia Legislativa.

Dessa forma, e em observância ao princípio constitucional da publicidade dos atos administrativos, devidamente previsto no art. 37, “caput” da Constituição Federal, bem como no art. 76, §4º, da Constituição Estadual, e em fiel obediência às disposições da Lei nº 12.509/95 e da Lei Complementar nº 26/2001, o Tribunal de Contas do Estado do Ceará vem apresentar à Augusta Assembléia Legislativa o seu Relatório de Anual de Atividades, apresentando os principais resultados da atuação deste TCE no exercício de 2009 e as iniciativas mais relevantes implementadas no âmbito administrativo.

Fortaleza-CE, em 16 de fevereiro de 2010.

Teodorico José de Menezes Neto
Presidente do TCE

Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

SUMÁRIO

1 - IDENTIDADE ORGANIZACIONAL, COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO DO TRIBUNAL	00
1.1 - Tribunal e Secretaria	00
1.2 - Órgãos Técnicos do Tribunal.....	00
1.3 - Comissões Temáticas	00
1.4 - Organograma do Tribunal.....	00
1.5 - Sessões Realizadas	00
1.6 - Deliberações Aprovadas ou Expedidas	00
1.7 - Julgamentos, Apreciações e Despachos Singulares.....	00
1.8 - Quotas de ICMS Repassadas aos Municípios	00
2 - ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO	00
2.1 - Julgamento das Contas dos Administradores	00
2.2 - Apreciação e Emissão do Parecer Prévio das Contas do Governo	00
2.3 - Órgãos e Entidades sob Jurisdição do Tribunal	00
2.4 - Audiência, Citação e Notificação	00
2.5 - Auditorias e Inspeções	00
2.6 - Atos Sujeitos a Registros	00
2.7 - Fiscalização de Licitações, Contratos e Convênios	00
2.8 - Apreciação de Denúncias e Recursos	00
3 - ATUAÇÃO DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS JUNTO AO TRIBUNAL	00
3.1 - O Ministério Público Especial junto ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará	00
3.2 - Ministério Público de Contas em Números	00
3.3 - Ações de destaque do MPC	00
4 - ATIVIDADES DO INSTITUTO ESCOLA DE CONTAS E CAPACITAÇÃO MINISTRO PLÁCIDO CASTELO	00
5 - ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS DO TCE	00
5.1 - Assessoria de Planejamento e Gestão - Estratégias e Planos	00
5.2 - Gestão de Pessoas.....	00
5.3 - Recursos Orçamentários e Financeiros do TCE	00
6 - ANEXOS	00
Aposentadorias em Diligências por Resolução	00
Aposentadorias Negado Registro	00
Representações	00
Denúncias Julgadas.....	00
Reformas Registradas.....	00
Reformas em Diligência por Resolução.....	00
Pensões e Revisões - Outras Situações.....	00
Pensões Registradas.....	00
Tomadas e Prestações de Contas	00
Pensões com Registro Negado	00
Pensões em Diligências.....	00
Admissões de Pessoal em Diligências por Resolução	00
Admissões de Pessoal - Outras Situações.....	00

Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório de Atividades do 4º Trimestre de 2009

Aposentadorias e Revisões/ Outras Situações00
Multas Aplicadas00
Admissões de Pessoal Registradas00
Aposentadorias Registradas00
Representações em Contratos, Licitações e Convênios00
Recursos Julgados00
Consultas Julgadas00

1 - IDENTIDADE ORGANIZACIONAL, COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS

O Tribunal de Contas do Estado do Ceará compõe-se de 07(sete) Conselheiros e divide-se em Plenário, Primeira e Segunda Câmaras e Comissões instituídas, tendo sede em Fortaleza e jurisdição em todo o território estadual, com a competência constitucional de fiscalizar e julgar a boa e regular aplicação dos recursos públicos pelos administradores e demais responsáveis, auxiliando a Assembléia Legislativa do Estado no exercício do controle externo.

Atua, em caráter permanente, junto ao Plenário ou Câmara, para a qual for designado, o Auditor que, mediante convocação, poderá exercer as funções relativas ao cargo de Conselheiro, em caso de vacância, ausência, impedimento ou suspeição.

Funciona, ainda, junto ao Plenário e Câmaras um representante do Ministério Público especial.

As prestações e tomadas de contas, os certificados de fiscalização e demais assuntos submetidos à deliberação do Tribunal organizam-se em processos distribuídos aos Conselheiros e Auditores, que atuam como Relatores. O Relator preside a instrução do processo, competindo-lhe submeter sua proposta de decisão à deliberação do Plenário ou Câmara, conforme o caso.

Nesse contexto, a identidade organizacional do Tribunal de Contas do Estado do Ceará está assim definida:

MISSÃO	Exercer o controle externo da administração pública estadual, para assegurar à sociedade a regular e efetiva gestão dos recursos públicos.
VISÃO	Ser instituição de excelência no Controle Externo, atuando de forma inovadora, tempestiva e transparente, contribuindo para o aperfeiçoamento da Administração Pública Estadual.
NEGÓCIO	Controle externo da administração pública estadual.
VALORES	O Tribunal de Contas do Estado do Ceará pauta suas atividades levando em consideração os valores éticos, o profissionalismo de seus servidores, a imparcialidade nos seus julgamentos, buscando dar transparência e efetividade às suas ações, reafirmando, assim, seus compromissos com a sociedade.
POLÍTICA DA QUALIDADE	Analisar com celeridade e efetividade, através de servidores capacitados e comprometidos com a melhoria contínua, as Tomadas e Prestações de Contas Anuais da Administração Pública Estadual, e ainda, Representações do TCE, Denúncias, Representações, Solicitações de Inspeção/Auditoria pela Assembléia Legislativa e Comunicações do Controle Interno quanto à Gestão Patrimonial, a fim de assegurar à sociedade a transparência dos atos dos gestores públicos.



1.1 - Tribunal e Secretaria

Além do Plenário e das duas Câmaras, que exercem funções de caráter decisório, consultivo e judicante, o Tribunal de Contas do Estado do Ceará dispõe de uma Secretaria Geral, que possui funções de gestão, bem como atribuições de natureza técnico-administrativas em apoio ao Colegiado e à Presidência.

1.2 - Órgãos Técnicos do Tribunal

No âmbito da Secretaria Geral, as atividades de controle externo são exercidas pelas Secretaria de Controle Externo, Coordenadoria Técnica e Inspetorias de Controle Externo, órgãos técnicos que efetuam a análise e instrução preliminar dos processos, podendo, por delegação de competência, promover a audiência dos responsáveis, bem como outras diligências saneadoras que não envolvam o mérito.

As atribuições respectivas são atualmente as seguintes:

I - Secretaria de Controle Externo - gerenciar a área técnica e executiva de controle externo.

II - Coordenadoria Técnica - auxiliar a Secretaria de Controle Externo no desempenho de suas competências.

III - 1ª Inspeção de Controle Externo (1ª ICE) - instruir os processos relacionados ao registro de atos de aposentadoria e de reforma, podendo realizar inspeções, pesquisas e diligências necessárias ao cumprimento das suas atribuições.

IV - 2ª Inspeção de Controle Externo (2ª ICE) - realizar as atividades de auditoria contábil, financeira, orçamentária e operacional dos seguintes órgãos, entidades e respectivos fundos vinculados: SESA, ESP, FUNDES, STDS, FUNDART, FECA, FCE e FEAS.

V - 3ª Inspeção de Controle Externo (3ª ICE) - realizar as atividades de auditoria contábil, financeira, orçamentária e operacional dos seguintes órgãos, entidades e respectivos fundos vinculados: SEINFRA, DER, DETRAN, CEGÁS, CEARÁPORTOS, METROFOR, COHAB, SRH, SOHIDRA, COGERH e FET.



VI - 4ª Inspeção de Controle Externo (4ª ICE) - realizar as atividades de auditoria contábil, financeira, orçamentária e operacional dos seguintes órgãos, entidades e respectivos fundos vinculados: GABGOV, VICEGOV, CASA CIVIL, FUNTELC, SEFAZ, JUCEC, SUPSEC, CGE, SEPLAG, FECOP, ISSEC, ETICE, IPECE, FUNEDES e FUNEDINS

VII - 5ª Inspeção de Controle Externo (5ª ICE) - realizar as atividades de auditoria contábil, financeira, orçamentária e operacional dos seguintes órgãos, entidades e respectivos fundos vinculados: SEDUC, FUNDEB, CEC, SECITECE, FUNCEME, FUNCAP, FIT, FUNECE, NUTEC, URCA, UVA, SECULT e FEC.

VIII - 6ª Inspeção de Controle Externo (6ª ICE) - realizar as atividades de auditoria contábil, financeira, orçamentária e operacional dos seguintes órgãos, entidades e respectivos fundos vinculados: SDA, FERPI, ADAGRI, IDACE, CEASA, EMATERCE, SEC. CIDADES, CAGECE, FEDAF, FDM, CEDE, ADECE, FDI, CONPAM, SEMACE, FEMA, SESPORTE, FDEJ, SETUR, FEHIS, CODECE

IX - 7ª Inspeção de Controle Externo (7ª ICE) - realizar a instrução processual, inspeções, auditorias e representações relacionadas a licitações, contratos, convênios ou outros instrumentos congêneres celebrados pelo Poder Público estadual.

X - 8ª Inspeção de Controle Externo (8ª ICE) - realizar inspeções e auditorias no patrimônio dos órgãos e entidades da Administração Pública estadual, bem como fiscalizar a arrecadação e a renúncia das receitas públicas estaduais.

XI - 9ª Inspeção de Controle Externo (9ª ICE) - realizar as atividades de auditoria contábil, financeira, orçamentária e operacional dos seguintes órgãos, entidades e respectivos fundos vinculados: SSPDS, SPC, PMCE, CBMCE, PEFOCE, FDS, CASA MILITAR, SEJUS, ARCE, TJ, FERC, FERMOJU, AL, FPP, TCM, PGE, FUNPECE, PGJ, FDID, DPGE e FAADEP.

XII - 10ª Inspeção de Controle Externo (10ª ICE) - proceder a instrução dos processos relacionados ao registro de atos de nomeação e de pensão, podendo realizar inspeções, pesquisas e diligências necessárias ao cumprimento de suas atribuições.

XIII - 11ª Inspeção de Controle Externo (11ª ICE) - realizar instrução processual, representações, inspeções e auditorias em obras financiadas com recursos estaduais, bem como proceder a auditorias ambientais.

