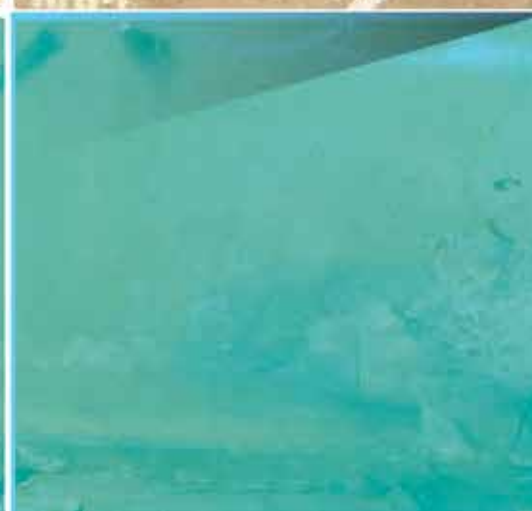
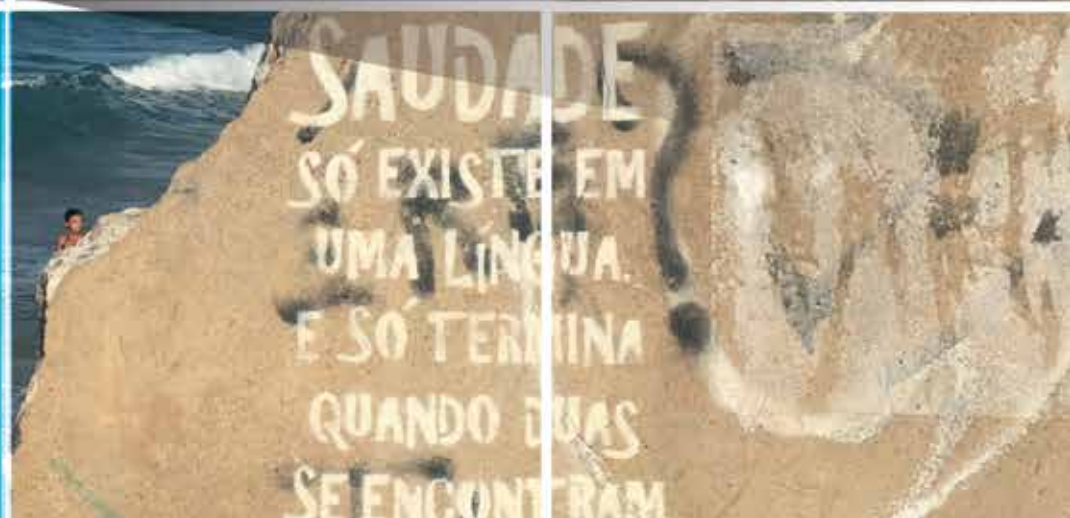


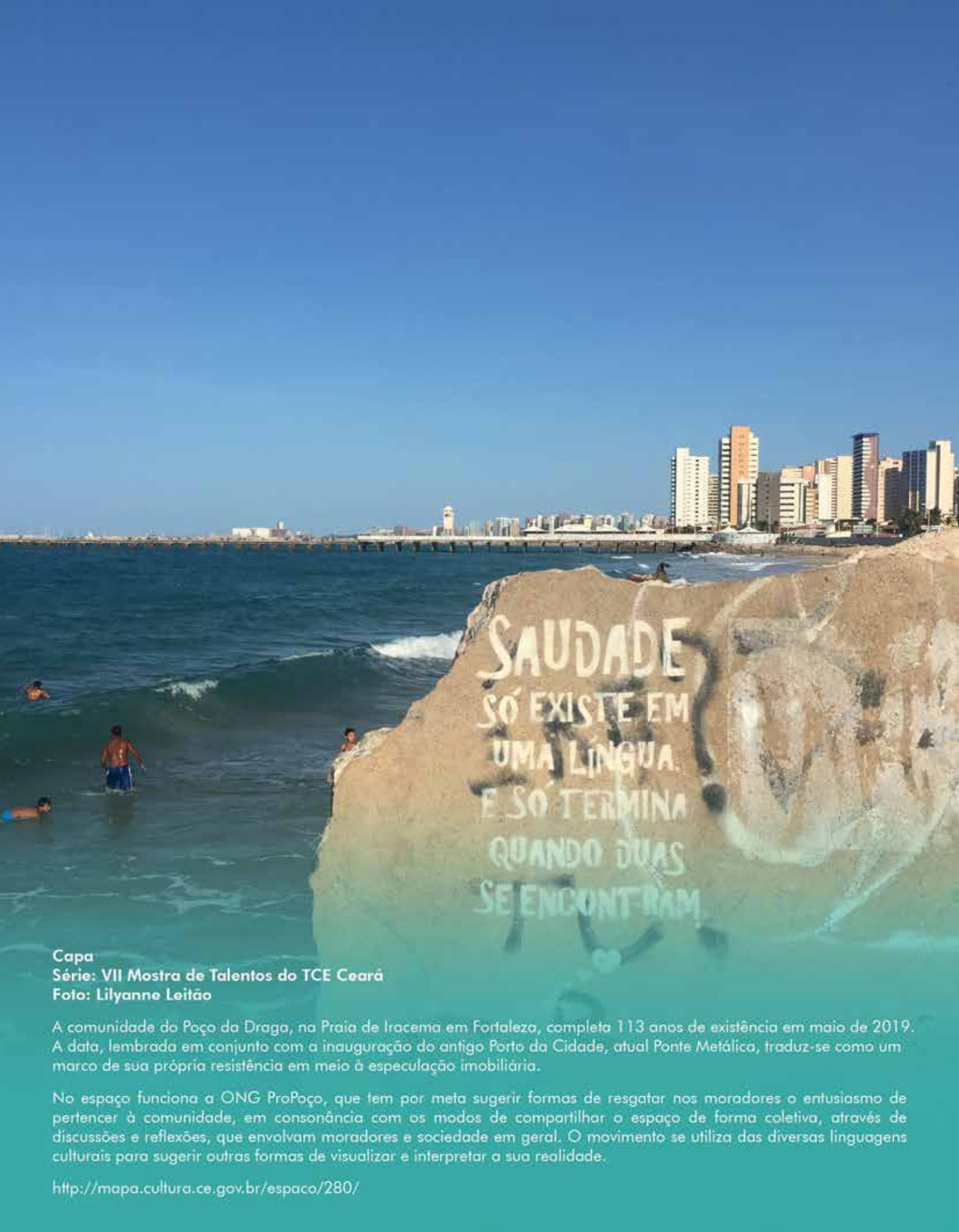


TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO CEARÁ

1º
TRIMESTRE

RELATÓRIO DE ATIVIDADES 2019





Capa

Série: VII Mostra de Talentos do TCE Ceará

Foto: Lilyanne Leitão

A comunidade do Poço da Draga, na Praia de Iracema em Fortaleza, completa 113 anos de existência em maio de 2019. A data, lembrada em conjunto com a inauguração do antigo Porto da Cidade, atual Ponte Metálica, traduz-se como um marco de sua própria resistência em meio à especulação imobiliária.

No espaço funciona a ONG ProPoço, que tem por meta sugerir formas de resgatar nos moradores o entusiasmo de pertencer à comunidade, em consonância com os modos de compartilhar o espaço de forma coletiva, através de discussões e reflexões, que envolvam moradores e sociedade em geral. O movimento se utiliza das diversas linguagens culturais para sugerir outras formas de visualizar e interpretar a sua realidade.

<http://mapa.cultura.ce.gov.br/espaco/280/>



MISSÃO

Ser guardião dos recursos públicos estaduais, contribuindo para o aprimoramento da governança e da gestão pública em benefício da sociedade.



CONSELHEIROS

Presidente

Edilberto Carlos Pontes Lima

Vice-Presidente

Rholden Botelho de Queiroz

Corregedor

José Valdomiro Távora de Castro Júnior

Conselheiros

Luís Alexandre Albuquerque Figueiredo de Paula Pessoa

Soraia Thomaz Dias Victor

Patrícia Lúcia Saboya Ferreira Gomes

Ernesto Saboia de Figueiredo Júnior

Conselheiros Substitutos

Itacir Todero

Paulo César de Souza

Davi Ferreira Gomes Barreto (Ouvidor)

David Santos Matos

Fernando Antônio Costa Lima Uchôa Júnior

Manassés Pedrosa Cavalcante

MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO AO TCE CEARÁ

Procurador-Geral de Contas

Júlio César Rôla Saraiva

Procuradores de Contas

Gleydson Antônio Pinheiro Alexandre

Eduardo Sousa Lemos

José Aécio Vasconcelos Filho

Leilyanne Brandão Feitosa

Cláudia Patrícia Rodrigues Alves Cristino



CORPO DIRETIVO

Secretário-Geral

José Teni Cordeiro Júnior

Secretária Adjunta

Raquel Almeida Brasil

Secretário de Controle Externo

Raimir Holanda Filho

Secretário de Administração

José Auriço Oliveira

Secretário de Tecnologia da Informação

José Alexsandre Fonseca da Silva

Chefe de Gabinete da Presidência

Mirla Fontenele Dias de Oliveira

Chefe da Procuradoria Jurídica

Geraldo Pinheiro Silva Neto

Controlador

José Wesmey da Silva

Assessor de Planejamento e Gestão

Glinton José Bezerra de Carvalho Ferreira

Coordenadora de Comunicação Social

Kelly Cristina Caixeta de Castro

Diretora Executiva do Instituto Plácido Castelo – IPC

Maria Hilária de Sá Barreto

Diretor de Ensino, Pesquisa, Extensão e Pós-Graduação do IPC

Francisco Otávio de Miranda Bezerra

Elaboração

Assessoria de Planejamento e Gestão

Consolidação

Mônica Mourão Mota

Bernardo Sanford Lima

Produção Editorial

Assessoria de Comunicação Social

Capa e Diagramação

Jessica Pereira e Lorena Barbosa

APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao disposto no §4º do artigo 76 da Constituição do Estado do Ceará, apresentamos à Assembleia Legislativa e à sociedade cearense o presente relatório de atividades do Tribunal de Contas do Estado do Ceará (TCE/CE), referente ao 1º trimestre de 2019.

O TCE/CE possui a competência para fiscalizar a administração pública estadual e todos os responsáveis por dinheiros, bens e valores públicos pertencentes ao Estado do Ceará, bem como as administrações dos 184 municípios cearenses e todos os responsáveis pelos recursos municipais, incluindo gestores de órgãos executivos e legislativos.

No período em tela, o Tribunal prolatou 3.214 decisões de mérito, entre resoluções, acórdãos e pareceres prévios, o que representou um crescimento de 33% em relação ao mesmo período do exercício anterior. Destacamos a homologação de medidas cautelares para a suspensão de licitações, contratações e convênios com indícios de irregularidades, cujos valores totais superaram R\$ 102 milhões, além de decisões exaradas com vistas ao ressarcimento de danos ao erário. Mencione-se também a realização de sorteio dos municípios selecionados por critérios definidos em matriz de risco para receber as fiscalizações ordinárias em 2019, bem como as auditorias e inspeções já ocorridas no período, as quais seguem devidamente especificadas no presente relatório.

Em busca de contribuir para a modernização institucional do País e a retomada do desenvolvimento, mediante um equilíbrio fiscal sustentável, registramos a participação do TCE/CE em audiências realizadas em Brasília – presentes os Ministros da Economia e da Justiça e Segurança Pública –, nas quais foram apresentados meios de controle dos Tribunais de Contas, tais como: o “Monitor Fiscal” desta Corte; o “Sistema Tribunal de Contas”, coordenado pela Atricon; e o “Comitê Interinstitucional de Diagnóstico de Grandes Obras Suspensas e Paralisadas”, em parceria com o Conselho Nacional de Justiça (CNJ).