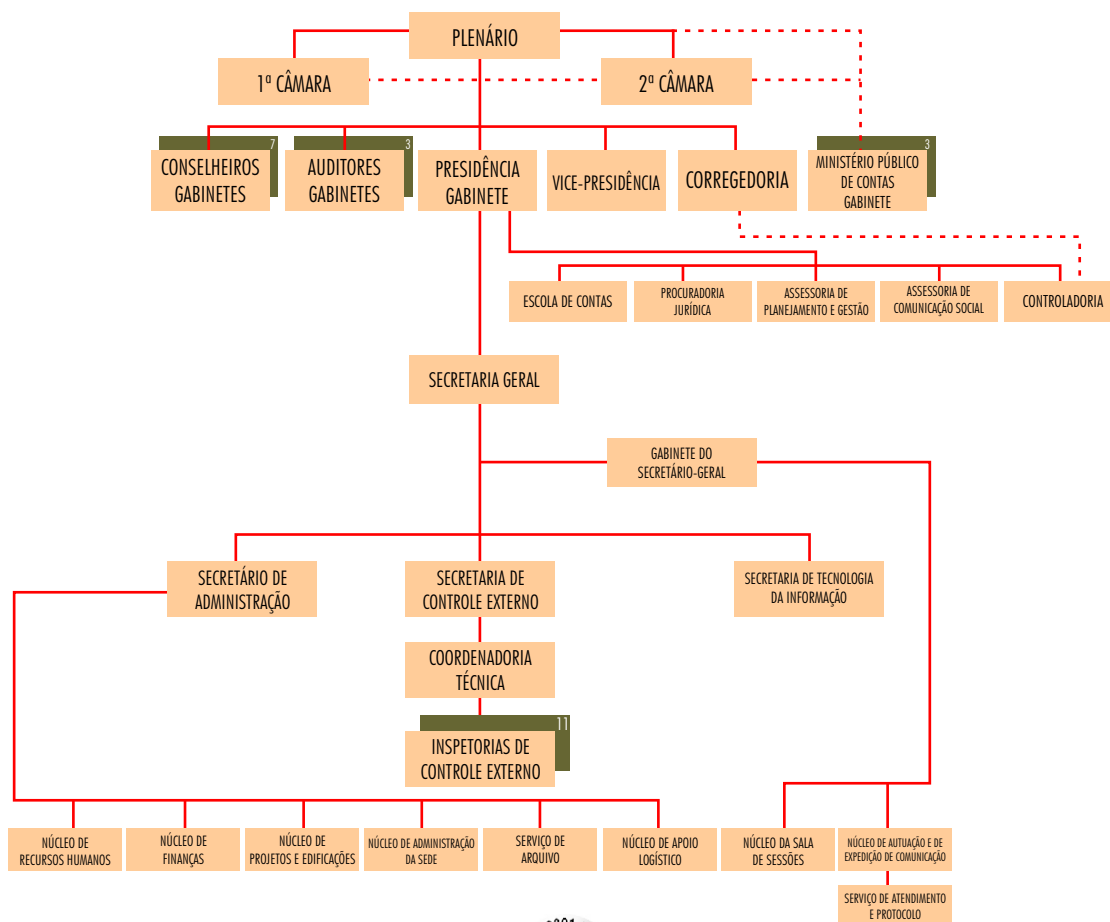


1.3 - Comissões Temáticas

Na busca de uma melhoria contínua em relação ao exercício de suas atividades de fiscalização, o TCE criou, por meio da Resolução Administrativa nº 001/2009, três Comissões Especiais, destinadas, cada uma, a realizar: I auditoria operacional, com a finalidade de fiscalizar e avaliar os resultados dos programas do governo estadual; II auditoria de tecnologia da informação, com a finalidade de fiscalizar a gestão e o uso de recursos da tecnologia da informação pela Administração Pública Estadual; III análise da Prestação de Contas Anual do Governador, com a finalidade de elaborar o relatório técnico que subsidiará a emissão do Parecer Prévio a cargo do Tribunal.

As comissões em referência ficarão diretamente subordinada à Secretaria de Controle Externo, que proporá à Presidência a indicação de seus membros.

1.4 - Organograma do Tribunal de Contas do Estado do Ceará



1.5 - Sessões Realizadas

O Plenário do Tribunal reúne-se ordinariamente uma vez por semana, e, quando necessário, extraordinariamente. A 1ª e a 2ª Câmaras são constituídas por 03 (três) Conselheiros e reúnem-se uma vez por semana.

As Sessões do Plenário e das Câmaras realizam-se com a presença de representante do Ministério Público especial.

Durante o ano de 2009 foram realizadas 120 sessões, conforme discriminação abaixo:

SESSÕES	PLENO	1ª CÂMARA	2ª CÂMARA	TOTAL
1º TRIMESTRE	12	09	10	31
2º TRIMESTRE	13	12	10	35
3º TRIMESTRE	12	9	11	32
4º TRIMESTRE	10	6	6	22
TOTAIS/2009	47	36	37	120

1.6 - Deliberações Aprovadas ou Expedidas

Nos termos do Regimento Interno e da Lei Orgânica deste Tribunal, as deliberações do Plenário formalizam-se por meio de Resoluções, Acórdãos, Pareceres, Atos e Instruções Normativas.

Durante o ano de 2009 foram emitidos 91 Acórdãos e 2.683 Resoluções, totalizando um universo de 2.774 processos apreciados e julgados pelo Plenário e pelas Câmaras.

1.7 - Processos Julgados ou Apreciados

Nos termos do Regimento Interno deste Tribunal, as decisões nos processos materializam-se por meio de Resoluções e Acórdãos, quando julgados pelo Pleno/Câmaras, ou ainda, mediante despachos singulares da lavra do Conselheiro Relator, quando se tratar de diligências saneadoras ou complementares necessárias à apreciação do mérito pelo Plenário/Câmaras.

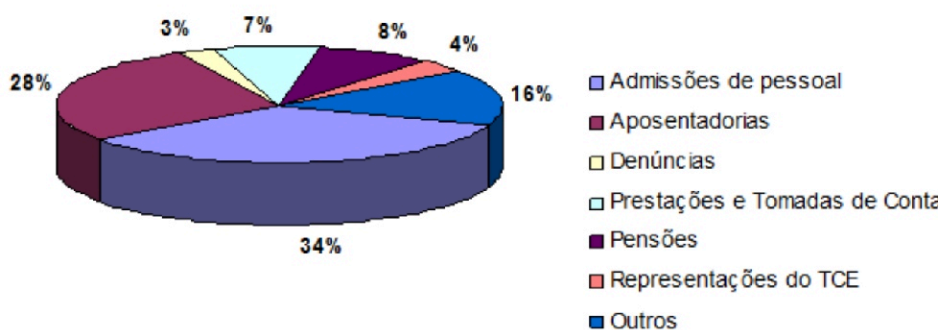


Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

Durante o exercício de 2009 foram lavrados 91 Acórdãos e 2.683 Resoluções, totalizando 2.774 processos apreciados e julgados pelo Plenário/Câmaras, bem como foram exarados 4.509 despachos singulares pelos Conselheiros, conforme discriminação a seguir:

Assunto	Acórdãos / Resoluções	Despachos	Total
Admissões de pessoal	1.615	709	2.324
Aposentadorias	428	1.260	1.688
Denúncias	62	181	243
Prestações e Tomadas de Contas	63	475	538
Pensões	313	603	616
Representações do TCE	103	319	422
Outros	190	962	1.152
TOTAL	2.774	4.509	7.283

Julgamentos, Apreciações e Despachos Singulares



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

Mês	Pleno	Câmaras	Despachos	Total/Mês
Janeiro	35	65	262	362
Fevereiro	18	62	253	333
Março	44	114	441	599
Abril	15	120	308	443
Maio	24	148	396	568
Junho	47	194	449	690
Julho	20	383	353	756
Agosto	22	392	397	811
Setembro	19	199	457	675
Outubro	44	274	530	848
Novembro	29	223	413	665
Dezembro	44	239	250	533
Total	361	2413	4509	7283

1.8 - Quotas de ICMS Repassadas aos Municípios, Homologadas em 2008

O Tribunal de Contas homologou, no ano de 2009, as quotas de ICMS repassadas aos Municípios do Estado, relativas aos meses de Fevereiro a Setembro /2009, totalizando R\$ 613.040.098,90, conforme mostra o quadro a seguir:

ICMS Homologado em 2008	
Mês	Valor repassado em R\$
Fevereiro/09	70.741.820,04
Março/09	71.742.605,39
Abril/09	70.882.912,43
Maio/09	72.667.710,63
Junho/09	73.218.179,02
Julho/09	78.235.679,77
Agosto/09	88.817.355,72
Setembro/09	86.733.835,90
TOTAL	613.040.098,90



2 - ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO

O TCE, no exercício do controle externo, como previsto na Constituição Estadual, executa as atividades a seguir descritas:

2.1 - Julgamento das Contas dos Administradores

As decisões em julgamento de contas de administradores e responsáveis por bens e recursos públicos e as demais decisões referentes à fiscalização são atos de competência do Tribunal, formalizados por deliberação de seu órgão Colegiado e de seu Presidente.

A competência do Tribunal para julgar as contas dos administradores públicos está contida no inciso II, do Art. 76 da Constituição Estadual, atribuição disciplinada também pelas Leis 4.320/64, 9.809/73 (Código de Contabilidade do Estado) e 12.509/95 (Lei Orgânica do TCE).

2.2 - Apreciação e Emissão de Parecer Prévio sobre as Contas do Governador do Estado

O Art. 42 da Lei nº 12.509/95 estabelece que ao Tribunal de Contas, na qualidade de órgão de controle externo, compete apreciar as contas prestadas anualmente pelo Governador do Estado, mediante parecer prévio a ser elaborado em 60 (sessenta) dias, a contar do seu recebimento, e encaminhado à Assembléia Legislativa para julgamento.

2.3 - Órgãos e Entidades sob Jurisdição do Tribunal

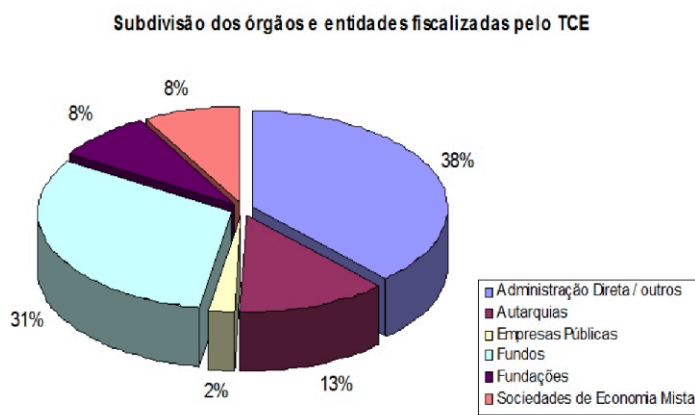
No ano de 2009, os órgãos, entidades e respectivos fundos vinculados submetidos à jurisdição do TCE totalizaram 87 unidades, computando-se nesse total aquelas que se encontram em processo de liquidação. No quadro a seguir, o somatório dessas unidades, conforme a natureza:



ÓRGÃOS/ENTIDADES JURISDICIONADOS

NATUREZA	QUANTIDADE
Administração Direta / outros	32
Autarquias	11
Empresas Públicas	02
Fundos	29
Fundações	07
Sociedades de Economia Mista	08
TOTAL	89

Nota Técnica - No quantitativo acima não foram computados os órgãos/entidades extintos e privatizados, cujas prestações de contas ainda não foram julgadas, valendo lembrar que, no grupo Administração Direta/outros estão incluídos a PGJ, o TCM, o TCE, o TJ e a AL.



Nota Técnica - O gráfico acima representa, em termos percentuais, a quantidade de órgãos, entidades e fundos vinculados sob a jurisdição do TCE.

2.4 - Audiência, Citação e Notificação

No julgamento ou apreciação de processos em que se verifique irregularidade, o Tribunal, havendo débito, ordenará a citação do responsável para apresentar defesa ou recolher a importância devida, e, não havendo débito, determinará a audiência do responsável para apresentar razões de justificativa.

A decisão do TCE de que resulte imputação de débito ou cominação de multa torna a dívida líquida e certa e tem eficácia de título executivo (CF, § 3º do Art. 71). Nesse caso, o responsável é notificado para recolher o valor devido, ou mediante autorização desta Corte, o débito será cobrado judicialmente, por

intermédio da Procuradoria Geral do Estado, que deverá promover a cobrança no prazo de 120 dias, sob pena de responsabilidade.

2.5 - Auditorias e Inspeções

Em 2009 foram apreciados e julgados 90 processos de representações (provoações), decorrentes de auditorias e inspeções realizadas de ofício por esta Corte de Contas. Destes, 14 foram relativos a licitações, contratos e convênios, fiscalizados pela 7ª Inspeção de Controle Externo.