No intuito de prover maior transparência e facilitar o acesso à informação, desenvolvemos a ferramenta “Contexto”, canal de pesquisa que permite aos usuários consultar, de forma simples e direta, por meio do link <http://contexto.tce.ce.gov.br/>, as bases de jurisprudência disponíveis neste Tribunal, que abrangem pareceres, acórdãos e votos. A referida ferramenta possibilita, ainda, o acesso a despachos e ofícios.

No âmbito das ações interinstitucionais, o Tribunal se fez presente no “II Fórum Nacional de Auditoria” com o tema “construção da trilha de aprendizagem em auditoria para os servidores das Cortes de Contas”. O evento teve como objetivo aprimorar o conhecimento dos servidores dos Tribunais de Contas brasileiros quanto à utilização das Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NBASP) nos trabalhos de fiscalização.

Ressaltamos também a participação do TCE/CE na 1ª Reunião Técnica do Comitê de Governança e Compliance dos Tribunais de Contas junto ao Instituto Rui Barbosa (IRB), realizada em Brasília. Na oportunidade, foram apresentadas as experiências exitosas do TCE/CE e do TCE/ES acerca da implantação dos mecanismos de Governança nos seus respectivos Tribunais. Esta Corte de Contas

apresentou o resultado do modelo de Governança formulado para ser desenvolvido pelo Tribunal de Contas do Estado do Ceará ao longo dos próximos três anos.

O Tribunal segue investindo na capacitação dos seus servidores e jurisdicionados. No mês de fevereiro, sediamos o Encontro de Contabilistas “Abraçando o Controle Social”, de iniciativa do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com o apoio do CRC/CE e do Instituto Plácido Castelo (IPC). Na ocasião, Órgãos de Controle e entidades afins se reuniram para debater o combate à corrupção no Brasil. A palestra de abertura teve como tópico a “transparência, fiscalização e acesso à informação das contas públicas municipais e estaduais”.

Merecem menção, ainda, as ações dos Programas “Agente de Controle” e “TCEduc”, desenvolvidos pelo IPC e que contou com um público inicial de aproximadamente 1.400 participantes. Os programas deverão percorrer 10 regiões e 20 municípios-sede, de forma a abranger os 184 municípios cearenses. As atividades têm por objetivo o fortalecimento da gestão pública, por meio da educação continuada de gestores e servidores públicos, além do foco na sociedade civil, com temáticas específicas acerca das ouvidorias.

Por fim, enfatizamos a participação do TCE/CE na eleição da nova gestão do Colégio de Presidentes dos Tribunais de Contas, biênio 2019-2020, bem como a apresentação realizada por esta Corte de Contas do artigo “A Experiência do Ágora na Prestação e Análise de Contas de Forma Eletrônica: Um Novo Patamar para o Controle Externo”, na 9ª Conferência Ibero-americana de Complexidade, Informática e Cibernética.

Ao longo deste relatório, apresentamos as demais informações complementares e o detalhamento das ações de controle externo ocorridas no 1º trimestre de 2019, assim como as ações relevantes em âmbito administrativo.

Edilberto Carlos Pontes Lima
Presidente do TCE Ceará

SUMÁRIO

1 SOBRE O TCE CEARÁ	13
1.1 COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO	14
1.2 IDENTIDADE ORGANIZACIONAL	16
1.3 ORGANOGRAMA DO TCE CEARÁ	17
2 CONTROLE EXTERNO	19
2.1 ÓRGÃOS TÉCNICOS	20
2.2 PRODUTIVIDADE.....	22
2.3 PROCESSOS DE CONTAS.....	25
2.4 REPRESENTAÇÕES AUTUADAS	26
2.5 DENÚNCIAS, REPRESENTAÇÕES EXTERNAS E CONSULTAS	27
2.6 ATOS SUJEITOS A REGISTRO	28
2.7 AUDITORIAS DE CONFORMIDADE, FINANCEIRAS E OPERACIONAIS	29
2.8 INSPEÇÕES ESTADUAIS	34
2.9 INSPEÇÕES MUNICIPAIS.....	35
2.10 ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA AOS MUNICÍPIOS	35
2.11 ATENDIMENTO A MANIFESTAÇÕES ENCAMINHADAS PELA OUVIDORIA	36
2.12 ANÁLISE DA TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO SOCIAL.....	36
2.13 ÍNDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL -IEGM	37
2.14 I ENCONTRO TÉCNICO PARA PRESIDENTES DE CÂMARAS MUNICIPAIS DO CEARÁ.....	38
2.15 MANUAL DO SISTEMA DE INFORMAÇÕES MUNICIPAIS - SIM 2019	39
2.16 DEBATES SOBRE PADRÕES DE FISCALIZAÇÃO E CONTABILIDADE	39
2.17 REUNIÃO SOBRE PROJETO DE MELHORIAS DE POLÍTICAS PÚBLICAS DESCENTRALIZADAS.....	39
2.18 9ª CONFERÊNCIA IBERO-AMERICANA DE COMPLEXIDADE, INFORMÁTICA E CIBERNÉTICA.....	40
2.19 CONSULTA PÚBLICA SOBRE A EXPANSÃO DAS POLÍTICAS DE AQUISIÇÕES DO BID.....	40
2.20 LEVANTAMENTO DE INFORMAÇÕES SOBRE OBRAS PARALISADAS	41
3 MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO AO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ	43
3.1 O MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ	44
3.2 MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS EM NÚMEROS.....	44
4 SECRETARIA GERAL.....	45
4.1 UNIDADES ADMINISTRATIVAS DA SECRETARIA GERAL	46
4.2 NÚMEROS AFETOS À PRODUTIVIDADE SECRETARIA GERAL.....	47
4.3 MEDIDAS CAUTELARES	48
4.4 ATOS SUJEITOS A REGISTRO	49
4.5 TOTAL DE PROCESSOS EXAMINADOS PELOS ÓRGÃOS COLEGIADOS E, MONOCRATICAMENTE, PELOS RELATORES	50
4.6 DEMAIS ATIVIDADES REALIZADAS PELA SECRETARIA GERAL	50
4.7 ATENDIMENTO A MANIFESTAÇÕES ENCAMINHADAS PELA OUVIDORIA	51
5 INSTITUTO PLÁCIDO CASTELO.....	53
5.1 TOTAL GERAL DE CAPACITAÇÕES	54
5.2 CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES E MEMBROS (PÚBLICO INTERNO)	54
5.3 CAPACITAÇÃO DE JURISDICIONADOS E SOCIEDADE (PÚBLICO EXTERNO).....	56

5.4 PROGRAMA AGENTE DE CONTROLE	57
5.5 PRINCIPAIS REALIZAÇÕES	58
6 RELACIONAMENTO COM O PÚBLICO EXTERNO.....	59
6.1 SOLICITAÇÕES DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	60
6.2 OUVIDORIA	60
6.3 ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL.....	64
7 PLANEJAMENTO E GESTÃO.....	67
7.1 GESTÃO DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO.....	68
7.2 GESTÃO DE PROJETOS	71
7.3 GESTÃO DE PROCESSOS E INFORMAÇÕES	71
7.4 GESTÃO DE ORÇAMENTO	73
7.5 GESTÃO DE PESSOAS	74
8 ADMINISTRAÇÃO.....	79
8.1 PLANEJAMENTO, ESTRUTURA E GESTÃO.....	80
8.2 MANUTENÇÃO, OBRAS E TRANSPORTE	81
8.3 LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES.....	83
8.4 REGIME DE TELETRABALHO	83
9 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA.....	85
9.1 RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS	86
9.2 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR NATUREZA DE DESPESA	87
9.3 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - SUBFUNÇÃO.....	90
10 COORDENADORIA INTEGRADA DE SAÚDE E MEIO AMBIENTE DO TRABALHO.....	93
11 CONTROLADORIA	95
11.1 ATIVIDADES REALIZADAS NO PRIMEIRO TRIMESTRE	96
12 TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO.....	99
12.1 GOVERNANÇA DE TI.....	100
12.2 SISTEMAS	100
12.3 INFRAESTRUTURA.....	103
12.4 INFORMAÇÃO E INOVAÇÃO.....	104
12.5 AQUISIÇÕES E CONTRATAÇÕES.....	104
13 CORREGEDORIA.....	107
13.1 IDENTIDADE ORGANIZACIONAL DA CORREGEDORIA.....	108
13.2 APRESENTAÇÃO	108
13.3 CORREIÇÕES.....	109
14 ANEXOS	111
MULTAS APLICADAS E DÉBITOS IMPUTADOS EM PROCESSOS - ESFERA ESTADUAL.....	112
MULTAS APLICADAS E DÉBITOS IMPUTADOS EM PROCESSOS - ESFERA MUNICIPAL	112
TOMADAS E PRESTAÇÕES DE CONTAS JULGADAS - ESFERA ESTADUAL	124
TOMADAS E PRESTAÇÕES DE CONTAS JULGADAS - ESFERA MUNICIPAL	126

1



SOBRE O TCE CEARÁ



1.1 COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO

A Constituição do Estado do Ceará estabelece que, em âmbito estadual, a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial do Estado e das entidades da administração direta e indireta, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade, aplicação das subvenções e renúncia de receitas, será exercida pela Assembleia Legislativa, mediante o controle externo, e pelo sistema de controle interno de cada Poder.

De forma análoga, no âmbito dos municípios do Estado do Ceará, a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial dos municípios e das entidades da administração direta e indireta, quanto à legalidade, legitimidade, moralidade, economicidade, aplicação das subvenções e renúncia de receitas, será exercida pelas respectivas Câmaras Municipais, mediante controle externo, e pelo sistema de controle interno dos Poderes Municipais.

A Carta Constitucional estadual determina ainda que o controle externo, a cargo da Assembleia Legislativa e das Câmaras Municipais, será exercido com o auxílio do Tribunal de Contas do Estado do Ceará (TCE Ceará).

A jurisdição do TCE Ceará, privativa em todo o território estadual, abrange, entre outros:

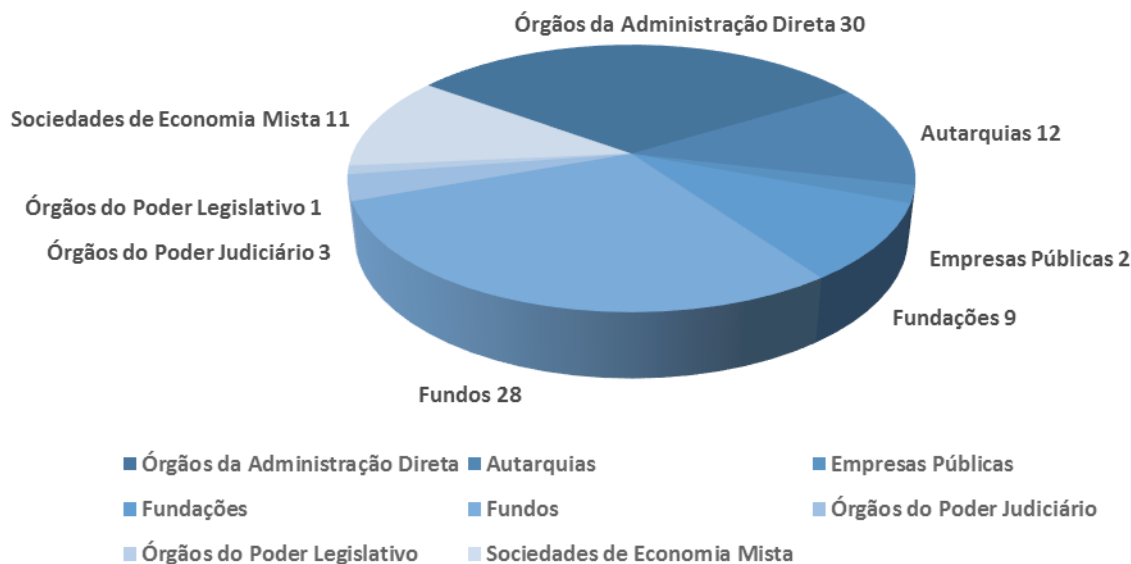
- toda pessoa física ou jurídica, que utilize, arrecade, guarde, gerencie bens e valores públicos estaduais; aqueles que causarem perda, extravio ou outra irregularidade de que resulte dano ao Erário; e os responsáveis pela aplicação de recursos repassados pelo Estado, mediante convênio ou instrumento congênere;
- qualquer pessoa física ou jurídica, pública ou privada, inclusive fundos e instituições civis sem fins lucrativos, que utilize, arrecade, guarde, gerencie ou administre dinheiro, bens e valores públicos ou pelos quais os Municípios respondam, ou que, em nome destes, assumam obrigações de natureza pecuniária.