2.6 - Atos Sujeitos a Registro (art. 44, I e II, da Lei nº 12.509/95)

No exercício de 2009 o TCE apreciou, para fins de registro, a legalidade de atos de admissão de pessoal e de concessão e revisão de aposentadorias e pensões, conforme indicado no quadro a seguir:

SITUAÇÃO	ADMISSÕES	APOSENTADORIAS	PENSÕES	REFORMAS	TOTAIS
Legais	1.595	387	313	2	2.297
Em Diligência	6	26	1	1	34
Illegais	3	10	2	-	15
Revisões e Outras situações	11	22	26	-	59
TOTAIS	1.615	445	342	3	2.405

Observe-se, mais uma vez, que, apesar das insistentes solicitações deste Tribunal, notadamente no que se refere ao Processo nº 04203/2004-5, ainda não estão sendo encaminhados a esta Corte de Contas os processos de reforma relativos aos militares estaduais que, nos termos do Art. 94, da Lei nº 10.072/76, atingiram a idade limite (ou outras condições) para permanência na reserva remunerada.

2.7 - Fiscalização de Licitações, Contratos e Convênios

De acordo com o Art. 76, inciso VI, da Constituição Estadual, combinado com as disposições da Lei nº 8.666/93 (Estatuto das Licitações e Contratos), compete ao Tribunal de Contas fiscalizar os procedimentos licitatórios, as contratações e a aplicação de recursos repassados pelo Estado mediante convênios ou outros instrumentos congêneres.



2.8 - Apreciação de Denúncias e Recursos

No ano de 2009 foram apreciados e julgados 62 processos de denúncia e 20 recursos.

Ressalte-se que, conforme dispõe o Art. 56 da Lei nº 12.509/95, qualquer cidadão, partido político, associação ou sindicato constituem partes legítimas para o encaminhamento de denúncias de irregularidades ou ilegalidades ao Tribunal de Contas do Estado, relativas a gestores públicos sob sua jurisdição.

Vale lembrar, também, que, nos termos do Art. 29 da supracitada Lei, contra as decisões deste Tribunal cabem os seguintes recursos:

- I - de reconsideração;
- II - de embargos de declaração; e
- III - de revisão.

3 - ATIVIDADES GERAIS NO ANO DE 2009

3.1- ATIVIDADE DO MINISTÉRIO PÚBLICO ESPECIAL JUNTO AO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ

3.1.1 - O Ministério Público Especial junto ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará.

O Ministério Público especial junto ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará, previsto no art. 87 da Lei n.º 12.509, de 06 de dezembro 1995, e delineado na Lei n.º 13.720, de 21 de dezembro de 2005, é composto por dois membros: o atual Procurador-Geral de Contas, Gleydson Antônio Pinheiro Alexandre (empossado como Procurador-Geral em 03/11/09) e Rholden Botelho de Queiroz, Procurador de Contas.

Seus princípios institucionais são: unidade, indivisibilidade e a independência funcional.

Dentre as competências do Ministério Público de Contas, destacamos: a defesa da ordem jurídica; a manifestação em todos os processos da competência da Corte, sendo obrigatória a oportunidade de manifestação nos processos de prestação e tomadas de contas e nos concernentes a atos de pessoal; o comparecimento às Sessões do TCE e a manifestação, verbal ou escrita, em todos os processos sujeitos à decisão do Plenário ou das Câmaras; a interposição dos recursos permitidos em lei; a propositura de representações em matérias de competência da Corte.



3.1.2 - Ministério Público de Contas em Números

Pareceres emitidos: 1198 (escritos) e 1829 (orais)

Recursos interpostos: 04

Representações propostas: 09

Procedimentos Administrativos: 16

3.1.3 - Ações de destaque do MPC

O Ministério Público de Contas atuou neste ano de 2009 nas mais variadas frentes, dentre as quais, elegemos, como destaque, nossa atuação na promoção das seguintes medidas:

Representação no 00014/2009-6: versa sobre possíveis irregularidades na captação de recursos para o Fundo Estadual para Criança e Adolescente, FECA, e possível ausência de prestação de contas dos recursos repassados pelo Fundo no período de 2004 a 2006, postulando ao Tribunal de Contas a notificação das autoridades interessadas para prestar as informações pertinentes.

Representação no 00743/2009-8: trata da necessidade de o Tribunal de Contas do Estado acompanhar a elaboração e a execução de planos de contingência para o combate à dengue em 2009, tendo o Conselheiro Relator Dr. Edilberto Lima acolhido a sugestão deste órgão em proceder à notificação do Secretário de Saúde para prestar esclarecimentos sobre as ações já implementadas e a implementar relativas ao planejamento e aos planos de contingência para o controle da epidemia da dengue, bem como sobre o nível de execução orçamentária das ações de combate à dengue no presente exercício.

Representação no 01500/2009-9: aborda a repercussão financeira da extinção da CPMF nos contratos firmados por órgãos e entidades estaduais até o ano de 2007 cuja execução tenha se prolongado nos anos vindouros, gerando a necessidade de revisão contratual, a fim de recompor seu equilíbrio econômico-financeiro.

Representação no 01683/2009-0: refere-se à necessidade de ampliação da operação desmonte desenvolvida pela Procuradoria Geral de Justiça, PGJ, e pelo Tribunal de Contas dos Municípios, TCM, com o objetivo de apurar eventuais desvios de recursos públicos estaduais repassados aos Municípios do interior do Estado por meio de convênios no período de 2007 a 2008.

Representação no 03576/2009-8: busca informações de ordem técnica relativas ao projeto



Acquário Ceará, especialmente sobre o detalhamento da alocação dos recursos no cronograma de execução da obra, a sua viabilidade econômica e o modelo de gestão a ser implantado para a administração do aparelho turístico aludido.

Representação no 03577/2009-0: trata de possíveis irregularidades ocorridas em inexigibilidade de licitação pertinente à contratação de serviço especializado na oferta do Curso de Especialização em Gestão do Sistema Único de Saúde destinado à capacitação de profissionais do SUS.

Nos autos desta representação, o Ministério Público de Contas requereu a concessão de medida cautelar para suspender o referido certame, tendo sido tal providência prontamente deferida pela Conselheira Relatora e ratificada pelo Pleno do Tribunal de Contas do Estado do Ceará.

Representação no 04533/2009-6: aborda o procedimento de credenciamento e as dispensas de licitação realizadas pela Secretaria de Desenvolvimento Agrário para concretizar o Programa Leite Fome Zero, a fim de que se estabeleça uma relação de colaboração entre a SDA e a Corte de Contas do Ceará, visando ao aprimoramento do referido projeto.

Representação no 06130/2009-5: constatou a presença de irregularidades na execução do objeto do Contrato nº 017/2008-SESPORTE para a construção de cobertas de quadras esportivas da EEFM Mariano Martins e Instituto dos Cegos pela empresa TSR Construções Ltda, com a interveniência do DER como órgão fiscalizador.

Nos autos desta representação, o Ministério Público de Contas requereu a concessão de medida cautelar, a fim de que as mencionadas obras não fossem recebidas pela Secretaria do Esporte, houvesse a retenção das garantias dadas pela empresa contratada e a suspensão de quaisquer pagamentos relativos ao aludido contrato.

Representação no 04533/2009-6: trata do exame de legalidade do extrato de inexigibilidade de licitação pertinente à contratação da FCPC para promover levantamento de dados e outros serviços congêneres que permitam uma análise da situação da assistência em câncer no Estado do Ceará.

Nos autos desta representação, o Ministério Público de Contas requereu a concessão de medida cautelar, a fim de que fosse determinada, inaudita altera pars, a sustação da inexigibilidade de licitação no



038/2009 publicada no Diário Estadual do dia 27.10.2009, o que foi prontamente deferido pelo Conselheiro Relator Suetônio Mota.

Do exposto, infere-se que a postura ativa do Ministério Público de Contas na formulação de representações em diversos setores está contribuindo significativamente para a consolidação e fortalecimento desta instituição no âmbito da atividade de controle externo desempenhada pelo Tribunal de Contas do Estado.

Houve, ainda, a participação de ambos os Procuradores de Contas no IV Fórum Nacional do Ministério Público de Contas, realizado no período de 24 a 26 de junho, na cidade de Manaus/AM. Nessa ocasião, o então Procurador-Geral, Dr. Rholden Queiroz, proferiu palestra sobre “O Controle das Políticas Públicas pelos Tribunais de Contas”.

Durante o mês de junho de 2009, o Procurador de Contas, Dr. Gleydson Alexandre, realizou reunião de trabalho com representantes da Secretaria de Desenvolvimento Agrário, onde se examinou o procedimento de credenciamento utilizado pela SDA para operacionalizar o Programa Leite Fome Zero e expuseram-se algumas sugestões do Parquet Especial para o aprimoramento do referido projeto.

De outra parte, destaca-se que o atual Procurador-Geral do Ministério Público de Contas, Gleydson Antônio Pinheiro Alexandre, ministrou curso sobre Licitações Públicas de acordo com o Tribunal de Contas do Estado do Ceará (TCE-CE) e o Ministério Público de Contas durante os dias 16 a 20 de novembro de 2009.

Por último, em 18 de dezembro de 2009, nas comemorações ao Dia Nacional do Ministério Público e, em especial, aos 400 anos do Ministério Público no Brasil, o Ministério Público de Contas recebeu a medalha de instituição parceira do Ministério Público Estadual do Ceará.

3.2 - ATIVIDADES DO INSTITUTO ESCOLA DE CONTAS E CAPACITAÇÃO MINISTRO PLÁCIDO CASTELO

EVENTOS

- Palestra sobre Certificação Digital (16/02/2009)



- Seminário Interno de Apresentações de Servidores do TCE (27/05/2009)
- Lançamento da nova versão da Revista Controle (18/06/2009)
- Posse do Conselho Consultivo Pedagógico do IPC (18/06/2009)
- Ciclo de Palestras Institucional para os novos concursados do TCE (8 a 10/07/2009)

CURSOS

INTERNOS

Os seguintes cursos foram promovidos pelo IPC para servidores do TCE durante o ano de 2009:

- Treinamento no Sistema de Acompanhamento de Processos SAP (09/01/2009 e 06/08/2009)
- Metodologia e Didática de Ensino para os instrutores internos do TCE (9 a 13/02/2009)
- Português (Fevereiro a Abril de 2009)
- Contratação Direta sem Licitação Contratos de Emergência, Parcerias Público-Privadas PPP e Gestão de Contratos (abril de 2009)
- Curso de Redação Oficial (21 e 28/05, 04, 17 e 24/06/2009)
- Treinamento sobre o novo webmail do TCE (julho)
- Curso de Atualização para Auditores Internos da Qualidade (28 e 29/07/2009)
- Treinamento sobre a Política da Qualidade do TCE (31/08/2009)
- Gerenciamento de Projetos com Software Livre (10 a 24/08/2009)
- Auditoria Governamental (2 turmas) (21 a 25/09/2009 e 05/10 a 16/11/2009)
- Legislação de Pessoal no Serviço Público (30/11 a 02/12/2009)

Além dos cursos promovidos, o IPC viabilizou a participação de servidores do TCE em diversos cursos e eventos realizados em Fortaleza-CE e fora do estado.

PARA JURISDICIONADOS

O IPC abriu a oferta de cursos para participantes dos jurisdicionados do TCE no ano de 2009. O objetivo é qualificar os gestores públicos para que utilizem de forma mais eficiente os recursos públicos estaduais. O TCE, através do IPC, pretende com estas capacitações exercer um papel mais educativo e pró-



ativo no que tange à fiscalização das ações dos gestores públicos. Espera-se com isso melhorar a qualidade das prestações de contas, além de contribuir com a melhoria da gestão pública. Os cursos para jurisdicionados são ministrados tanto por servidores do TCE quanto por instrutores convidados.

CURTA DURAÇÃO

- Tomada de Contas Especial (2 turmas) (22 a 26/06 e 29 a 03/07/2009)
- Gestão Patrimonial (2 turmas) (17 a 21/09/2009 e 14 a 18/09/2009)
- Curso de Licitações Públicas de Acordo com o TCE-CE e o MPC (Para jurisdicionados) (16 a 20/11/2009)
- Contratos Administrativos (2 turmas) (30/11 a 04/12/2009)

LONGA DURAÇÃO

Curso de Especialização em Direito Previdenciário, em parceria com a Universidade Estadual Vale do Acaraú (UVA) (primeira turma concluída em 2009)

O programas de capacitação do IPC apresentou, durante o ano de 2009, os seguintes números:

Quantidade de Capacitações (2009)

Servidores do TCE	
Nº Servidores	Nº Capacitações
940	78

Jurisdicionados	
Nº Jurisdicionados	Nº Capacitações
303	6

▪ **PROGRAMA AGENTE DE CONTROLE**

O Programa Agente de Controle é uma iniciativa do Tribunal de Contas do Estado do Ceará (TCE-CE), por meio do seu Instituto Plácido Castelo (IPC), que visa fortalecer a interação entre o Tribunal e a sociedade, bem como realçar a relevância da participação do jovem cidadão no controle social. Lançado em 18/09/2009 em solenidade no Liceu do Ceará, o programa também cria a oportunidade para a divulgação do papel dos Tribunais de Contas e em especial do TCE-CE. Assim, o programa busca contribuir com o

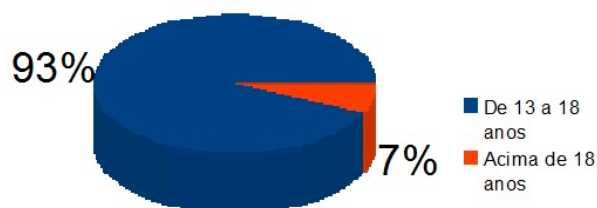


aprimoramento das atividades de fiscalização da aplicação dos recursos públicos estaduais

Para seu desenvolvimento, o programa conta com o trabalho dos agentes de controle na realização de palestras para alunos de escolas públicas e universidades visitadas. Esses agentes são geralmente servidores do TCE/CE, lotados nas áreas de fiscalização ou no próprio IPC, desempenhando trabalho voluntário. O programa conta ainda com o suporte de estagiários especialmente selecionados para as atividades desenvolvidas nessas instituições.

As bases metodológicas do programa foram traçadas entendendo que a educação, enquanto eixo norteador do desenvolvimento humano, é capaz de formar valores e favorecer caminhos para novas formas de perceber, pensar e agir no mundo. Assim sendo, o IPC compreende que no processo de ensino e aprendizagem dos saberes escolares, a escola tem valorosa participação ao incorporar no seu fazer pedagógico aspectos relacionados à dimensão cotidiana da criança e do jovem nas suas relações com a família e com a comunidade. Daí a importância da parceria estabelecida pelo TCE/CE com as escolas e outras instituições de ensino para a implementação do programa.

Ao final das apresentações, é aplicada uma avaliação sobre o programa e entregue uma cartilha sobre o papel do TCE e a importância do controle social. Os alunos participantes apresentam faixa etária conforme distribuição indicada no gráfico abaixo:

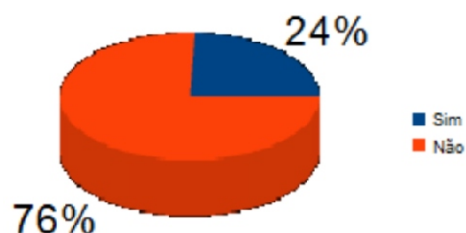


Faixa etária

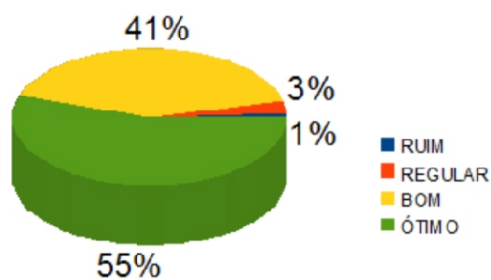
Questões apresentadas aos participantes

Nos gráficos abaixo, estão apresentados os resultados percentuais relativos às questões apresentadas aos participantes em questionários de avaliação aplicados após as palestras:

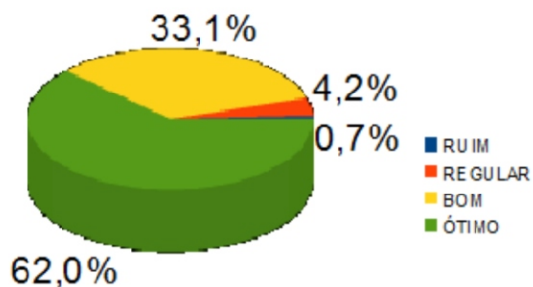
Você já conhecia o Tribunal de Contas do Estado do Ceará?



O que você achou dos assuntos abordados na palestra?



O que você achou da qualidade da apresentação?



Você acha importante para a sua vida ser um agente de controle dos gastos públicos?



I ENCONTRO DE ESCOLAS DE GOVERNO DO CEARÁ

O IPC, juntamente com a Escola de Gestão Pública da Secretaria de Planejamento e Gestão (SEPLAG) do Estado, realizaram o “I Encontro das Escolas de Governo do Estado do Ceará”, em 26/11/2009 no auditório do IPC. O objetivo do encontro foi promover a integração e cooperação entre as escolas de governo sediadas no Ceará, com a finalidade de trocar experiências, estabelecer contatos, alinhar conceitos e metodologias e desenvolver projetos em parceria. No evento, ficou decidido que será formalizada a Rede das Escolas de Governo do Estado do Ceará.

TECNOLOGIA

Na área tecnológica, o IPC desenvolveu as seguintes atividades no ano de 2009:

- Disponibilização de infraestrutura de videoconferência para utilização durante a palestra sobre previdência social, proferida pelo Ministro de Estado da Previdência
- Desenvolvimento da nova versão do Sítio do IPC na Internet
- Elaboração das especificações técnicas para aquisição de equipamentos e softwares para o desenvolvimento do Projeto Registro Eletrônico de Atos de Pessoal (a implantação do projeto ocorrerá durante o primeiro semestre de 2010)
- Elaboração das especificações técnicas para aquisição de equipamentos para utilização nas visitas às escolas dentro do Programa Agente de Controle
- Aquisição de equipamentos e softwares de videoconferência



- Elaboração do Documento “Sugestões para o Sistema de Auditoria de Obras do Tribunal de Contas do Estado do Ceará” como contribuição para o desenvolvimento do futuro sistema de apoio à fiscalização de obras do TCE

CICLO DE PALESTRAS

O Programa “**Ciclo de Palestras**” do IPC tem como objetivo a realização de palestras sobre temas de interesse dos servidores do TCE e de órgãos/entidades jurisdicionados. No ano de 2009, foram realizadas as seguintes palestras:

- **Amizade Vivências em Relações Humanas** (Irmão Emanuel) (27/03/2009)
- **Gestão do Conhecimento** (Ricardo Marques) (02/07/2009)
- **Previdência Social no Brasil: Desafios e Limites** (Ministro José Pimentel) (11/09/2009)
- **Gestão Ambiental** (Sheyla Pitombeira) (16/12/2009), com distribuição de canecas para os servidores do Tribunal com a finalidade de substituição dos copos descartáveis, contribuindo com a preservação do meio ambiente

COOPERAÇÃO TÉCNICA

- **TCU**

O TCE, através do IPC, assinou com o TCU, em 01/09/2009, acordo de cooperação técnica com o objetivo de promover intercâmbio de informações e cooperação técnico-científica para capacitação de recursos humanos.

Dentre as ações previstas no acordo, estão:

Promoção de atividades conjuntas de educação corporativa na modalidade presencial ou a distância, por meio da cessão, elaboração ou adaptação de cursos, bem como a realização de ações de apoio a sua execução;

Extensão recíproca aos servidores dos Tribunais da possibilidade de participação em cursos de capacitação e de desenvolvimento profissional, promovidos por suas unidades competentes, e em seminários, simpósios, encontros e eventos da mesma natureza, observados os critérios de seleção e a disponibilidade das vagas.



O acordo prevê ainda a liberação de técnicos ou servidores das Cortes de Contas para ministrar palestras e aulas ou para participar de atividades que sejam de interesse comum, bem como troca e cessão de insumos destinados às atividades de ensino, pesquisa e extensão.

▪ **ESAF**

Estabelecimento de contatos para viabilizar a assinatura de Acordo de Cooperação Técnica entre o TCE e o Ministério da Fazenda, estabelecendo parceria do IPC e a Escola Superior de Administração Fazendária (ESAF) visando capacitar recursos humanos e desenvolver a gestão pública

▪ **PUBLICAÇÕES**

- Informativo IPC (primeiro e segundo número) (abril e novembro/2009)
- “Apresentação Institucional e Portfólio de Serviços” do IPC (18/06/2009)
- Cartilha “TCE-CE em Formando Cidadãos” sobre o Tribunal de Contas do Estado e o Controle Social para divulgação das ações do Tribunal e utilização no programa Agente de Controle (18/08/2009)
- Revista Controle (nova versão)

REVISTA CONTROLE

Com nova proposta editorial, focada na divulgação de artigos de cunho técnico-científico relacionados ao controle externo e à administração pública, o último número da Revista Controle foi lançado em 18/06/2009. Na ocasião foi dada posse ao Conselho Consultivo Pedagógico do IPC.

CONFECÇÃO DE MATERIAL PROMOCIONAL

- Banners do Programa Agente de Controle
- Cartazes dos concursos de redação e monografias
- Canetas e pastas promocionais do IPC
- Canecas promocionais do IPC e do TCE, dentro do programa de consciência ambiental



implantado no Tribunal

- Camisetas promocionais do IPC e do Programa Agente de Controle
- Vídeo Institucional do IPC
- Cartilha “TCE-CE em: Formando Cidadãos”

OUTRAS AÇÕES

- Participação no processo seletivo de estagiários 2009
- Participação em Visita Técnica ao TCU Instituto Serzedello Corrêa (05 e 06/03/2009)
- Organização do Stand do TCE no Evento “Direito 2009” (07 a 09/05/2009)
- Posse do Conselho Consultivo Pedagógico do IPC (18/06/2009)
- Apresentação sobre o IPC no Rotary Fortaleza (27/07/2009)
- Apoio à realização da Palestra “Qualidade de Vida no Trabalho” (05/08/2009)
- Criação do Prêmio Plácido Castelo e lançamento dos Concursos de Monografias e Redação
- Apresentação do Trabalho “Programa Agente de Controle” no XXV Congresso dos Tribunais de Contas do Brasil - Curitiba/PR (17/11/2009)
- Organização do Stand do TCE-CEARÁ para divulgação de Revistas, Informativos e Portfólios no “I Encontro de Ações Compartilhadas dos Tribunais” promovido pelo PROMOEX em Curitiba-PR (18/11/2009)
- Elaboração da Resolução de Instrutoria Interna no TCE (novembro de 2009)

3.3 - ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO - ESTRATÉGIA E PLANOS

Merecem destaque no ano de 2009 as seguintes ações:

- **Aprovação do novo Plano Estratégico 2010 -2015,**

Merece destaque a aprovação do novo Plano Estratégico para o período de 2010 -2015, aprovado por unanimidade na Sessão Plenária realizada em 14/07/2009, cujas disposições estão contidas na Resolução Administrativa n.006/2009 de 14/07/2009.



Contribuir para melhoria do desempenho da administração pública estadual; combater a corrupção, o desvio e a fraude; aperfeiçoar instrumentos de controle; firmar parcerias estratégicas; aprimorar a comunicação com a sociedade e aperfeiçoar e reduzir tempo dos procedimentos de trabalho. Estes são alguns dos objetivos que vão orientar as ações do TCE-CE até 2015 de acordo com o novo Plano Estratégico homologado pelo Pleno.