Apresentamos, nesse capítulo, frente a esse cenário de atribuições, competências e jurisdição, os quantitativos de órgãos, entidades e fundos vinculados, submetidos à jurisdição do TCE Ceará nesse trimestre, conforme os quadros e gráficos abaixo.

Órgãos / entidades jurisdicionados no âmbito Estadual

NATUREZA JURÍDICA	QUANTIDADE
Órgãos da Administração Direta	30
Autorquias	12
Empresas Públicas	2
Fundações	9
Fundos	28
Órgãos do Poder Judiciário	3
Órgãos do Poder Legislativo	1
Sociedades de Economia Mista	11
TOTAL	96
Fonte: ASSPLANGES – Conforme Nota Técnica 01/2019 – Secretaria Geral.	

Ressalte-se que as quantidades referidas acima não incluem órgãos e entidades que foram extintos ou privatizados.



ÓRGÃOS / ENTIDADES JURISDICIONADOS NO ÂMBITO DOS MUNICÍPIOS

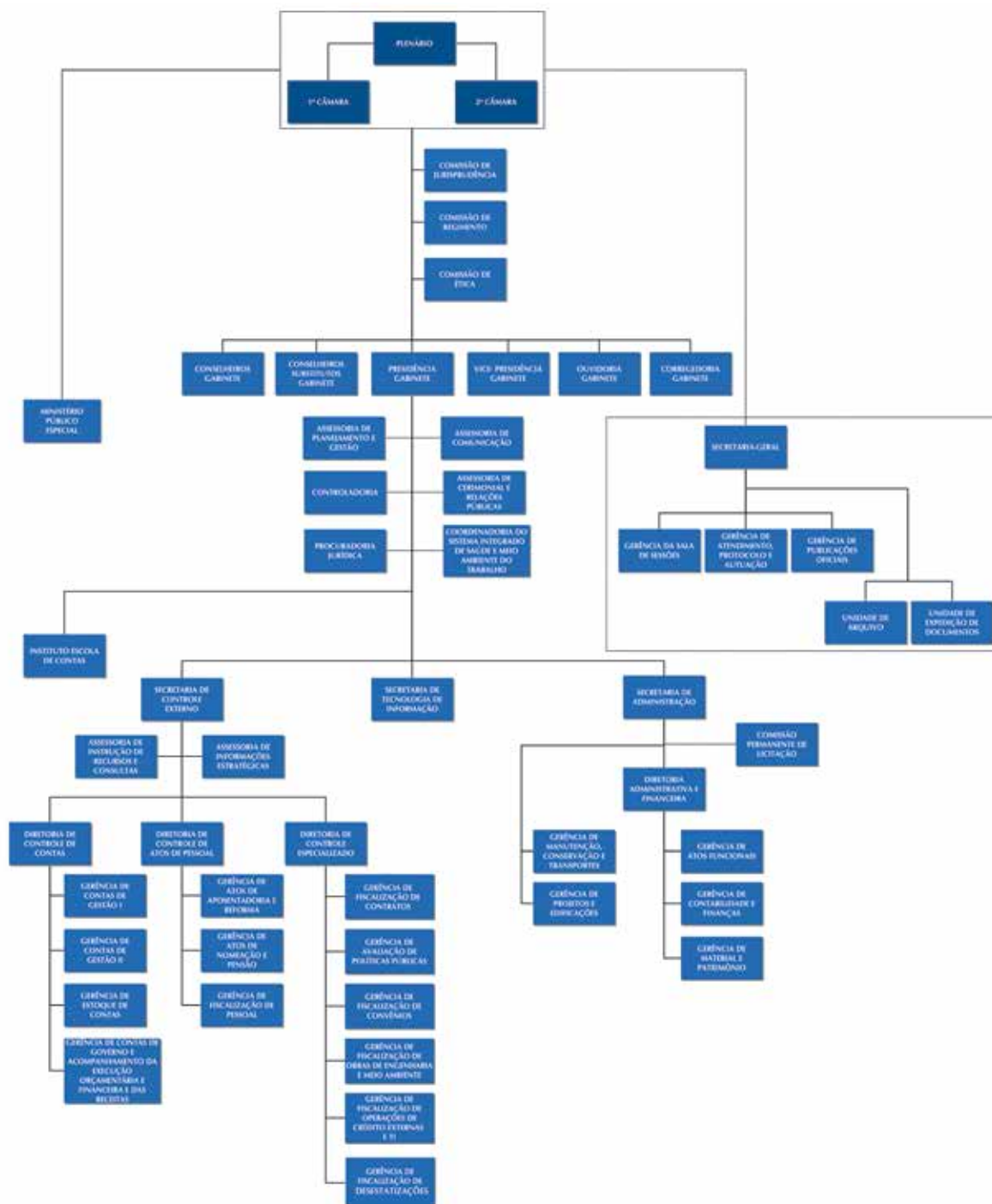


1.2 IDENTIDADE ORGANIZACIONAL

A Identidade Organizacional do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, definida no ciclo de Planejamento Estratégico 2016-2020, apresenta-se conforme abaixo.

IDENTIDADE ORGANIZACIONAL	
NEGÓCIO	Controle externo dos recursos públicos estaduais.
MISSÃO	Ser guardião dos recursos públicos estaduais, contribuindo para o aprimoramento da governança e da gestão pública em benefício da sociedade.
VISÃO	Ser reconhecido pela sociedade como uma instituição de excelência no controle e aprimoramento da Administração Pública Estadual até 2020.
MENSURAÇÃO DA VISÃO	MMD-TC (QATC – Atricon) Pesquisa institucional junto a sociedade IGG – Índice Geral de Governança Índice de Efetividade da Gestão Estadual (Indicon)
VALORES	
TEMPESTIVIDADE	Agir com proatividade, efetividade, cooperação intersetorial e celeridade.
INOVAÇÃO	Estimular o processo criativo para o desenvolvimento de soluções.
TRANSPARÊNCIA	Promover o amplo acesso às informações e às decisões de forma clara, objetiva e tempestiva.
HUMANISMO	Valorizar o ser humano, promover um ambiente saudável, respeitar as diferenças e estimular as competências em busca da satisfação pessoal e profissional.
AUTONOMIA	Atuar de forma independente e ética, em cooperação com as demais organizações da sociedade civil.
NORTEAMENTO	Ser modelo de excelência e moralidade para as organizações públicas e para a sociedade.
SUSTENTABILIDADE	Desenvolver a instituição sem comprometer as gerações futuras.
Fonte: ASSPLANGES	

1.3 ORGANOGRAMA DO TCE CEARÁ



2

CONTROLE EXTERNO



O Tribunal de Contas do Estado do Ceará dispõe de uma Secretaria de Controle Externo que possui funções de auditoria, fiscalização, avaliação de desempenho de órgãos públicos e da efetividade de programas governamentais, além da legalidade de atos de pessoal e atos de receita e de despesa públicos, bem como atribuições de natureza técnico-administrativas em apoio ao Colegiado e à Presidência.

A estrutura e a competência dos órgãos do Tribunal de Contas do Estado do Ceará estão dispostas na Resolução nº 3.163/2007, de 19.12.07, alterada, posteriormente, pelas Resoluções Administrativas nºs 001/2009, de 17/02/09; 002/2011, de 22/03/2011; 019/2014, de 09/12/2014; e 02/2016, de 15/04/2016, bem como, na Portaria nº 348/2017.

Encontra-se consignado de forma sintética, nesse capítulo, em seus diversos itens, o atendimento da Lei Complementar nº 26/2001 do Governo do Estado do Ceará, em especial ao artigo 6º e incisos I a IX.

Como forma de dar maior transparência aos seus atos o TCE Ceará disponibiliza, mediante consulta no site institucional, suas decisões processuais complementando de forma analítica as informações prestadas para o atendimento dos incisos de I a IX do art. 6º da LC 26/2001.

2.1 ÓRGÃOS TÉCNICOS

Dentre as unidades que compõem a estrutura organizacional, a atividade de controle externo está sob a direção da Secretaria de Controle Externo – SECEX, a quem compete gerenciar a área técnica e executiva de controle externo, prestar apoio técnico e assessoramento às deliberações do Tribunal visando ao bom desempenho das atividades finalísticas do TCE Ceará.

De acordo com as diretrizes estabelecidas no Planejamento Estratégico, a SECEX está relacionada aos Objetivos Estratégicos do Órgão, integrando as Perspectivas e os Projetos adiante especificados:

PERSPECTIVA	PROJETO
Gestão e Inovação	Aperfeiçoar o uso de TI como instrumento de inovação; Desenvolver capacidade organizacional ampla para trabalhar com recursos tecnológicos; Assegurar recursos financeiros necessários ao cumprimento dos objetivos institucionais.
Processos Internos	Promover tempestividade, seletividade e agilidade nos processos finalísticos; Promover a melhoria da governança e da gestão da estratégia; Ampliar a cooperação e troca de informações com outras instituições.
Resultados	Contribuir para o combate à corrupção e ao uso indevido de recursos públicos; Contribuir para o aperfeiçoamento da governança e da gestão pública; Aperfeiçoar e desenvolver mecanismos da transparência e estímulo ao controle social.
Fonte: Planejamento Estratégico TCE Ceará 2016-2020	

<https://www.tce.ce.gov.br/publicacoes/publicacoes/send/98-publicacoes-institucionais/3469-planejamento-estrategico-2016-2020>

Objetivando aperfeiçoar o exercício das atividades e permanecer realizando um controle externo mais efetivo, a SECEX vem modernizando as técnicas de fiscalização do uso dos recursos públicos,

alcançando, além do controle de procedimentos, a análise do desempenho e da eficiência da gestão pública.

Para atender a esses objetivos a estrutura administrativa da SECEX é composta exclusivamente por servidores concursados e está organizada com as seguintes unidades diretamente vinculadas: 3 (três) Diretorias de Controle, 2 (duas) Assessorias e 1 (uma) Diretoria de Fiscalização Municipal.

Conforme se evidenciará adiante, as Diretorias de Controle e de Fiscalização Municipal estão subdivididas em gerências e inspetorias visando propiciar, dentre outros, os seguintes resultados:

- maior celeridade e eficácia ao acompanhamento e controle dos recursos públicos com foco nas funções de governo;
- cumprimento dos prazos legais para análise das prestações de contas;
- redução dos estoques de processos de contas e de atos de pessoal; e,
- implementação do controle concomitante.

Considerando as modificações introduzidas no âmbito do Poder Executivo Estadual pela Lei nº 15.773, bem como as alterações promovidas pelas Res. Adm. 02/2016 e 01/2017, pelo Ato Conjunto nº 01/2016 elaborado pela Secretaria de Controle Externo e aprovado pela Presidência do TCE Ceará, e pela Portaria nº 348/2017, eis a distribuição das unidades que compõem a Secretaria de Controle Externo:

- Assessoria de Informações Estratégicas
- Assessoria de Instrução de Recursos e Consultas
- Diretoria de Controle de Contas
- Gerência de Contas de Gestão I
- Gerência de Contas de Gestão II
- Gerência de Estoque de Contas
- Gerência de Contas de Governo e Acompanhamento da Execução Orçamentária e Financeira e das Receitas
- Diretoria de Controle de Atos de Pessoal
- Gerência de Atos de Aposentadorias e Reformas
- Gerência de Atos de Nomeações e Pensões
- Gerência de Fiscalização de Pessoal
- Diretoria de Controle Especializado
- Gerência de Fiscalização de Licitações e Contratos
- Gerência de Avaliação de Políticas Públicas
- Gerência de Fiscalização de Convênios
- Gerência de Fiscalização de Desestatizações
- Gerência de Fiscalização de Obras de Engenharia e Meio Ambiente
- Gerência de Fiscalização de Operações de Crédito Externas e Tecnologia da Informação
- Diretoria de Fiscalização Municipal

2.2 PRODUTIVIDADE

O TCE Ceará, ao acompanhar as ações relacionadas à Administração Pública Estadual e dos Municípios do Estado do Ceará, tem empreendido significativos esforços no sentido de coibir a ocorrência de irregularidades, bem como atuado de modo a identificar e responsabilizar os agentes que tenham incorrido em práticas ilícitas contra o Erário. Com efeito, as ações do controle externo ao longo deste trimestre foram direcionadas para o fortalecimento das ações fiscalizadoras, assim como para a ampliação do número de processos instruídos, apreciados e julgados.

Os quadros a seguir apresentam a produtividade com o número das instruções realizadas pelos órgãos técnicos desta Corte de Contas:

INSTRUÇÕES PROCESSUAIS NO ÂMBITO ESTADUAL*	
Quantidade	3.683
Média Mensal	1.227
INSTRUÇÕES PROCESSUAIS NO ÂMBITO MUNICIPAL *	
Quantidade	2.144
Média Mensal	714
Fonte: Secretaria de Controle Externo – SECEX, Sistema de Acompanhamento de Processo – SAP, Sistema de Gerenciamento de Processos – SGP.	

* Obs.: O quantitativo de instruções processuais está sujeito a alterações decorrentes de trâmites escriturais, juntada e/ou desentranhamento de processos.

Observa-se que o Tribunal, no tocante aos processos decorrentes de fiscalizações e auditorias de natureza contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial (Processos de Controle Externo) tem apresentado uma melhoria contínua na qualidade dos trabalhos de auditoria apresentados, quer sejam os realizados no âmbito estadual, quer no âmbito dos municípios.

Estes resultados foram proporcionados pela sistematização e planejamento das ações desenvolvidas no âmbito dos órgãos técnicos, com a elaboração de planos de auditorias e adoção de modelos e métodos de instrução de processos de contas, enfatizando-se critérios de materialidade e buscando subsídios nos pareceres dos órgãos de controle interno, no sentido de otimizar a análise pelo TCE Ceará.

É importante ressaltar que este Tribunal vem atuando no sentido de aprimorar o desempenho de seus órgãos com a utilização de técnicas na realização de auditorias de conformidade específicas, que passam a examinar as despesas públicas não apenas sob a ótica da legalidade, mas também passam a considerar os aspectos da economicidade, eficiência, eficácia e efetividade, com escopo previamente estabelecido e de grande significância, conforme se verá adiante, como também em auditorias financeiras e operacionais.

Para planejar e acompanhar essas ações são elaborados pela Secretaria de Controle Externo e aprovados pela Presidência os Planos de Auditoria, que são executados ao longo do exercício financeiro. Referidos planos contemplam as tomadas e prestações de contas, o exame e reexame das diversas espécies processuais no âmbito do controle externo e as auditorias e inspeções desenvolvidas

no exercício. Para seleção das auditorias são utilizados como critérios a materialidade, a relevância, o risco e a oportunidade, dentre outros.

As fiscalizações e auditorias realizadas no âmbito municipal fazem parte do rol de atividades de controle externo. Assim, estão planejadas 54 inspeções ordinárias locais no exercício de 2019, conforme será abordado em item posterior.

Em observância ao artigo 6º da Lei Complementar 26/2001, as tabelas a seguir apresentam os diversos processos distintos por espécies, instruídos nesse trimestre pelos órgãos técnicos da Secretaria de Controle Externo.

PROCESSOS INSTRUÍDOS POR ESPÉCIE NO ÂMBITO ESTADUAL	
ESPÉCIE	QUANTIDADE
ANÁLISE AGRUPADA	15
APOSENTADORIA	1.006
AUDITORIA	11
COMUNICAÇÃO	2
COMUNICAÇÃO DE DECISÃO	1
CONSULTA	11
CONTAS DE GOVERNO	1
DENÚNCIA	5
INSPEÇÃO	9
MONITORAMENTO	5
NOMEAÇÃO	1.899
OFÍCIO	9
PENSÃO	290
PETIÇÃO	10
PRESTAÇÃO DE CONTAS	40
RECURSO	10
REFORMA	63
RELAT. GESTÃO FISCAL – RGF	8
REPRESENTAÇÃO	11
REPRESENTAÇÃO DO TCE-CEARÁ	22
REPRESENTAÇÃO MINISTÉRIO PÚBLICO	3
REVERSÃO DE PENSÃO	7
REVISÃO DE PENSÃO	7
REVISÃO DE PROVENTOS	6
SOLICITAÇÃO ASS. LEGISLATIVA	1
SOLICITAÇÃO DE CERTIDÃO	7
SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES	50
SOLICITAÇÃO MINISTÉRIO PÚBLICO	43

TOMADA DE CONTAS ESPECIAL	131
TOTAL	3.683

Fonte: SAP

Obs.: O quantitativo de instruções processuais está sujeito a alterações decorrentes de trâmites escriturais, juntada e/ou desentranhamento de processos.

PROCESSOS INSTRUÍDOS POR ESPÉCIE NO ÂMBITO MUNICIPAL

ESPÉCIE	QUANTIDADE
APOSENTADORIA	534
AUDITORIA	1
COMUNICAÇÃO	3
CONSULTA	1
DENÚNCIA	21
DOCUMENTO RELACIONADO	1
INSPEÇÃO	4
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS	1
LEI DO ORÇAMENTO ANUAL	1
OFÍCIO	6
PENSÃO	68
PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GESTÃO	817
PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GOVERNO	13
PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA – CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	1
RECURSO	17
REGISTRO DE ATOS DE ADMISSÃO DE PESSOAL / NOMEAÇÃO	33
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL	15
RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	10
REPRESENTAÇÃO	32
REPRESENTAÇÃO DO TCE	61
REPRESENTAÇÃO MIN.PUB.ESPECIAL	14
SOLICITAÇÃO	8
SOLICITAÇÃO CERTIDÃO	323
SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES	6
SOLICITAÇÃO MINISTÉRIO PÚBLICO	37
TOMADA DE CONTAS DE GESTÃO	28
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL	88
TOTAL	2.144

Fonte: SECEX, SAP, SGP

Obs.: O quantitativo de instruções processuais está sujeito a alterações decorrentes de: migração de processos para o SAP, trâmites escriturais, juntada e/ou desentranhamento de processos.

Cabe ressaltar que uma parcela da remuneração dos servidores do TCE Ceará (gratificação de desempenho de controle externo) encontra-se atrelada ao alcance de resultados setoriais. Essa prática tem contribuído para melhorar os resultados da atuação do controle, assim como para a articulação e a interação de prioridades, iniciativas e unidades do Tribunal. Em todas as etapas são fundamentais a participação ativa e o compromisso de todo o corpo técnico com as metas traçadas pela Secretaria de Controle Externo.

2.3 PROCESSOS DE CONTAS

As competências atribuídas a este TCE Ceará, relacionadas a Processos de Contas, estão dispostas no artigo 76, inciso II e artigo 78, inciso II, ambos da Constituição Estadual:

- *Julgar as contas dos administradores e demais responsáveis por dinheiro, bens e valores públicos da administração direta e indireta, incluídas as fundações e sociedades instituídas e mantidas pelo Poder Público Estadual e as contas daqueles que deram causa a perda, extravio ou outra irregularidade de que resulte prejuízo à Fazenda Estadual;*
- *Julgar as contas dos administradores, das Mesas das Câmaras Municipais e demais responsáveis por dinheiro, bens e valores públicos da administração direta e indireta, incluídas as fundações e sociedades instituídas e mantidas pelo Poder Público Municipal e as contas daqueles que derem causa a perda, extravio ou outra irregularidade de que resulte prejuízo ao Erário;*

Assim, os Processos dos Gestores públicos em âmbito estadual podem ocorrer sob a forma de Prestação de Contas Anual (PCA) ou Tomada de Contas Especial (TCE), enquanto na esfera municipal ocorrem sob a forma de Prestação de Contas de Gestão (PCS), Prestação de Contas de Governo (PCG), Tomada de Contas de Gestão (TCS) e Tomada de Contas Especial (TCE).

Os quadros a seguir apresentam as Instruções Técnicas realizadas nas espécies processuais supracitadas.

INSTRUÇÃO EM PROCESSOS DE CONTAS NO ÂMBITO ESTADUAL	
ESPÉCIE	QUANTIDADE
Contas de Governo	1
Prestação de Contas Anual – PCA	40
Tomada de Contas Especial – TCE	131
TOTAL	172
Fonte:SAP	

INSTRUÇÃO EM PROCESSOS DE CONTAS NO ÂMBITO MUNICIPAL	
ESPÉCIE	QUANTIDADE
Prestação de Contas de Governo – PCG	13
Prestação de Contas de Gestão – PCS	817
Tomada de Contas Especial – TCE	88
Tomada de Contas de Gestão – TCS	28
TOTAL	946
Fonte: SECEX, SAP, SGP	

As Tomadas de Contas aplicadas à Administração Estadual e Municipal são instauradas em caso de omissão no dever de prestar contas, da não comprovação da aplicação dos recursos repassados pelo Estado, ou municípios, da ocorrência de desfalque ou desvio de dinheiro, bens ou valores públicos, ou ainda, da prática de qualquer ato ilegal, ilegítimo ou antieconômico de que resulte dano ao Erário, visando à apuração dos fatos, identificação dos responsáveis e quantificação do dano.

Os quadros a seguir apresentam os processos de Tomada de Contas Especial (TCE) e Tomada de Contas de Gestão (TCS) protocolados e instruídos nesse trimestre.

PROCESSOS NO ÂMBITO ESTADUAL	
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL	QUANTIDADE
Protocoladas	16
Instruídas	131
Fonte: SAP	

PROCESSOS NO ÂMBITO MUNICIPAL	
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL E TOMADA DE CONTAS DE GESTÃO	QUANTIDADE
Protocoladas	1
Instruídas	116
Fonte: SECEX, SAP e SGP	

2.4 REPRESENTAÇÕES AUTUADAS

Compete ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará, por iniciativa própria, a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da Administração Pública Estadual e dos Municípios, quanto à legalidade, legitimidade e economicidade, acrescida da moralidade no âmbito municipal, dos atos de gestão e das despesas deles decorrentes, bem como sobre a aplicação de subvenções, conforme mandamento insculpido nas Constituições Federal e Estadual.

Aos órgãos técnicos compete, ao realizar auditorias e inspeções no âmbito de sua área de atuação, oferecer Representação ao Tribunal quando tomar conhecimento de irregularidade ou ilegalidade praticada no âmbito da Administração Pública Estadual e Municipal.

Por sua vez, nos termos do inciso VII, art. 5º da Lei Estadual nº 13.720/2005, compete ao Ministério Público de Contas (MPC) junto ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará “representar, motivadamente, pela realização de inspeções, auditorias, tomadas de contas e demais providências em matéria de competência do Tribunal de Contas do Estado”.