O trabalho teve a coordenação da Assessoria de Planejamento e Gestão, iniciou em janeiro de 2009 e contou com a consultoria da empresa Parceria Consultores. Nas etapas de elaboração do Plano Estratégico foram envolvidos, em etapas distintas: Servidores, Colaboradores, Chefes, Diretores, Assessores, Auditores substitutos de conselheiros, membros do Ministério Público Especial e Conselheiros.

No decorrer de sua elaboração, várias etapas sucederam-se, dentre elas, o aperfeiçoamento dos elementos que compõem a identidade organizacional que resultou na seguinte declaração:

Missão - “Exercer o Controle Externo da Administração Pública Estadual, para assegurar à sociedade a regular e efetiva gestão dos recursos públicos.

Visão de Futuro - “Ser instituição de excelência no controle externo, atuando de forma inovadora, tempestiva e transparente, contribuindo para o aperfeiçoamento da Administração Pública Estadual”.

Valores - Os valores são as idéias fundamentais em torno das quais o “TCE-CE pauta suas atividades levando em consideração os valores éticos, o profissionalismo de seus servidores, a imparcialidade nos seus julgamentos, buscando dar transparência e efetividade às suas ações, reafirmando assim seus compromissos com a sociedade. Os valores do TCE são explicitados a seguir:

- 1- Valores Éticos atuar com honestidade, moralidade, integridade e respeito.
- 2- Profissionalismo atuar com proatividade, dinamismo, competência, motivação, compromisso e confidencialidade, a fim de cumprir a missão institucional do TCE.
- 3- Imparcialidade Realizar atividades com independência e isenção.
- 4- Transparência Divulgar decisões e atividades de forma tempestiva, através de meios acessíveis e linguagem clara.
- 5- Efetividade Atuar com postura orientada a resultados de forma a assegurar o cumprimento da missão institucional.



6- Inovação Atuar de forma empreendedora, inovadora e criativa, amparada pela capacidade de adaptação e de realização, buscando sempre o processo contínuo de melhoria”.

Negócio - “Controle Externo da Administração Pública Estadual”.

Dando Prosseguimento às etapas de elaboração, destaca-se a construção do Mapa Estratégico, ferramenta que apresenta de forma lógica e estruturada, a estratégia da organização. Aponta, por meio de objetivos estratégicos, agrupados em perspectivas, o caminho para se atingir a Visão. O Mapa cria referencial comum e de fácil compreensão para gestores e funcionários da organização.

▪ **Metodologia de Gerenciamento dos Indicadores Estratégicos**

Também merece destaque a etapa de definição dos Indicadores Estratégicos, medidas utilizadas para avaliar e comunicar o desempenho alcançado em relação aos resultados esperados pela implementação dos objetivos estratégicos. Ressalte-se que nesta fase, para cada objetivo estratégico estabelecido foram definidos um conjunto de dois ou mais indicadores com o intuito de medir o alcance das metas estabelecidas para estes indicadores, com base na metodologia para gerenciamento dos resultados por meio da utilização da ferramenta Balanced Scorecard BSC, que se constitui em referencial de mensuração do desempenho de organizações públicas e privadas.

Para dar suporte à operacionalização dessas medições foi desenvolvida uma Sistemática de Monitoração dos Indicadores Estratégicos que consiste no seguinte modelo:

- Premissas para definição dos Indicadores;
- Documentação dos Indicadores estratégicos que devem ter os seguintes campos: Perspectiva; Objetivo estratégico; Indicador; Forma de apuração; Unidade; Tipo; Peso; Acum; Responsável; Fontes dos Dados; Periodicidade. Conforme se vê no quadro a seguir.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	INDICADOR	FORMA DE APURAÇÃO	UNID.	TIPO	PESO	ACUM	ÁREA RESPONSÁVEL		FONTES DOS DADOS	PERIODICIDADE
							MEDICÃO	COORD.		
Desenvolver competências técnicas, comportamentais e gerenciais dos servidores	2.1.1. Percentual de treinamentos realizados para atender as competências definidas	(Número de treinamentos realizados / total de treinamentos previstos no plano anual de treinamentos) x 100								
	2.1.2. Grau de aderência dos servidores às competências	Número de competências, em nível satisfatório, apresentadas pelo servidor / número de competências requeridas para o espaço ocupacional em que se situa) x 100								
	2.1.3. Volume médio de horas de capacitações voltadas para a gestão por competências	(Horas de capacitações voltadas para a gestão por competências despendidas / horas de capacitações previstas) x 100								
	2.1.4. Índice de Universalização da Capacitação	(Quantidade de servidores capacitados/quantidade total de servidores) x 100								
	2.1.5. Volume médio de horas de capacitação por servidor	Quantidade de horas de capacitação/quantidade total de servidores								



- Painel de Monitoração dos Indicadores Estratégicos

Permite aos gestores a visualização de quais indicadores estão atingindo as metas esperadas e quais não estão atingindo, uma vez que ao comparar o resultado real com a meta esperada, o painel classifica o desempenho, como Bom, Regular e Crítica. Conforme se vê no quadro a seguir.

DIMENSÃO	OBJETIVOS/INDICADORES	META X REAL
PERSPECTIVA PESSOAS E INOVAÇÃO	Desenvolver competências técnicas, comportamentais e gerenciais dos servidores	
	2.1.1. Percentual de treinamentos realizados para atender as competências definidas	
	2.1.2. Grau de aderência dos servidores às competências	
	2.1.3. Volume médio de horas de capacitações voltadas para a gestão por competências	
	2.1.4. Índice de Universalização da Capacitação	
	2.1.5. Volume médio de horas de capacitação por servidor	

▪ **A metodologia adotada para Gerenciamento de Projetos - PMBOK Guide, o principal padrão desenvolvido pelo Project Management Institute - PMI**

A busca pela melhoria contínua é um dos princípios que dão sustentação às iniciativas estratégicas que permeiam as ações de controle do TCE, com previsão inclusive no Planejamento Estratégico aprovado para 2010/2015. Dessa forma, atentos às lições aprendidas na implementação do Plano Estratégico 2004-2009, a Assessoria de Planejamento e Gestão realizou, em julho de 2009, um estudo utilizando a técnica de Benchmarking, para a escolha da metodologia a ser utilizada no gerenciamento dos projetos do Planejamento Estratégico do TCE, com o intuito de otimizar a coordenação e a execução dos projetos pelos respectivos responsáveis. Após conclusão do estudo, foi apresentada como melhor metodologia a ser adotada a para a abordagem de gerenciamento de projetos do TCE a que obedece ao principal padrão mundial para gerenciamento de projetos em todo o mundo: A Guide to the Project Management Body of Knowledge PMBOK Guide, o principal padrão desenvolvido pelo Project Management Institute PMI, principal associação profissional em Gerenciamento de Projetos que conta com mais de 270.000 associados em 150 países. Atualmente é a metodologia utilizada pelo TCU e pela grande maioria do Tribunais de Contas do Estados. Também como resultado deste estudo foi possível escolher a ferramenta de suporte, software livre Doct Project para operacionalização da metodologia.

Convém destacar que logo após a escolha da metodologia e ferramenta em referência, foi solicitado ao Instituto Plácido Castelo IPC a realização do Curso de Gerenciamento de Projetos na metodologia escolhida, com utilização da ferramenta DoctProject, cuja realização ocorreu em agosto de 2009, com a participação de 30 gestores de projetos do TCE. A empresa responsável pela realização do treinamento foi a Portfólio Gestão e Capacitação, representada pelo seu diretor, Cássio Germano, Presidente do PMI-CE.



Buscou-se, assim, por meio do treinamento oferecido, permitir aos gestores de projetos do TCE conhecer os fundamentos teóricos e metodológicos dessa abordagem, bem como a utilização da ferramenta livre Doctproject, uma vez que, resultará, desse e dos próximos treinamentos que o sucederão, a evolução dos resultados esperados no alcance dos objetivos estratégicos definidos no novo Plano Estratégico 2010-2015.

▪ **Certificação na Nova versão da Norma ISO 9001:2008**

Setembro de 2009 - o Tribunal de Contas do Estado é o primeiro entre as Cortes de Contas a receber a Certificação na Nova versão da Norma ISO 9001:2008.

O TCE-CE, numa atitude proativa, coordenada pela Assessoria de Planejamento e Gestão, tomou todas as providências necessárias para o atendimento aos requisitos estabelecido pela nova versão da Norma ISO 9001:2008, publicada em dezembro de 2008, dentre os quais: em maio de 2009 - treinamento da equipe de Auditores Internos da Qualidade na nova versão da Norma; em junho de 2009 - realização da 9ª Auditoria Interna da Qualidade com base na nova versão da Norma; em setembro de 2009 - Auditoria Externa realizada pela empresa credenciada British Standards Institution Management System BSI, tendo como resultado a recomendação do TCE-CE para a certificação de acordo com a Norma ISO 9001:2008, e conquista o honroso destaque de ser o primeiro tribunal de contas do Brasil a ser certificado na nova versão da Norma ISO 9001:2008.

▪ **Pesquisa Institucional do TCE**

Convém destacar que em 2009, o Tribunal de Contas do Estado do Ceará TCE, sob a coordenação da Assessoria de Planejamento e Gestão, realizou a 3ª pesquisa Institucional com o intuito de aferir o grau de conhecimento e de satisfação dos Jurisdicionados e da Sociedade Civil organizada, contemplando grupos representativos tais como, ONGs, Associações, Conselhos de Classe, Conselhos de Políticas Públicas, Instituições de Ensino Superior, Instituições de Ensino Médio e Fundamental, Imprensa e OAB, com relação ao seu desempenho no exercício do controle externo.

A presente Pesquisa teve início em junho de 2009 e término em novembro de 2009. Contou com a participação da empresa ADM Soluções, empresa júnior do curso de Administração da Universidade Estadual do Ceará - UECE, para a aplicação das entrevistas aos grupos representativos da sociedade civil, bem como para o tratamento estatístico dos dados coletados.



A metodologia utilizada nesta pesquisa, do tipo survey ou pesquisa por amostragem consistiu na aplicação, de questionários estruturados a partir de critérios específicos que contemplem as variáveis próprias dos grupos representativos pertencentes aos jurisdicionados e à sociedade civil.

Conforme já ressaltado ao longo desse relatório, a realização da Pesquisa Institucional do TCE a cada biênio representa um dos projetos previstos no do Planejamento Estratégico(2004-2009) e 2010-2015) de grande importância para o alcance dos objetivos estratégicos do Tribunal, porquanto, esses objetivos revestem-se da maior importância para o atendimento desta Corte de Contas às exigências da sociedade, em face de um nova concepção de controle resultante do surgimento de um cenário democrático, em que o cidadão vem conquistando o papel de protagonista.

Importante destacar que um percentual aproximadamente de 71,85 % da amostra respondeu à presente pesquisa.

A pesquisa trabalhou os seguintes itens:

Sociedade Civil

- O nível de conhecimento da instituição Tribunal de Contas do Estado do Ceará;
- O relacionamento do tribunal com o cidadão comum;
- A importância das ações do Tribunal e sua relevância para o desenvolvimento da sociedade; e
- Proposta de melhoria da atuação do Tribunal no exercício do controle externo.

Jurisdicionados

- Conhecimento acerca da atuação do Tribunal e legislação pertinente;
- Relacionamento entre técnicos do Tribunal e gestores e técnicos dos jurisdicionados;
- Avaliação conceitual das atividades desenvolvidas pelo TCE, listadas; e
- Propostas de melhoria da atuação do Tribunal no exercício do controle externo.

Destaque-se que a média geral de satisfação dos clientes do TCE na 3ª Pesquisa Institucional é de 73,66%, cujo valor corresponde ao resultado das médias obtidas dos graus de satisfação dos dois clientes: sociedade civil e jurisdicionados.