Na esteira dos citados comandos legais, reputa-se como relevante os processos referentes às Representações de iniciativa dos órgãos técnicos e do MPC, por caracterizarem o esforço destes órgãos instrutivos em promover o acompanhamento concomitante das atividades desenvolvidas no âmbito da Administração Pública Estadual e Municipal, trazendo mais efetividade às ações deste Tribunal. O quadro a seguir demonstra o número dessas Representações autuadas no trimestre.

ESPÉCIE	ÂMBITO ESTADUAL	ÂMBITO MUNICIPAL
Representação de Órgãos Técnicos	6	11
Representação do MPC	--	1
TOTAL	6	12

Fonte: SECEX, SAP, SGP

2.5 DENÚNCIAS, REPRESENTAÇÕES EXTERNAS E CONSULTAS

Denúncias, representações e consultas são instrumentos por meio dos quais cidadãos e gestores públicos podem acionar diretamente a atuação do Tribunal de Contas do Estado do Ceará. Cabe realçar que tanto os processos de denúncia quanto os de representação são importantes instrumentos de fiscalização para o Tribunal.

Qualquer cidadão, partido político, associação ou sindicato é parte legítima para denunciar irregularidades ou ilegalidades perante o TCE Ceará. A denúncia deverá referir-se ao administrador ou responsável sujeito à jurisdição do Tribunal e será apurada em caráter sigiloso, até que se comprove a sua procedência, e somente poderá ser arquivada após efetuadas as diligências pertinentes, mediante despacho fundamentado do responsável.

As representações externas são provenientes de outros órgãos da Administração Pública de qualquer das esferas de Governo, cujos dirigentes comunicam ao TCE Ceará irregularidades apuradas quando do exercício de suas atribuições e que dizem respeito à jurisdição do Tribunal. Internamente, são diferenciadas das representações provenientes dos órgãos técnicos do próprio Tribunal, que são resultantes da iniciativa própria de seus analistas ou do Ministério Público de Contas (MPC) junto ao Órgão, tratadas em tópico anterior.

Ao TCE Ceará compete decidir sobre consulta que lhe seja formulada por autoridade competente, a respeito de dúvida suscitada na aplicação de dispositivos legais e regulamentares concernentes a matéria de sua competência, na forma estabelecida no Regimento Interno. A resposta tem caráter normativo e constitui prejulgamento de tese, mas não do fato ou caso concreto.

O quadro a seguir demonstra os resultados do trimestre para cada uma dessas espécies processuais, estabelecendo um paralelo com o quantitativo de processos autuados e instruídos atendendo, de forma sintética, ao estabelecido pelo inciso VII do art. 6º da LC nº 26/2001.

PROCESSOS AUTUADOS E INSTRUÍDOS NO ÂMBITO ESTADUAL		
ESPÉCIE	INSTRUÇÃO	AUTUAÇÃO
Consulta	11	11
Denúncia	5	--
Representação	11	6
TOTAL	27	17

Fonte: SAP

PROCESSOS AUTUADOS E INSTRUÍDOS NO ÂMBITO MUNICIPAL

ESPÉCIE	INSTRUÇÃO	AUTUAÇÃO
Denúncia	21	33
Representação	32	32
TOTAL	53	65

Fonte: SECEX, SAP, SGP

2.6 ATOS SUJEITOS A REGISTRO

Compete ao Tribunal de Contas, nos termos do inciso III, dos artigos 71 e 78 da Constituição Estadual, apreciar, para fins de registro, a legalidade dos atos de admissão de pessoal, a qualquer título, na administração direta e indireta, incluídas as fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público, excetuadas as nomeações para cargo de provimento em comissão, bem como a legalidade das concessões de aposentadorias, reformas e pensões.

Com o propósito de atender, em formato sintético, ao estabelecido pelo inciso VI do art. 6º da LC nº 26/2001 apresentam-se a seguir demonstrativos sobre as atividades de autuação e instrução realizadas pela área técnica.

PROCESSOS NO ÂMBITO ESTADUAL

ESPÉCIE DE ATO	INSTRUÇÃO (A)	AUTUAÇÃO (B)	% (A) / (B)
Aposentadoria	1.006	420	240%
Nomeação	1.899	85	2.234%
Pensão	290	72	403%
Reforma	63	54	117%
Reversão de Pensão	7	8	88%
Revisão de Pensão	7	1	700%
Revisão de Proventos	6	5	120%
Transferência de Pensão	0	0	0%
TOTAL	3.278	645	508%

Fonte: SECEX e SAP

PROCESSOS NO ÂMBITO MUNICIPAL

ESPÉCIE DE ATO	INSTRUÇÃO (A)	AUTUAÇÃO (B)	% (A) / (B)
Aposentadoria	534	473	113%
Registro de Atos de Admissão/ Nomeação	33	14	236%
Pensão	68	100	68%
TOTAL	635	587	108%

Fonte: SECEX, SAP e SGP

Adiante destaca-se a representatividade da instrução dos Processos de Atos de Pessoal sobre o total de instruções realizadas nas demais espécies processuais no mesmo período:

ÂMBITO ESTADUAL		
INSTRUÇÃO DE ATOS DE PESSOAL (A)	TOTAL DE INSTRUÇÕES NO PERÍODO (B)	PERCENTUAL (A)/(B)%
3.278	3.683	89,00
Fonte: SAP		

ÂMBITO MUNICIPAL		
INSTRUÇÃO DE ATOS DE PESSOAL (A)	TOTAL DE INSTRUÇÕES NO PERÍODO (B)	PERCENTUAL (A)/(B)%
635	2.144	29,62
Fonte: SECEX, SAP, SGP		

2.7 AUDITORIAS DE CONFORMIDADE, FINANCEIRAS E OPERACIONAIS

A Secretaria de Controle Externo, área técnica do TCE Ceará responsável pela realização dessas auditorias, tem efetuado ações mais abrangentes e tempestivas com o uso intensivo da tecnologia da informação, ampliando a visão sobre a avaliação da gestão dos recursos públicos sob a ótica da economicidade, eficiência, eficácia e efetividade, indo além dos aspectos relacionados à legalidade das receitas e despesas públicas.

Nesse sentido, busca-se o acompanhamento concomitante das ações governamentais desenvolvidas pelos entes jurisdicionados, através da realização de auditorias baseadas em critérios, tais como os de materialidade, relevância, risco e oportunidade.

As ações realizadas no trimestre contemplaram a análise de temas de grande significância e foram concretizadas em auditorias e inspeções, compatibilizando a disponibilidade de recursos humanos e materiais com as demais atividades desenvolvidas pelos órgãos técnicos da Secretaria de Controle Externo.

No período de referência ocorreram inspeções e auditorias envolvendo os Poderes Executivo e Legislativo, bem como em Órgãos do Governo Estadual e Municipais.

A exposição a seguir demonstra detalhes das atividades em referência e busca atender, de forma sintética, ao estabelecido pelo inciso V do art. 6º da LC nº 26/2001.

AUDITORIA DE CONFORMIDADE	AUDITORIA FINANCEIRA	AUDITORIA OPERACIONAL	TOTAL
3	1	3	7
Fonte: SECEX			

AUDITORIAS DE CONFORMIDADE

ÁREA: TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	
PROCESSO	26920/2018-3
REPERCUSSÃO	SECRETARIA DA CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL DO ESTADO - CGE SECRETARIA DO PLANEJAMENTO E GESTÃO - SEPLAG SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO - SDA SECRETARIA DAS CIDADES - SCIDADES
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE CONVÊNIOS
OBJETIVO	AUDITORIA DE CONFORMIDADE COM O OBJETIVO DE AVALIAR O CUMPRIMENTO DO DECRETO Nº 32.674, DE 22 DE MAIO DE 2018, QUE REGULA A TRANSFERÊNCIA DE RECURSO FINANCEIRO PELO ESTADO POR MEIO DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES NO PERÍODO ELEITORAL
FASE ATUAL	JULGAMENTO

ÁREA: PREVIDÊNCIA	
PROCESSO:	37405/2018-9
REPERCUSSÃO	AIUABAPREV-CE
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE PESSOAL
OBJETIVO	AUDITORIA PARA VERIFICAR A SUSTENTABILIDADE DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE AIUABA (AIUABA-PREV) QUANTO AOS ASPECTOS ESTRUTURAIS, FINANCEIROS, ORÇAMENTÁRIOS E ATUARIAIS.
FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO E RELATÓRIO
FASE ATUAL	EXECUÇÃO

ÁREA: PESSOAL – ACUMULAÇÃO DE CARGOS	
PROCESSO:	05437/2017-9
REPERCUSSÃO	MUNICÍPIOS DO ESTADO
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE PESSOAL
OBJETIVO	AUDITORIA DE CONFORMIDADE COM O OBJETIVO DE VERIFICAR A LEGALIDADE QUANTO À ACUMULAÇÃO DE CARGOS, EMPREGOS E FUNÇÕES PÚBLICAS NO ÂMBITO DE TODOS OS MUNICÍPIOS CEARENSES SUJEITOS À JURISDIÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO E RELATÓRIO
FASE ATUAL	RELATÓRIO

ÁREA: MEIO AMBIENTE – TEMA LICENCIAMENTO AMBIENTAL

PROCESSO:	04047/2013-7
REPERCUSSÃO	SEMACE
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE
OBJETIVO	PROJETO DE AUDITORIA Nº 0001/13 PARA VERIFICAÇÃO DE IMPLANTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS PELA SEMACE PARA MITIGAR RISCOS À EFICÁCIA E EFETIVIDADE DO PROCEDIMENTO DE LICENCIAMENTO AMBIENTAL.
FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO, RELATÓRIO, ANÁLISES COMPLEMENTARES
FASE ATUAL	ANÁLISE COMPLEMENTAR

ÁREA: MEIO AMBIENTE – TEMA RESÍDUOS SÓLIDOS

PROCESSO:	07770/2018-3
REPERCUSSÃO	MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE
OBJETIVO	AUDITORIA DE CONFORMIDADE DA GESTÃO INTEGRADA DOS RESÍDUOS SÓLIDOS DO CONSÓRCIO PÚBLICO DA REGIÃO METROPOLITANA DE SOBRAL (CGIRS-RMS).
FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO, RELATÓRIO, ANÁLISES COMPLEMENTARES
FASE ATUAL	PLANEJAMENTO – MATRIZ DE PLANEJAMENTO E PROJETO DE AUDITORIA

ÁREA: OBRAS PÚBLICAS – TEMA SEGURANÇA HÍDRICA

PROCESSO:	38165/2018-9
REPERCUSSÃO	SECRETARIA DOS RECURSOS HÍDRICOS
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE
OBJETIVO	AUDITORIA VOLTADA À SEGURANÇA HÍDRICA, NO ÂMBITO DA SECRETARIA DOS RECURSOS HÍDRICOS, VISANDO AVALIAR O PROCEDIMENTO LICITATÓRIO E A ADEQUAÇÃO TÉCNICA E ORÇAMENTÁRIA DO CONTRATO 19/SRH/CE/2014, PARA IMPLANTAÇÃO/RECUPERAÇÃO DE 222 SISTEMAS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA, COM VALOR ATUALIZADO DE R\$ 14.117.764,96.
FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO, RELATÓRIO, ANÁLISES COMPLEMENTARES
FASE ATUAL	EXECUÇÃO

ÁREA: OBRAS PÚBLICAS – TEMAS CONTROLE TECNOLÓGICO E OBRAS RODOVIÁRIA

PROCESSO:	38166/2018-0
REPERCUSSÃO	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE RODOVIAS
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE
OBJETIVO	AUDITORIA DE CONFORMIDADE PARA AVALIAR A ATUAÇÃO E GERENCIAMENTO DOS LABORATÓRIOS DE ENSAIOS DAS EMPRESAS CONTRATADAS QUE EFETUAM O CONTROLE TECNOLÓGICO EM OBRAS RODOVIÁRIAS DO ESTADO DO CEARÁ POR PARTE DO DEPARTAMENTO ESTADUAL DE RODOVIAS – DER.
FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO, RELATÓRIO, ANÁLISES COMPLEMENTARES
FASE ATUAL	PLANEJAMENTO – MATRIZ DE PLANEJAMENTO E PROJETO DE AUDITORIA