▪ **Relatórios de Atividade do Tribunal de Contas do Estado do Ceará**

Cumpra salientar que a partir de março de 2008, conforme anuência do Comitê Executivo, em



reunião presidida pelo Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, dia 12.03.2008, ATA nº-02/2008, a Assessoria de Planejamento e Gestão recebeu a competência da então Coordenadoria de Controle Externo, Atualmente Secretaria de Controle Externo, pela elaboração dos Relatórios de Atividades Trimestrais e Anual do Tribunal de Contas do Estado do Ceará. Dessa forma, o Tribunal de Contas do Estado do Ceará, em observância ao princípio constitucional da publicidade dos atos administrativos, devidamente previsto no art. 37, “caput” da Constituição Federal, bem como no art. 76, §4º, da Constituição Estadual, e em fiel observância às disposições da Lei 12.509/95 e da Lei Complementar 26/2001, apresenta, trimestralmente e no final de cada exercício, à Augusta Assembléia legislativa, os seus Relatórios de Atividades, cujo conteúdo reúne os principais resultados da atuação desta Corte de Contas nos respectivos períodos e as iniciativas mais relevantes implementadas no âmbito administrativo.

Com relação às ações do Plano Estratégico :

Estão em andamento ou concluídos os seguinte projetos/ações, categorizadas por objetivo estratégico:

Objetivo 1

Assegurar adequada infra-estrutura e suporte logístico às necessidades do TCE-CE

Projetos/Ações:

- adequar o espaço físico
- renovar parque tecnológico
- manter suporte logístico adequado às necessidades

Objetivo 2

Garantir recursos para o apropriado funcionamento do e para modernizar o TCE

Projetos/Ações:

- definir recursos específicos para execução do Plano Estratégico
- alinhar constantemente o orçamento do Tribunal ao Plano Estratégico

Objetivo 3

Desenvolver competências técnicas, comportamentais e gerenciais dos servidores

Projetos/Ações:

- Implantar modelo de gestão por competência
- aprimorar as ferramentas de avaliação de eficácia



Objetivo 4

Gerar clima organizacional propício à motivação, à valorização e ao comprometimento das pessoas

Projetos/Ações:

- aplicar pesquisa de clima organizacional

Objetivo 5

Desenvolveras práticas de Gestão de Pessoas

Projetos/Ações:

- aprimorar o modelo de avaliação por competências
- prover o Núcleo de RH de instrumentos de melhor gestão

Objetivo 7

Ampliar e aprimorar o uso da Tecnologia da Informação

Projetos/ ações:

- Implementar Plano Diretor de Tecnologia da Informação PDTI
- desenvolver novas funcionalidades para o controle externo

Objetivo 8

Aprimorar a comunicação com a sociedade

Projetos/Ações:

- estabelecer formas de divulgação da atuação do TCE

Objetivo 9

Firmar parcerias estratégicas

Projetos/Ações:

- Estabelecer parcerias com outras instituições para fortalecer o controle externo
- ampliar relacionamento com a Assembléia Legislativa



Objetivo 10

Aperfeiçoar e reduzir tempo médio dos processos de trabalho

Projetos/Ações:

- reduzir o estoque dos processos
- aperfeiçoar e reduzir tempo médio dos procedimentos

Objetivo 11

Aperfeiçoar instrumentos de controle

Projetos/ ações:

- aperfeiçoar auditoria operacional
- realizar auditorias concomitantes
- estimular a participação dos cidadãos no controle social
- aperfeiçoar a estrutura legal e normativa de suporte ao controle externo

Objetivo 12

Combater a corrupção, o desvio e a fraude

Projetos/Ações:

- ampliar a transparência da gestão pública
- evitar o desvio de recursos públicos

Objetivo 13

Contribuir para a melhoria do desempenho da administração pública estadual

Projetos/Ações:

- promover eventos técnicos para jurisdicionados
- firmar parcerias com órgãos públicos para o aprimoramento da gestão pública
- estimular ações de fiscalização em que há registro de oportunidade de melhoria na Administração Pública



3.4 - Ações Desenvolvidas no Âmbito da Gestão de Pessoas

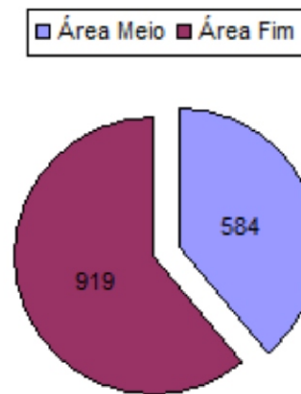
- Implantação do programa de valorização do servidor;
- Melhoria dos sistemas de trabalho, gerando motivação para os servidores;
- Programa de qualidade de vida no trabalho;
- Alimentação do Sistema de Recursos Humanos;
- Desenvolvimento e aplicação de uma nova pesquisa interna do clima organizacional, buscando identificar e avaliar as atitudes e padrões de comportamento dos servidores, e o grau de satisfação destes, com vistas a orientar políticas de ação e correção dos problemas existentes neste Tribunal;
- Nomeação e posse de 31 servidores aprovados no concurso público;
- Ciclo de palestras institucional
- Criação da Comissão de Avaliação do Estágio Probatório;
- Contratação de empresa para realização de serviços de consultoria especializada com objetivo de transformar o Núcleo de Recursos Humanos do TCE em uma Unidade Estratégica quanto ao planejamento e atuação na Gestão de Pessoas;
- Alteração da parte variável da Gratificação de Desempenho da Carreira de Controle Externo (GDCE) e criação da GDCE para os servidores ocupantes exclusivamente de cargo em comissão;
- Participação dos servidores no I Encontro Esportivo dos Tribunais de Contas da Região Nordeste do Brasil.
- Capacitação dos servidores do TCE.
- Revisão geral do vencimento dos cargos efetivos e funções dos servidores.



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

Capacitação dos servidores do TCE			
	2008	2009	Total
Total de Treinamentos realizados*	85	71	156
Total de Oportunidades de Capacitação	616	887	1503
* Treinamentos realizados até 23.11.2009			
Área Meio	248	336	584
Área Fim	368	551	919

Capacitação dos servidores do TCE



3.4.1 - Eventos e Relações Institucionais

1º Trimestre

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Workshop de Melhores Práticas em Microsoft Windows Server 2003	09 a 11/03/09	Coresec – Segurança da Informação	Fernando Câncio Filho
Seminário Nacional Dispensa e Inexigibilidade de Licitação e Sistema de Registro de Preços	09 a 11/03/09	ZÊNITE Informação e Consultoria S.A	Rholden Botelho de Queiroz
Palestra Certificação Digital	16/02/09	TCE/IPC	29 Participantes
III Encontro Técnico IRB-PROMOEX de Educação	26 e 27/03/09	IRB – Instituto Rui Barbosa / PROMOEX	Viviane Mont'alverne Rodrigues, Pedro Henrique Alves Camelo
VII Encontro do Colégio de Corregedores dos Tribunais de Contas do Brasil	30 e 31/03/09	TCE - BA	José Valdomiro Távora de Castro Junior

2º Trimestre

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Apresentação Auditoria Operacional – A Experiência do TCE/CE	01/04/09	TCE/IPC	39 Participantes
2º Encontro Nacional para capacitação de Controladores Internos	01 a 04/04/09	JAM Jurídica	Marlos Costa de Andrade
IX Congresso Brasileiro de Direito de Estado	15 a 17/04/09	IBDP – Instituto Brasileiro de Direito Público	04 Participantes
Palestra as novas Regras para as Contratações de Serviços pela Administração Pública – com Enfoque na IN 2/2008	29/04/09		10 Participantes
Reunião de Sensibilização do planejamento Estratégico	06,11 e 12/05/09	TCE/IPC	18 Participantes



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
II Congresso Consad de Gestão Pública	06 a 08/05/09	Conselho Nacional de Secretários de Estado da Administração/Ministério do Orçamento, Planejamento e Gestão	Flávia Ferreira Costa Pires, Márcia Maria Bispo de Santana Peixoto
Direito 2009 – Congresso Jurídico e Feira Temática – 20 Anos	07 a 09/05/09	IDG – Instituto Delmiro Gouveia	22 Participantes
Sensibilização do Planejamento Estratégico	11 e 12/05/09	TCE/IPC	21 Participantes
III Congresso Latino-Americano de Estudos Constitucionais	14 a 16/05/09	Instituto Latino Americano de Estudos Constitucionais Prof. Paulo Bonavides	13 Participantes
VII Fórum do PROMOEX, Inovações Contábeis, Lei de Responsabilidade Fiscal e Sistema de Acompanhamento da Gestão Fiscal (SAGF)	18 a 20/05/09	Instituto Rui Barbosa e o Tribunal de Contas do Estado de São paulo	Cleonaldo Rodrigues da Costa, Marcos Texeira Bezerra, José Alexandre Moura Pereira
VII Fórum Brasileiro de Contratação e Gestão Pública	21 e 22/05/09	Editora Fórum	Maria Helena F. Lima de Vasconcelos, Antônio Jairo de Lima Araújo, Raquel Almeida Brasil
Seminário Parcerias Público – Privadas Estratégias de Ação para a Região Nordeste	04 e 05/06/09	Banco do Nordeste/ASSEC/ Ministério do planejamento	14 Participantes
Palestras os cuidados na Licitação de Obras Públicas e Aspectos Relevantes de Auditoria da Execução de Controle de Obras Públicas	08/06/09	Banco do Nordeste / ASSEC/ Ministério do Planejamento	14 Participantes
15º Congresso de Informática e Inovação na Gestão Pública	08 a 10/06/09	Instituto de Estudos de Tecnologias para Inovação na Gestão Pública - ITIP	Paulo Alcântara Saraiva Leão



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Congresso Brasileiro de Orçamento, Finanças, Controle, Investimentos, e Obras Públicas Municipais	10 a 20/06/09	IDG – Fundação Instituto Delmiro Gouveia para o Desenvolvimento	24 Participantes
IV Fórum Nacional do Ministério Público de Contas	24 a 26/06/09	TCE - AM	Gleydson Antônio Pinheiro Alexandre, Rholden Botelho de Queiroz

3º Trimestre

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Palestra Gestão do Conhecimento	02/07/09	TCE/IPC	29 Participantes
Ciclo de Palestras Institucionais	08 a 10/07/09	TCE/IPC	29 Participantes
Apresentação do Planejamento Estratégico 2010 – 2015	17/08/09	TCE/IPC	22 Participantes
Seminário de Comunicação dos Tribunais de Contas do Brasil	27 e 28/08/09	Instituto Rui Barbosa	Luiz Gonzaga Dias Neto Salomão de Castro Moura Brasil Filho
Palestra Aspectos Gerais das Leis 11.638/07 e 11.941/09	27 e 28/08/09	CRC – CE Conselho de Contabilidade do Estado do Ceará	17 Participantes
VII Encontro Nacional de Escolas de Governo	17/09/09	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	Maria Hilária de Sá Barreto
XVIII CNASI Congresso Latino – Americano de Autoridade Sistemas, Segurança da Informação e governança/ II CLASI	22 a 24/09/09	IDETI – eventos em Tecnologia da Informação	José A. Fonseca da Silva
15º Congresso Internacional ABED de Educação a Distância	27 a 30/09/09	ABED – Associação Brasileira de Educação a distância	Pedro Henrique Alves Camelo e Paulo Alcântara Saraiva Leão



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

4º Trimestre

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Seminário Nacional "Licitações e Contratos de Acordo com o TCU e os Tribunais Superiores"	05 a 07/10/09	ZÊNITE Informação e Consultoria S.A	Gleidson Antônio Pinheiro Alexandre
IV Encontro Técnico IRB – PROMOEEX – Soluções Compartilhadas	08 e 09/10/09	IRB – Instituto Rui Barbosa/ PROMOEEX	José Teni Cordeiro Junior, Marcos teixeira Bezerra
V Congresso Brasileiro de Direito Previdenciário	08 a 10/10/09	IBDP – Instituto Brasileiro de Direito Previdenciário	10 Participantes
Congresso Ceará Gestão Pública	19 e 20/10/09		21 Participantes
Seminário nacional "A Terceirização de Acordo com o TCU e os Tribunais Superiores Trabalhistas"	19 e 21/10/09	ZÊNITE Informação e Consultoria S.A	Aprígio Cavalcante de Queiroz Junior
XXIII Congresso Brasileiro de Direito administrativo	21 a 23/10/09	IBDP – Instituto Brasileiro de Direito Administrativo	5 Participantes
II Seminário de Gerenciamento de Projetos	09 e 10/11/09	Project Management Institute/PMI – CE	6 Participantes
Seminário de Gestão do patrimônio Imobilizado na Administração Pública	12/11/09		10 Participantes
XXV Congresso dos Tribunais de Contas do Brasil e VII Encontro de Corregedores e Ouvidores dos Tribunais de Contas do Brasil	14 a 18/11/09	Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil - ATRICON	9 Participantes
II Seminário Nacional de Ações Compartilhadas – PNAGE/PROMOEEX	16 a 19/11/09	PNAGE PROMOEEX	4 Participantes
Seminário de Encerramento do Exercício Financeiros de 2009	19 e 20/11/09	FUMTEX Treinamento	14 Participantes
Fórum Brasileiro de Direito Público – Seminário de altos Estudos	25 a 27/11/09	Editores Fórum	Rubens César Parente Nogueira, Rholden Botelho de Queiroz



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Videoconferência Desafio na Elaboração dos Pareceres Jurídicos para as Contratações de TI	03 e 04/12/09	TCU	7 Participantes
VIII Congresso Cearense de recursos Humanos	03 a 05/12/09	ABRH – CE Associação Brasileira de Recursos Humanos	Viviane Mont'alverne Rodrigues

3.4.2 - Desenvolvimento e Capacitação de Servidores

1º Trimestre

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Treinamento Sistemas de Acompanhamento de Processos - SAP	09/01/09	TCE/IPC	11 Participantes
Planejamento Estratégico	15/01 a 13/02/09	TCE/IPC	23 Participantes
Curso de Metodologia do Ensino e Didática	09 a 13/02/09	TCE/IPC	24 Participantes
Curso Elaboração de Projetos para a Dinamização de Bibliotecas	09 a 13/02/09	Associação de Bibliotecários do Ceará - ABC	Regina Lúcia da Silva Braga
Workshop de Melhores Práticas em Microsoft Windows Server 2003	09 a 11/03/09	Zênite Informação e Consultoria S.A	Rholden Botelho de Queiroz
Curso de Português Instrumental	12,19,26/02/09 05,12,26/03/09 02,16 e 23/04/09	TCE/IPC	68 Participantes
Palestra Certificação Digital	16/02/09	TCE/IPC	29 Participantes
Curso de Direito Digital na Administração Pública, Segurança da Informação e Gestão do Risco Eletrônico	19 e 20/03/09	FUMTEX Treinamentos	Paulo Alcântara Saraiva Leão
Plano Diretor de Tecnologia da Informação	23/03/09	TCE/IPC	11 Participantes



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

2º Trimestre

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Treinamento Sistemas de Acompanhamento de Processos - SAP	06/04/09	TCE/IPC	9 Participantes
Curso Atualização da Norma "ISO" 9001 versão 2008	17/04/09	Cronroller – Centro de Treinamento e Desenvolvimento	Maria Amélia Holanda Cavalcante, Maria Lailze Albuquerque Cavalcante
Curso Contração Direta, sem Licitação – Contratos de emergência, PPP parcerias Público – Privadas e Gestão de Contratos	23 e 24/04/09	TCE/IPC	47 Participantes
Treinamento Política da Qualidade	05/05/09	TCE/IPC	06 Participantes
Reunião Sensibilização do Planejamento Estratégico	06, 11 e 12/05/09	TCE/IPC	18 Participantes
Sensibilização do Planejamento Estratégico	11 e 12/05/09	TCE/IPC	21 Participantes
Curso Licitação e Fiscalização de Obras Públicas à Luz da Jurisprudência do TCU	20 a 23/05/09	ESAFI – Escola de Administração e Treinamento	Rejane Moreira Proença
Curso Capacitação de Recursos Humanos na Administração Pública – Avaliação de Desempenho (AD)	20 a 23/05/09	ESAFI – Escola de Administração e Treinamento	Viviane Mont'Alverne Rodrigues
Curso Redação Objetiva	21 e 28/05, 04, 17 e 24/06/09	TCE/IPC	12 Participantes
Atualização para Auditores Internos	29/05/09	TCE/IPC	24 Participantes
Workshop Oracle Database Administration I	04 a 19/06/09	Barrio Consultoria em TI	Marcos Teixeira Bezerra
Curso de Tomadas de Contas Especial	29/06 a 03/07/09	TCE/IPC	21 Participantes



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

3º Trimestre

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Curso de Planejamento, Gerenciamento e Avaliação de Treinamento na Administração Pública	07 a 10/07/09	CONSULTRE	Pedro Henrique Alves Camelo, Maria Hilária de Sá Barreto
Curso de Windows XP, Word XP, Excel XP	22 a 29/07/09	Global Bit – Cursos de Informática	5 Participantes
Treinamento do novo Webmail Institucional	23/07/09	TCE/IPC	28 Participantes
Treinamento do Sistema de Acompanhamento de Processos – SAP	06/08/09	TCE/IPC	28 Participantes
Curso Gerenciamento de Projetos com Software Livre	10 a 24/08/09	TCE/IPC	29 Participantes
Apresentação do Planejamento Estratégico 2010 – 2015	14/08/09	TCE/IPC	22 Participantes
Curso Perícia Forense Computacional e Direito Eletrônico	24 a 28/08/09	Nettion – Information Security	Reuben Bezerra Barbosa
Curso Gestão Patrimonial no Serviço Público	25 a 28/08/2009	CONSULTRE	Cleonaldo Rodrigues da Costa, Francisco José Bernardino da Costa
Palestra Aspectos Gerais das Leis 11.638/07 e 11.941/09	27 e 28/08/09	CRC – CE Conselho de Contabilidade do Estado do Ceará	17 Participantes
Treinamento política da Qualidade	31/08/09	TCE/IPC	35 Participantes
Curso de Gestão de Documentos e Classificação de Informações	02 a 04/09/09	ESAD	Dalva Stella Nascimento Loureiro
Curso de Auditoria Governamental – 1ª Turma	21 a 25/09/09	TCE/IPC	32 Participantes
Curso Segurança da Informação Security +	15 a 28/09/09	Coresec – Segurança da Informação	Marcos Teixeira Bezerra
Curso Control Objectives For Information And Related Technology (COBIT)	28/09 a 02/10/09	Escola de Gestão Pública do estado do Ceará	José Auriço Oliveira, Ruben Bezerra Barbosa



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

4º Trimestre

EVENTOS	PERÍODO	ÓRGÃO/ENTIDADE PROMOTORA	PARTICIPANTES
Curso de "Licitações e Contratos com Enfoque na Jurisprudência do TCU", no período de 02/12 a 04/12/2009	02/12 a 04/12/2009		Maria Helena Góes Ferreira de Filgueiras Lima
Curso de Auditoria Governamental 2ª Turma	05 a 09/10/09	TCE/IPC	30 Participantes
Curso Segurança da Informação Security +	06 a 23/10/09	Coresec – Segurança da Informação	Fernando Câncio
Oficinas de Trabalho dos Projetos do Planejamento Estratégico	14,16,22 e 27/10/09	TCE/IPC	20 Participantes
Curso de Contas de Governo	16 a 20/11/09	TCM – CE	10 Participantes
Curso de Licitações Públicas de Acordo com o TCE/CE e o MPC	16 a 20/11/09	TCE/IPC	09 Participantes
Sistema de Registro de Preços (Videoconferência)	23/11/09	TCU	11 Participantes
Curso Legislação de pessoal na Administração Pública	30/11 a 02/12/09	INAC – Instituto de capacitação de pessoal Ltda	34 Participantes
Curso Contratação Direta sem Licitação na Visão do TCU	10 e 11/12/09	TREIDE Treinamento e Desenvolvimento	06 Participantes
Curso Contabilidade Aplicada ao Setor Público	14 a 18/12/09	FUMTEX Treinamentos	Marcos Murilo Timbó Batista

3.4.3 - Viagens de Trabalho

1º Trimestre

EVENTOS/OBJETIVOS	PERÍODO	PARTICIPANTES	RESULTADOS
No Município de Crato, neste Estado, para examinar a Prestação de Contas Anual, relativa as exercício de 2007, da Fundação Universidade Regional do Cariri – URCA, constante de Processo nº 03373/2008-9 -TC	16/03 a 03/04/2009	Os Servidores Marcelo Gonçalves dos Santos e Breno Azevedo Fontenele	Examinar a Prestação de Contas Anual, relativa as exercício de 2007, da Fundação Universidade Regional do Cariri – URCA



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

EVENTOS/OBJETIVOS	PERÍODO	PARTICIPANTES	RESULTADOS
Viajar em objeto de serviço, ao município de Crato	16.03 a 03.04.2009.	O servidor Antônio Inocêncio da Costa Souza.	Objeto de serviço

2º Trimestre

EVENTOS/OBJETIVOS	PERÍODO	PARTICIPANTES	RESULTADOS
Nos municípios de Jaguaratama, Lavras da Mangabeira e Morada Nova, neste Estado, realizar uma 2ª inspeção, in loco, objetivando continuar a fiscalização e o acompanhamento das construções do Centro de Arte e Cultura no município de Jaguaratama e das melhorias da infra-estrutura de iluminação de ruas da sede do município de Lavras da Mangabeira, bem como fiscalizar e acompanhar a obra de urbanização da Lagoa de Salina.	30.03 a 08.04.2009	O servidor José Oscar Feitosa Andrade	Realizar uma 2ª inspeção, in loco, objetivando continuar a fiscalização e o acompanhamento das construções do Centro de Arte e Cultura no município de Jaguaratama e das melhorias da infra-estrutura de iluminação de ruas da sede do município de Lavras da Mangabeira bem como fiscalizar e acompanhar a obra de urbanização da Lagoa de Salina.
No Município de araripe, neste Estado,acompanhar inspeção a ser realizada por servidores do Departamento Estadual de Trânsito (DETRAN).	15/04 a 17/04/2009	Salomão de Castro e Silva Moura Brasil Filho e Sílvio José Vasconcelos Chaves	acompanhar inspeção a ser realizada por servidores do Departamento Estadual de Trânsito (DETRAN)



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

3º Trimestre

EVENTOS/OBJETIVOS	PERÍODO	PARTICIPANTES	RESULTADOS
No Município de Pacatuba, neste Estado, no período de 02.09.2009, com objetivo de realizar inspeção na execução do Programa "Saúde da Família". Bem como nos dias 11.09 à 12.09.2009, aplicar questionários aos agentes envolvidos, para validar a metodologia a ser aplicada na amostra definida no âmbito da Auditoria Operacional	02.09.2009 11 e 12.09.2009	José Ricardo Moreira Dias, Francisco das Chagas Evangelista, Maria de Fátima Teixeira Brasil, Sérgio Luiz Conde de Oliveira, Mara Ticiania Frota de Accioly Sousa e Jocyrrégia Maria peixoto Alves	realizar inspeção na execução do Programa "Saúde da Família".
No Município de Nova Russas e Cariré, neste Estado, no período de 15.09 à 18.09.2009, a fim de acompanhar inspeção a ser realizada por servidores do Departamento Estadual de Trânsito (DETRAN), nos veículos escolares da rede pública dos referidos municípios	15.09 à 18.09.2009	Henrique Bezerra Cardoso	acompanhar inspeção a ser realizada por servidores do Departamento Estadual de Trânsito (DETRAN), nos veículos escolares da rede pública dos referidos municípios
Nos Municípios de Aratuba, Caridade, Ipueiras, Marco, Martinópolis, Pires Ferreira, Redenção, São Benedito, Sobral e Tururu, neste Estado, no período de 28.09 à 17.10.2009, com objetivo de coletar informações acerca do Programa "Saúde da Família – PSF", mediante aplicação de questionários e entrevistas no âmbito das Secretárias de Saúde dos citados municípios, para conclusão da Auditoria Operacional na área da saúde	28.09 à 17.10.2009	José Ricardo Moreira Dias, Francisco das Chagas Evangelista, Sérgio Luiz Conde de Oliveira	Coletar informações acerca do Programa "Saúde da Família – PSF", mediante aplicação de questionários e entrevistas no âmbito das Secretárias de Saúde dos citados municípios