ÁREA: PROJETOS BID – TEMA LICENCIAMENTO AMBIENTAL

PROCESSO:	03564/2012-4
REPERCUSSÃO	SECRETARIA DO TURISMO
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO
OBJETIVO	PETIÇÃO RELACIONADA AO PROCESSO DE Nº 02233/2012-9 - ANÁLISE DOS ESCLARECIMENTOS RELATIVOS À INCLUSÃO NO ESCOPO DA AUDITORIA DA ANÁLISE DO EMPRÉSTIMO DO ESTADO DO CEARÁ COM O EXPORT-IMPORT BANK OF UNITED STATES E DAS LICENÇAS AMBIENTAIS RELATIVAS À OBRA DE CONSTRUÇÃO DO AQUÁRIO CEARÁ.
FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO, RELATÓRIO, ANÁLISES COMPLEMENTARES
FASE ATUAL	ANÁLISE COMPLEMENTAR

ÁREA: PROJETOS BID / MEIO AMBIENTE – TEMA RESÍDUOS SÓLIDOS

PROCESSO:	03154/2019-1 (SOLICITAÇÃO DE AUDITORIA Nº 004/2019)
REPERCUSSÃO	SECRETARIA DAS CIDADES - SCIDADES
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE
OBJETIVO	AUDITORIA/INSPEÇÃO PARA AVALIAR E ACOMPANHAR A CONFORMIDADE CONSTRUTIVA DAS OBRAS DE IMPLANTAÇÃO DA CENTRAL DE TRATAMENTO DE RESÍDUOS – CTR- MUNICÍPIO DE LIMOEIRO DO NORTE , OBJETO DO CONTRATO Nº 05/ CIDADES/2018 FIRMADO ENTRE A SECRETARIA DAS CIDADES E CONSÓRCIO CONSTRUTORA SS&B/COSAMPA PROJETOS E CONSTRUÇÕES LTDA., CONSTANTE DE AMOSTRA DOS CONTRATOS REFERENTES AO PROJETO CIDADES II .

FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO, RELATÓRIO, ANÁLISES COMPLEMENTARES
FASE ATUAL	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO, RELATÓRIO

ÁREA: OBRAS PÚBLICAS – TEMA OBRAS PARALISADAS

PROCESSO:	CNJ-ATRICON; OFÍCIO CIRCULAR 003/2019-GAB.PRES.TCE/CE E OFÍCIO CIRCULAR CONJUNTO Nº 0001/2019-CNJ-TCU-ATRICON
REPERCUSSÃO	JURISDICIONADOS DO TCE/CE
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE
OBJETIVO	DIAGNÓSTICO NACIONAL DE GRANDES OBRAS PARALISADAS
FASES	PLANEJAMENTO; COLETA, TRATAMENTO E VALIDAÇÃO DOS DADOS; ENVIO DOS DADOS
FASE ATUAL	PLANEJAMENTO; COLETA, TRATAMENTO E VALIDAÇÃO DOS DADOS; ENVIO DOS DADOS

AUDITORIA FINANCEIRA

ÁREA: RECURSOS EXTERNOS

PROCESSO:	00268/2019-1
REPERCUSSÃO	SECRETARIA DAS CIDADES – SCIDADES
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO
OBJETIVO	AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE POLOS REGIONAIS DO CEARÁ - CIDADES II.
FASES	PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO E RELATÓRIO
FASE ATUAL	RELATÓRIO FINALIZADO

AUDITORIAS OPERACIONAIS

ÁREA: GESTÃO MUNICIPAL

PROCESSO:	00455/2019-0
REPERCUSSÃO	MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE POLÍTICAS PÚBLICAS
OBJETIVO	LEVANTAMENTO PARA CONSTRUÇÃO DO ÍNDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL - IEGM 2018, APURAÇÃO 2019.
FASE	PLANEJAMENTO

ÁREA: PREVIDÊNCIA SOCIAL	
PROCESSO:	01721/2016-1
REPERCUSSÃO	PODERES EXECUTIVO, LEGISLATIVO, JUDICIÁRIO, MP, TCM, TCE E DEFENSORIA
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE POLÍTICAS PÚBLICAS
OBJETIVO	AUDITORIA OPERACIONAL QUE TEVE COMO OBJETIVO TRAÇAR UM PANORAMA DA SITUAÇÃO DE GESTÃO E SOLVÊNCIA DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DO CEARÁ.
FASE ATUAL	ANÁLISE DO PLANO DE AÇÃO

ÁREA: ADMINISTRAÇÃO	
PROCESSO:	10145/2016-1
REPERCUSSÃO	SEPLAG
RESPONSÁVEL	GERÊNCIA DE POLÍTICAS PÚBLICAS
OBJETIVO	AUDITORIA OPERACIONAL QUE TECE COMO OBJETIVO REALIZAR DIAGNÓSTICO, A FIM DE REVELAR O PANORAMA ATUAL DAS ATIVIDADES DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO DE POLÍTICAS PÚBLICAS TRAÇADAS PELO PODER EXECUTIVO ESTADUAL.
FASE ATUAL	ANÁLISE DO PLANO DE AÇÃO

2.8 INSPEÇÕES ESTADUAIS

No período foram realizadas Inspeções em órgãos integrantes da estrutura do Governo do Estado do Ceará, conforme descrito a seguir:

ÓRGÃO	GERÊNCIA	EXERCÍCIO	PROCESSO N.º
DETRAN	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE DESESTATIZAÇÕES	2019	01605/2019-9
SEJUV	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE DESESTATIZAÇÕES	2018	02736/2019-7
SEPLAG	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE PESSOAL	2017	03617/2019-4
SCIDADES	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE	2018 E 2019	03154/2019-1
SEDUC	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE	2013 A 2019	08229/2015-3
SCIDADES	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS DE ENGENHARIA E MEIO AMBIENTE	2018 E 2019	07770/2018-3

2.9 INSPEÇÕES MUNICIPAIS

No primeiro trimestre de 2019 foram realizadas as atividades internas para início dos trabalhos de fiscalização (inspeções ordinárias) no âmbito das Prefeituras e Câmaras Municipais, que envolverão análise de orçamento, contabilidade, finanças e patrimônio, verificando, por exemplo, a comprovação das prestações de serviços essenciais e procedimentos de licitação e contratos.

As ações se estenderão por todo o ano 2019 e poderão gerar a abertura de processos, diante de indícios de irregularidades, bem como subsidiar a análise de prestações de contas municipais, com a coleta de documentos e informações.

A seleção dos auditados segue critérios definidos pela matriz de risco, elaborada pela Secretaria de Controle Externo (Secex): dois municípios de alta complexidade, dois de média e outros dois de baixa complexidade. Até o final deste ano, 54 cidades cearenses receberão a visita dos auditores do TCE Ceará, mesma quantidade fiscalizada em 2018. No primeiro semestre de 2019, serão 18, todos incluindo os Poderes Executivo e Legislativo.

Amontada, Quixadá, Abaiara, Porteiras, Capistrano e Jaguaratama são os seis municípios cearenses que abrem as inspeções *in loco* de 2019, realizadas a partir deste mês de abril. O sorteio das cidades a serem fiscalizadas ocorreu durante expediente da sessão plenária de 26/03/2019.

Além das atividades de inspeções ordinárias realizadas pelas Gerências de Contas Municipais, conforme exposto acima, podem ocorrer inspeções direcionadas a áreas temáticas, para desenvolvimento de atividades específicas. Assim, discriminam-se as realizações do período:

ÓRGÃO / MUNICÍPIO	GERÊNCIA	EXERCÍCIO	PROCESSO N.º
FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE AIUABA – AIUABAPREV – AIUABA	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE PESSOAL	2019	37405/2018-9
PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBE	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE DESESTATIZAÇÕES	2018	27416/2018-8
PREFEITURA MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM	GERÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO DE PESSOAL	2017	00648/2019-0

Fonte: Secretaria de Controle Externo – SECEX, Sistema de Acompanhamento de Processos – SAP e Diário Oficial do TCE Ceará – DOE

2.10 ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA AOS MUNICÍPIOS

O Tribunal de Contas do Estado, através da Coordenadoria de Assistência Técnica aos Municípios – COTEM, presta atendimento na forma de assistência técnica aos jurisdicionados no âmbito dos municípios e do Estado respondendo a consultas formuladas a respeito de dúvidas suscitadas na aplicação de dispositivos legais e regulamentares, concernentes a matéria de competência desta Corte de Contas.

A COTEM atende a demandas formuladas por telefone, chat, e-mail, incluindo-se os recebidos por meio da Ouvidoria, atendimento pessoal, além de outras vias de acesso, conforme se especifica no quadro a seguir:

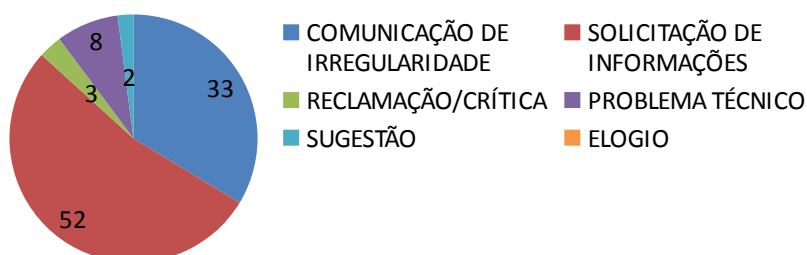
TELEFONE	PESSOAL	CHAT	E-MAIL	TOTAL
334	96	168	175	773
FONTE: SECEX – Coordenadoria de Assistência Técnica aos Municípios – COTEM				

2.11 ATENDIMENTO A MANIFESTAÇÕES ENCAMINHADAS PELA OUVIDORIA

A Secex, alinhada à diretriz deste Tribunal de Contas em estimular a participação da sociedade no controle da boa aplicação dos recursos públicos, colaborou com a Ouvidoria do órgão na análise e respostas a demandas relativas à área de controle externo, bem como é beneficiada com as informações recebidas nas diversas manifestações. Assim, evidencia-se no quadro a seguir as manifestações (classificadas por natureza), recebidas no primeiro trimestre de 2019:

NATUREZA DA MANIFESTAÇÃO	QUANTIDADE	PERCENTUAL (%)
COMUNICAÇÃO DE IRREGULARIDADE	33	33,70
SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES	52	53,05
RECLAMAÇÃO/CRÍTICA	3	3,06
PROBLEMA TÉCNICO	8	8,15
SUGESTÃO	2	2,04
ELOGIO	0	0
TOTAL	98	100

NATUREZA DA MANIFESTAÇÃO



2.12 ANÁLISE DA TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO FISCAL

O Tribunal de Contas do Estado do Ceará divulga mensalmente o resultado da avaliação realizada nos Portais da Transparência das Prefeituras e Câmaras municipais, em atendimento à Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), especificamente no que se refere à

Transparência da Gestão Fiscal (Lei Complementar n.º 131/2009). O exame mensal realizado pela Secretaria de Controle Externo baseia-se na verificação do cumprimento de três indicadores: Tempo Real (TR), Gestão Fiscal (GF) e Padrão Mínimo de Qualidade (PMQ).

A Lei Complementar n.º 131, de 27 de maio de 2009, conhecida como Lei da Transparência, trouxe inovações à Lei de Responsabilidade Fiscal, dispondo que esta transparência deva ser assegurada, também, mediante liberação ao pleno conhecimento e acompanhamento da sociedade, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, em meios eletrônicos de acesso público, e adoção de sistema integrado de administração financeira e controle que atenda a padrão mínimo de qualidade, tudo conforme regula o Decreto Federal nº 7185/2010 e o art. 48-A da LRF.