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

EVENTOS/OBJETIVOS	PERÍODO	PARTICIPANTES	RESULTADOS
Nos Municípios de Alto Santo, Arneiroz, Assaré, Baixio, Brejo Santo, Icapuí, Jaguaratama, Jucás, Missão Velha e Solonópole, neste Estado, no período de 28.09 à 17.10.2009, com objetivo de coletar informações acerca do Programa "Saúde da Família – PSF", mediante aplicação de questionários e entrevistas no âmbito das Secretárias de Saúde dos citados municípios, para conclusão da Auditoria Operacional na área da saúde	28.09 à 17.10.2009	Jocyrrégia Maria peixoto Alves, Maria de Fátima Teixeira Brasil, Mara Ticiano Frota de Accioly	
No Município de Itarema, neste Estado, no período de 29.09 à 02.10.2009, a fim de verificar, conferir e acompanhar a execução da obra para construção de uma escola	29.09 à 02.10.2009	Antônio Camelo Pereira	

4º Trimestre

EVENTOS/OBJETIVOS	PERÍODO	PARTICIPANTES	RESULTADOS
Viajar aos Municípios de Guaiuba e São Gonçalo do Amarante, pertencentes à Região Metropolitana de Fortaleza, no período de 19/10 a 22/10/2009, com o objetivo de realizar inspeção na execução do Programa "Saúde da Família", bem como aplicar questionários e entrevistas aos agentes envolvidos, para conclusão da Auditoria Operacional na área da saúde	19/10 a 22/10/2009	José Ricardo Moreira Dias, Francisco das Chagas Evangelista, Jocyrrégia Maria Peixoto Alves, Maria de Fátima Brasil, Mara Ticiano Frota de Accioly Sousa, Sérgio Luiz Conde de Oliveira	realizar inspeção na execução do Programa "Saúde da Família", bem como aplicar questionários e entrevistas aos agentes envolvidos, para conclusão da Auditoria Operacional na área da saúde
Realizar inspeção, <i>in loco</i> , nos termos do Processo nº 0088/2008-5 – TCE, na construção do Centro de Eventos e Agronegócio no Município de Brejo Santo, neste Estado	19/10 a 24/10/2009	José Oscar Feitosa Andrade	Realizar inspeção, <i>in loco</i> , nos termos do Processo nº 0088/2008-5 – TCE



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

EVENTOS/OBJETIVOS	PERÍODO	PARTICIPANTES	RESULTADOS
Viajarem aos Municípios de Maranguape, Baturité, Quixeramobim, Santa Quitéria, Sobral e Itapipoca deste Estado, no período de 03 a 06/11/2009, a fim de realizarem auditoria com o objetivo de analisar a regularidade da execução Contrato nº 61/2008, firmado com a empresa Multsys Corporativa Ltda	03 a 06/11/2009	Emilson Pinheiro Coelho Neto e Raimundo Freire Filho	Realizarem auditoria com o objetivo de analisar a regularidade da execução Contrato nº 61/2008, firmado com a empresa Multsys Corporativa Ltda
Viajarem aos Municípios de Itarema e Sobral, neste Estado, no período de 23/11 a 28/11/2009, a fim de realizarem inspeções <i>in loco</i> nas obras de construção da escola indígena, do CEI – Centro de Educação Infantil e do Parque de Exposições da Região Norte	23/11 a 28/11/2009	Antônio Camelo Pereira	realizarem inspeções <i>in loco</i> nas obras de construção da escola indígena, do CEI – Centro de Educação Infantil e do Parque de Exposições da Região Norte
No período de 30/11 a 11/12/2009, realizar inspeção, <i>in loco</i> , para verificar e medir os serviços efetivamente executados de 07 (sete) convênios firmados entre a Fundação Francisco Lima Botelho e várias Secretárias do Estado no município de Jardim	30/11 a 11/12/2009	José Oscar Feitosa Andrade	Realizar inspeção, <i>in loco</i> , para verificar e medir os serviços efetivamente executados de 07 (sete) convênios firmados entre a Fundação Francisco Lima Botelho e várias Secretárias do Estado no município de Jardim



3.4.4 - RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS DO TCE-CE

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
JANEIRO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	17.972.346,00	1.345.873,27	16.626.472,73
	Manutenção	4.082.927,00	22.124,51	4.060.802,49
	Investimento	473.682,00		473.682,00
	TOTAL	22.528.955,00	1.367.997,78	21.160.957,22
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00		354.765,00
	Investimento	152.503,00		152.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00		425.909,00
	TOTAL	1.624.860,00	350,00	1.624.510,00
TOTAL GERAL	24.153.815,00	1.368.347,78	22.785.467,22	

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
FEVEREIRO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	17.972.346,00	2.734.336,52	15.238.009,48
	Manutenção	4.082.927,00	262.282,65	3.820.644,35
	Investimento	473.682,00	14.088,00	459.594,00
	TOTAL	22.528.955,00	3.010.707,17	19.518.247,83
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	0,00	354.765,00
	Investimento	152.503,00		152.503,00
	Manutenção	691.683,00	3.150,00	688.533,00
	Investimento	425.909,00		425.909,00
	TOTAL	1.624.860,00	3.150,00	1.621.710,00
TOTAL GERAL	24.153.815,00	3.013.857,17	21.139.957,83	



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
MARÇO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	17.972.346,00	4.141.477,32	13.830.868,68
	Manutenção	4.082.927,00	566.974,22	3.515.952,78
	Investimento	473.682,00	14.088,00	459.594,00
	TOTAL	22.528.955,00	4.722.539,54	17.806.415,46
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	16.604,93	338.160,07
	Investimento	152.503,00	0,00	152.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.624.860,00	16.954,93	1.607.905,07
TOTAL GERAL		24.153.815,00	4.739.494,47	19.414.320,53

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
ABRIL 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	17.972.346,00	5.535.961,91	12.436.384,09
	Manutenção	4.082.927,00	867.883,32	3.215.043,68
	Investimento	473.682,00	21.888,00	451.794,00
	TOTAL	22.528.955,00	6.425.733,23	16.103.221,77
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	36.651,27	318.113,73
	Investimento	152.503,00	0,00	152.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.624.860,00	37.001,27	1.587.858,73
TOTAL GERAL		24.153.815,00	6.462.734,50	17.691.080,50



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
MAIO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	17.972.346,00	6.920.895,77	11.051.450,23
	Manutenção	4.102.927,00	1.005.883,89	3.097.043,11
	Investimento	473.682,00	38.731,30	434.950,70
	TOTAL	22.548.955,00	7.965.510,96	14.583.444,04
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	63.111,98	291.653,02
	Investimento	152.503,00	0,00	152.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.624.860,00	63.461,98	1.561.398,02
TOTAL GERAL		24.173.815,00	8.028.972,94	16.144.842,06

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
JUNHO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	17.972.346,00	9.030.781,46	8.941.564,54
	Manutenção	4.028.245,00	1.367.897,64	2.660.347,36
	Investimento	548.364,00	67.849,08	480.514,92
	TOTAL	22.548.955,00	10.466.528,18	12.082.426,82
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	75.558,14	279.206,86
	Investimento	152.503,00	0,00	152.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.624.860,00	75.908,14	1.548.951,86
TOTAL GERAL		24.173.815,00	10.542.436,32	13.631.378,68



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
JULHO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	17.972.346,00	10.625.631,70	7.346.714,30
	Manutenção	4.028.245,00	1.790.479,14	2.237.765,86
	Investimento	548.364,00	152.760,17	395.603,83
	TOTAL	22.548.955,00	12.568.871,01	9.980.083,99
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	89.141,00	265.624,00
	Investimento	152.503,00	0,00	152.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.624.860,00	89.491,00	1.535.369,00
TOTAL GERAL		24.173.815,00	12.658.362,01	11.515.452,99

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
AGOSTO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	17.972.346,00	12.236.557,39	5.735.788,61
	Manutenção	3.601.390,00	2.163.769,04	1.437.620,96
	Investimento	1.119.219,00	360.234,04	758.984,96
	TOTAL	22.692.955,00	14.760.560,47	7.932.394,53
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	96.278,88	258.486,12
	Investimento	8.503,00	0,00	8.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.480.860,00	96.628,88	1.384.231,12
TOTAL GERAL		24.173.815,00	14.857.189,35	9.316.625,65



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
SETEMBRO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	20.232.346,00	13.855.544,28	6.376.801,72
	Manutenção	3.601.390,00	2.491.771,35	1.109.618,65
	Investimento	1.469.219,00	381.306,51	1.087.912,49
	TOTAL	25.302.955,00	16.728.622,14	8.574.332,86
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	107.601,36	247.163,64
	Investimento	8.503,00	0,00	8.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.480.860,00	107.951,36	1.372.908,64
TOTAL GERAL	26.783.815,00	16.836.573,50	9.947.241,50	

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
OUTUBRO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
FONTE TESOURO	Pessoal	20.232.346,00	15.637.986,99	4.594.359,01
	Manutenção	3.601.390,00	2.871.297,53	730.092,47
	Investimento	1.469.219,00	516.995,40	952.223,60
	TOTAL	25.302.955,00	19.026.279,92	6.276.675,08
PROMOEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	115.427,28	239.337,72
	Investimento	8.503,00	0,00	8.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.480.860,00	115.777,28	1.365.082,72
TOTAL GERAL	26.783.815,00	19.142.057,20	7.641.757,80	



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Relatório Anual de Atividades 2009

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
NOVEMBRO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
 FONTE TESOURO	Pessoal	20.232.346,00	17.392.692,87	2.839.653,13
	Manutenção	4.206.479,00	3.260.150,54	946.328,46
	Investimento	1.619.883,50	1.099.222,82	520.660,68
	TOTAL	26.058.708,50	21.752.066,23	4.306.642,27
 PROMOEEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	354.765,00	131.784,77	222.980,23
	Investimento	8.503,00	0,00	8.503,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.480.860,00	132.134,77	1.348.725,23
TOTAL GERAL		27.539.568,50	21.884.201,00	5.655.367,50

NÚCLEO DE FINANÇAS
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
DEZEMBRO 2009

		Autorizado	Empenhado	A Empenhar do Autorizado
 FONTE TESOURO	Pessoal	20.442.346,00	20.431.984,91	10.361,09
	Manutenção	3.957.192,23	3.921.479,17	35.713,06
	Investimento	1.947.227,77	1.928.098,58	19.129,19
	TOTAL	26.346.766,00	26.281.562,66	65.203,34
 PROMOEEX Fonte 82 Fonte 00	Manutenção	286.209,50	284.013,84	2.195,66
	Investimento	0,00	0,00	0,00
	Manutenção	691.683,00	350,00	691.333,00
	Investimento	425.909,00	0,00	425.909,00
	TOTAL	1.403.801,50	284.363,84	1.119.437,66
TOTAL GERAL		27.750.567,50	26.565.926,50	1.184.641,00



Tribunal de Contas do Estado do Ceará
www.tce.ce.gov.br