O descumprimento da legislação impede, até que a situação seja regularizada, que o ente da Federação receba transferências voluntárias e contrate operações de crédito, exceto as destinadas ao refinanciamento do principal atualizado da dívida mobiliária.

Após cada avaliação mensal, Ofício com a relação das prefeituras em situação irregular é encaminhado pelo Presidente do TCE Ceará ao Governador do Estado e cópias são enviadas à Controladoria-Geral do Estado e à Secretaria da Fazenda, para conhecimento.

Apresenta-se a seguir um resumo do monitoramento no primeiro trimestre do ano, ressaltando-se que cada avaliação pode ser acessada no endereço eletrônico: http://municipios.tce.ce.gov.br/tce-municipios/?page_id=189

MÊS DE REFERÊNCIA	PREFEITURA		CÂMARA	
	REGULAR	IRREGULAR	REGULAR	IRREGULAR
JANEIRO	176	8	125	59
FEVEREIRO	152	32	148	36
MARÇO	168	16	162	22

2.13 ÍNDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL – IEGM

Gestores dos 184 municípios cearenses receberam o resultado da auditoria realizada pelo Tribunal de Contas do Estado do Ceará, por meio da Gerência de Avaliação de Políticas Públicas, sobre o Índice de Efetividade da Gestão Municipal (IEGM 2017/2018). Os dados servirão para orientar as prefeituras e suas unidades a fim de aprimorar a gestão dos recursos públicos e garantir a efetiva execução das políticas públicas.

Com esse trabalho, o TCE Ceará objetiva contribuir para o aprimoramento da gestão, reavaliação de prioridades e consolidação do planejamento das administrações públicas municipais. O IEGM também favorece a transparência e fortalece o controle social, ao evidenciar a correspondência entre as ações dos governos municipais e as necessidades da população.

O documento, aprovado de forma unânime durante sessão plenária da terça-feira (05/02/2019), também foi encaminhado ao conhecimento das Câmaras Municipais bem como da Assembleia Legis-

lativa. A Corte também propôs que sua escola de Contas, o Instituto Plácido Castelo (IPC), utilizasse os dados da auditoria como subsídio para o planejamento de suas futuras ações de capacitação. O processo nº 03607/2018-5 foi relatado pela conselheira Patrícia Saboya.

Essa foi a primeira vez que todos os 184 municípios cearenses passaram pela avaliação a partir do preenchimento de sete questionários, entre abril e maio/2018. Ao final do prazo, foram recebidos questionários completos de 159 municípios. Nos 25 municípios remanescentes os dados foram coletados in loco pelo Tribunal de Contas.

O Indicador mensura o grau de aderência da gestão municipal a determinados processos e controles em sete áreas: educação, saúde, gestão fiscal, planejamento, meio ambiente, defesa civil e governança em tecnologia da informação.

Em uma variação de zero a um, a média do Índice de Efetividade da Gestão Municipal dos 184 municípios cearenses foi de 0,53 em 2017/2018. Essa média enquadra-se na faixa C+, ou seja, “em fase de adequação”.

O levantamento evidenciou que, individualmente, nenhum município possui gestão pública considerada altamente efetiva (A); um, muito efetiva (B+); 20, efetiva (B); 99, em fase de adequação (C+); e 64, baixo nível de adequação (C). De acordo com a nota, os classifica como “A” para “altamente efetivo”, “B+” para “muito efetivo”, “B” para “efetivo”, “C+” para “em fase de adequação” e “C” para “baixo nível de adequação”. Acesse a íntegra do Relatório de Auditoria em <https://www.tce.ce.gov.br/cidadao/consulta-de-processos>

IEGM 2019

Foram iniciadas as ações para a construção do Índice de Efetividade da Gestão Municipal - IEGM 2019, do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, ano-base 2018. A primeira fase da atividade, tal como ocorrido nas edições anteriores, é a disponibilização de questionários a serem preenchidos pelos prefeitos municipais. Os documentos foram enviados aos e-mails cadastrados pelos prefeitos no sistema SimWeb, desde o dia 20/3, podendo ser respondidos **até 20 de abril**.

Os questionários abrangem as dimensões analisadas pelo Indicador: educação, saúde, planejamento, gestão fiscal, meio ambiente, cidades protegidas e governança de tecnologia da informação. O processo nº 03607/2018-5 foi relatado pela conselheira Patrícia Saboya.

Os links de acesso aos documentos e normas pode ser acessado em:

<https://www.tce.ce.gov.br/comunicacao/noticias/3516-iegm-2018-2019-links-e-documentos>

2.14 I ENCONTRO TÉCNICO PARA PRESIDENTES DE CÂMARAS MUNICIPAIS DO CEARÁ

Em iniciativa do Tribunal de Contas do Estado, por meio da Escola de Gestão Instituto Plácido Castelo (IPC), e em parceria com a União dos Vereadores e Câmaras do Ceará (UVC), no dia 31/01/2019 foi realizado o I Encontro Técnico para Presidentes de Câmaras Municipais do Ceará.

Representantes dos 184 parlamentos municipais cearenses participaram de palestras sobre os temas Duodécimo da Câmara – aspectos relevantes e Licitações e Contratos – legislação e jurisprudência, proferidas por técnicos da SECEX.

2.15 MANUAL DO SISTEMA DE INFORMAÇÕES MUNICIPAIS – SIM 2019

O Manual do Sistema de Informações Municipais (SIM) para o exercício financeiro de 2019 foi aprovado pelo pleno do Tribunal de Contas do Estado, no expediente da sessão de 26/02/2019.

Essa é a vigésima versão lançada desde a implementação do projeto. As alterações objetivam aprimorar e modernizar o sistema, além de garantir maior integridade, confiabilidade e segurança jurídica às informações armazenadas no banco de dados desse Sistema. O Manual pode ser acessado no endereço eletrônico http://municipios.tce.ce.gov.br/tce-municipios/?page_id=203

Para ampliar a discussão sobre a Instrução Normativa do SIM, o TCE realizou, em 30/01/2019, uma audiência pública na qual foram apresentadas sugestões à minuta. A coordenação foi feita pelo relator do processo nº 00048/2019-9, conselheiro Valdomiro Távora.

O Sistema de Informações Municipais (SIM) permite aos jurisdicionados encaminhar ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará as prestações de contas mensais e demais informações necessárias à fiscalização financeira, orçamentária, contábil, operacional e patrimonial dos municípios cearenses e consórcios públicos.

Os dados importados são armazenados em banco e correspondem fiel e integralmente às contas prestadas pelos municípios, sendo preservadas sua origem e integridade, representando os resultados da Gestão Pública Municipal.

Além de subsidiar as atividades de controle externo exercidas pelo Tribunal, os dados são disponibilizados no Portal da Transparência dos Municípios para conhecimento e uso pela sociedade e demais órgãos de controle. Dessa forma, o sistema corporativo de recepção de contas públicas leva a informação pública ao usuário principal: o cidadão.

2.16 DEBATES SOBRE PADRÕES DE FISCALIZAÇÃO E CONTABILIDADE

Conselheiros e servidores das Cortes de Contas brasileiras estiveram em Brasília, na sede do Instituto Serzedelo Corrêa (TCU), debatendo sobre a padronização dos procedimentos de fiscalização e contabilidade de Estados e Municípios. O I Fórum do Acordo de Cooperação Técnica STN/IRB/Atricon nº 1/2018 tem como grupo de trabalho representantes dos TCs, do Instituto Rui Barbosa (IRB), da Associação das Cortes de Contas (Atricon) e da Secretaria do Tesouro Nacional.

O objetivo do Acordo é aperfeiçoar o fluxo de informações entre a União, por intermédio da Secretaria do Tesouro Nacional, e os Tribunais de Contas do Brasil, representados pelo IRB e pela Atricon, a fim de harmonizar alguns conceitos contábeis e fiscais no Brasil, respeitando-se a autonomia dos Tribunais. Ao final do encontro, será consolidada uma agenda da execução dos trabalhos, com levantamento das principais divergências.

2.17 REUNIÃO SOBRE PROJETO DE MELHORIAS DE POLÍTICAS PÚBLICAS DESCENTRALIZADAS

O Tribunal de Contas do Estado do Ceará esteve representado na primeira reunião de trabalho do Comitê Técnico da Educação (CTE) do Instituto Rui Barbosa e do projeto de melhorias de políticas públicas descentralizadas desenvolvido em parceria com a Organização para Cooperação e Desenvol-

vimento Econômico (OCDE) e as Cortes de Contas brasileiras.

Na pauta foram definidas as próximas ações do CTE-IRB, além da continuidade dos projetos implementados, como a inclusão de novas metas do Plano Nacional de Educação no software TC educa, a compilação de entendimentos dos órgãos de controle já consolidados na área de educação e a ampliação das parcerias com as instituições e entidades.

Na oportunidade, os representantes do TCE Ceará participaram da reunião do Projeto OCDE, debatendo sobre o plano de ação para auditorias na educação. Dez Cortes de Contas fazem parte do projeto-piloto de auditorias conjuntas em educação, dentre estes a Corte cearense, que esteve reunida com os outros participantes para a definição do plano de fiscalização na área. A ação é fruto de um acordo de cooperação entre o Tribunal de Contas da União (TCU), a OCDE, em parceria com o Comitê Técnico da Educação do Instituto Rui Barbosa (CTE-IRB) e a Associação dos Tribunais (Atricon).

A iniciativa do projeto visa a troca de conhecimento técnico dos órgãos de controle na atuação de forma conjunta para potencializar os resultados. Políticas de integração, sobretudo nas políticas descentralizadas, devem gerar maior efetividade nas ações. A parceria entre os Tribunais de Contas e o CTE-IRB é vista como um catalisador. O projeto-piloto coordenado pelo TCU, além da participação do TCE Ceará conta com os TCs dos Estados do Acre, Bahia (TCE e TCM), Ceará, Minas Gerais, Paraná, Paraíba, Rio Grande do Sul e Rondônia.

2.18 9ª CONFERÊNCIA IBERO-AMERICANA DE COMPLEXIDADE, INFORMÁTICA E CIBERNÉTICA

O artigo “A Experiência do Ágora na Prestação e Análise de Contas de Forma Eletrônica: Um Novo Patamar para o Controle Externo” de autoria do presidente conselheiro Edilberto Pontes e do secretário de Controle Externo, Raimir Holanda Filho, foi apresentado na Nona Conferência Iberoamericana de Complexidade, Informática e Cibernética: CICIC 2019 no dia 15/03 em Orlando, nos Estados Unidos.

O Secretário de Controle Externo Raimir Holanda apresentou o painel Análise de Dados e Políticas Públicas: Evidências a Partir do Big Data abordando o surgimento do Sistema Ágora desenvolvido pelo Órgão, que em consonância com as transformações e avanços sociais, ocorridas nos últimos anos, percebeu a necessidade de elaborar um sistema de automatização da análise de dados, para simplificar o processo de análise das prestações de contas anuais diminuindo seu tempo de julgamento otimizando as funções exercidas pelo Órgão.

2.19 CONSULTA PÚBLICA SOBRE A EXPANSÃO DAS POLÍTICAS DE AQUISIÇÕES DO BID

O Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID) realizou encontro em 14 de março, tendo como pauta a Expansão das Políticas de Aquisições e Contratações; o intuito é facilitar a implementação da sua Estratégia Institucional, atualizada recentemente. Foram convidados representantes de órgãos que auditam e que executam projetos financiados pelo BID, dentre os quais se inclui este Tribunal de Contas do Estado do Ceará. Neste Órgão as atividades de auditoria são realizadas pela Gerência de Fiscalização de Operações de Crédito Externas e Tecnologia da Informação.

2.20 LEVANTAMENTO DE INFORMAÇÕES SOBRE OBRAS PARALISADAS

Órgãos e entidades estaduais e municipais informaram ao Tribunal de Contas do Ceará sobre a real situação das obras paralisadas no Estado. Um questionário, elaborado pelo Comitê Interinstitucional de Diagnóstico de Grandes Obras Suspensas e Paralisadas, foi disponibilizado aos jurisdicionados do TCE Ceará no dia 18/2, através do Ofício n° 003/2019. O questionário ficou disponível até o dia 8/3/19 e faz parte de um levantamento nacional para conhecer a situação das obras suspensas e paralisadas no Brasil. Conforme o documento, devem ser cadastradas obras suspensas por ordem judicial, com valores superiores a R\$ 1,5 milhão, independentemente do ano de início de execução, e obras paralisadas com valores superior a R\$ 1,5 milhão iniciadas a partir de 2009, exceto as que tenham convênios vigentes.

São consideradas paradas as obras que tenham ordem de paralisação e as que não tenham medições por períodos superiores a 90 dias. Medições apenas de itens associados à administração local e canteiro de obras não caracterizam obra em andamento. O objetivo é contribuir com a busca de soluções para a retomada e conclusão dos empreendimentos.

A condução dos trabalhos na Corte de Contas está a cargo da Gerência de Fiscalização de Obras de Engenharia e Meio Ambiente, unidade da Secretaria de Controle Externo (Secex). O TCE Ceará já vem trabalhando de forma mais intensa nesse diagnóstico desde outubro de 2018, após reunião, em Brasília, com o presidente do Supremo Tribunal Federal (STF), Ministro Dias Toffoli.

Em novembro de 2018, o TCE Ceará identificou 954 obras no estado com fortes indícios de paralisação. Foi aberto o processo nº 37434/2018-5, de relatoria do conselheiro Valdomiro Távora, que determinou, em 23/1/19, a notificação dos gestores responsáveis para que, no prazo de 30 dias, apresentem a esta Corte as justificativas técnicas pertinentes às obras que, efetivamente, se encontram paralisadas ou abandonadas. Também deve ser apresentado um plano de ação para retomada e conclusão.

São critérios para seleção das obras com forte indício de paralisação:

- Com situação 'paralisada' no Mapa de Obras do Ceará;
- Com situação 'vencida' e percentual pago menor que 70% do valor atualizado da obra;
- Com situação 'vigente' e mais de 120 dias sem pagamento.

Linha de corte: valor pago maior que R\$ 43.334,95 (valor de alçada para tomada de contas especial).

Em outubro do ano passado o TCU apresentou um levantamento preliminar que apontava a existência de 39.894 contratos de obras federais em todo o país, sendo que 14.403 se encontravam inacabadas ou paralisadas. Segundo o TCU, há muitas obras irregulares e inadequadas. As principais causas da paralisação são o abandono pelas empresas construtoras, questões ambientais, projetos desatualizados ou inadequados, pendências legais.

3

MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO
AO TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO CEARÁ



3.1 O MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ

O Ministério Público de Contas, órgão de estatura constitucional¹, tem como principal missão a defesa da ordem jurídica perante o Tribunal de Contas do Estado.

No exercício de suas atribuições, podem os membros do Ministério Público manifestar-se, oralmente ou por escrito, em todos os processos da competência do Tribunal, sendo obrigatória a oportunidade de manifestação nos processos de representação, denúncia, prestação e tomada de contas.

Os Procuradores de Contas podem interpor recursos contra as decisões proferidas pelo TCE/CE e, ainda, representar, motivadamente, pela realização de inspeções, auditorias, tomadas de contas e demais providências em matéria de competência do Tribunal de Contas do Estado.

São princípios institucionais do Ministério Público de Contas a unidade, a indivisibilidade e a independência funcional, sendo aplicáveis aos seus membros os direitos, as vedações e a forma de investidura estabelecidas para os membros do Ministério Público do Estado.

No período de janeiro/2019 a março/2019, integraram o Ministério Público de Contas os seguintes Procuradores: Gleydson Antônio Pinheiro Alexandre, Eduardo de Sousa Lemos, José Aécio Vasconcelos Filho, Leilyanne Brandão Feitosa, Júlio César Rôla Saraiva e Cláudia Patrícia Rodrigues Alves Cristino.

3.2. MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS EM NÚMEROS

O Ministério Público junto ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará, durante o primeiro trimestre de 2019, desenvolveu as seguintes atividades²:

- Pareceres escritos: 3.827
- Pareceres orais: 603
- Despachos: 146
- Representações ajuizadas: 01
- Outras atividades: 37

1 Art. 130 da Constituição Federal; art. 73 da Constituição do Estado do Ceará.

2 Dados retirados dos sistemas de informações: SAP-TCE, PE-TCM e SGP-MPC/TCE

4



SECRETARIA GERAL



A Secretaria Geral do Tribunal de Contas do Estado do Ceará – TCE/CE é composta de um conjunto de unidades que têm por finalidade desempenhar atividades técnicas, administrativas e operacionais necessárias ao pleno exercício das competências do Tribunal.

Dentre outras atribuições, a Secretaria Geral realiza os serviços preparatórios inerentes à apreciação e julgamento de processos pelos órgãos deliberativos do Tribunal, competindo-lhe, ainda, operacionalizar a sua distribuição, a observância dos prazos processuais, emitindo as certidões que se façam necessárias, como também, expedição de comunicações, via ofício, aos jurisdicionados e às autoridades municipais e estaduais. Compete à Secretaria Geral, ainda, a concessão de vistas de processos, bem como a juntada, o desentranhamento e a extração de cópias de peças processuais.

A estrutura e competências dos serviços auxiliares do Tribunal de Contas do Estado do Ceará foram dispostas por meio da Resolução nº 3.163/2007, de 19.12.07, alterada, posteriormente, pelas Resoluções Administrativas de nº 001/2009, 002/2011, 019/2014 e 02/2016.

Cumprir registrar, ainda, a elaboração da Portaria nº 304/2017 (DOE TCE/CE 25/08/2017), elaborada em razão da aprovação da Emenda Constitucional nº 92/2017, que extinguiu o Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Ceará, transferindo para o TCE/CE as competências da extinta Corte, criando necessidade de continuidade quanto ao exercício das competências e atribuições inerentes aos cargos que existiam na estrutura administrativa do TCM/CE, inclusive da Secretaria Geral.

Destarte, conforme artigo 1º, § 3º, da supracitada Portaria, não foram oficialmente extintas as unidades dantes pertencentes à estrutura do TCM/CE, senão vejamos: “§3º As funções de direção e chefia exercidas no âmbito do extinto Tribunal de Contas dos Municípios não sofrem solução de continuidade quanto às competências e atribuições inerentes ao ofício.”

Seguem, então, as unidades que atualmente compõem a Secretaria Geral do Tribunal de Contas do Estado do Ceará e suas respectivas atividades.

4.1 UNIDADES ADMINISTRATIVAS DA SECRETARIA GERAL

Com relação às unidades que compõem a estrutura organizacional, as atividades estão sob a direção do Secretário Geral, a quem compete além das atribuições previstas no artigo 5º da Resolução nº 3.163/2017, coordenar os trabalhos exercidos pelas unidades subordinadas, visando ao bom desempenho das atividades-meio e fim do TCE/CE.

De acordo com as diretrizes estabelecidas no Planejamento Estratégico, a Secretaria Geral está relacionada aos objetivos estratégicos do órgão, integrando as perspectivas e os projetos adiante especificados:

PERSPECTIVA	PROJETO
Processos Internos	Promover tempestividade, seletividade e agilidade nos processos finalísticos; Promover a melhoria da governança e da gestão da estratégia;
Resultados	Aperfeiçoar e desenvolver mecanismos da transparência e estímulo ao controle social.
Fonte: Planejamento Estratégico TCE/CE 2016-2020 (www.tce.ce.gov.br/publicacoes/publicacoes/send/98-publicacoes-institucionais/3469-planejamento-estrategico-2016-2020)	

Considerando a alteração da Lei Orgânica deste Tribunal, por força da Lei estadual nº 16.819/2019, coube à Secretaria Geral a adequação da metodologia de distribuição das listas de unidades jurisdicionadas, conforme novas regras constantes na lei de regência, e, devidamente autorizada pelo Exmo. Conselheiro Presidente, nos termos legais, procedeu à distribuição das listas de unidades jurisdicionadas estaduais e dos entes municipais, relativa ao exercício corrente.

Prezando pelo contínuo atendimento às requisições e solicitações efetuadas pelo Ministério Público Estadual e Procuradoria Geral do Estado, através do Acordo de Cooperação Técnica nº 085/2017, denominado Projeto Ofício Zero, que tem como objetivo agilizar o encaminhamento de requisições e solicitações a este Tribunal por meio de mensagens eletrônicas, evitando-se o uso de ofícios de papel e dando celeridade às respostas fornecidas pelo TCE/CE, a Secretaria-Geral foi designada como o setor responsável para dar atendimento às solicitações objeto do Projeto.

Para a realização de todas essas atividades e as demais não listadas, mas que constam na Resolução nº 3.163/2017, a Secretaria Geral é composta das seguintes unidades:

- Gabinete do Secretário-Geral;
- Gerência da Sala de Sessões;
- Gerência de Atendimento, Protocolo e Autuação;
- Gerência de Publicações Oficiais;
- Unidade de Expedição de Documentos;
- Unidade de Arquivo;
- Gerência de Arquivo e Protocolo (TCM Portaria nº 304/2017);
- Gerência de Distribuição e Assistência ao Pleno (TCM Portaria nº 304/2017);
- Gerência de Assistência às Câmaras (TCM Portaria nº 304/2017);
- Gerência de Certidão, Atendimento e Postagem (TCM Portaria nº 304/2017);
- Gerência de Instrução Processual (TCM Portaria nº 304/2017).

4.2 NÚMEROS AFETOS À PRODUTIVIDADE SECRETARIA GERAL

PROCESSOS DE CONTAS E RELACIONADOS

Após as deliberações exaradas nos processos principais pelo Plenário/Câmaras, sejam elas na forma de Acórdão, Resolução ou Parecer Prévio, os mesmos tramitam pela Secretaria-Geral para a expedição de notificações, elaboração de extratos de julgamento, bem como, cumprimento de eventuais determinações constantes no decisório. O quadro abaixo demonstra o número de processos onde foram exaradas decisões, no trimestre em referência:

DECISÕES NO ÂMBITO ESTADUAL:

ESPÉCIE	QUANTIDADE
Prestação de Contas Anual	12
Tomada de Contas Especial	58
Representação	5

Denúncia	3
Auditoria	4
Inspeção	6
Consulta	4

Fonte: Sistema de Acompanhamento de Processos - SAP.

DECISÕES NO ÂMBITO DOS MUNICÍPIOS:

ESPÉCIE	QUANTIDADE
Prestação de Contas de Governo	20
Prestação de Contas de Gestão	716
Tomada de Contas Especial	188
Tomada de Contas de Gestão	04
Denúncia	09
Representação	15
Consulta	03

Fonte: Sistema de Gerenciamento de Processos – SGP e Sistema de Acompanhamento de Processos - SAP.

RECURSOS

É garantida a interposição de recursos contra as decisões lavradas pelo Tribunal, possibilitando a revisão, no todo ou em parte, favorecendo o saneamento das falhas porventura existentes no processo, em consonância com os princípios estabelecidos pela Constituição Federal.

Das decisões proferidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Ceará cabem os recursos previstos na Lei Orgânica e Regimento Interno. Todos os recursos julgados tramitam pela Secretaria Geral para a expedição de notificações, elaboração de extratos de julgamento, bem como, cumprimento de eventuais determinações constantes no decisório. O quadro abaixo demonstra o número de processos onde foram exaradas decisões, nesse trimestre:

RECURSOS JULGADOS	QUANTIDADE
Processos de âmbito estadual	04
Processos no âmbito dos municípios	82

Fonte: Sistema de Gerenciamento de Processos – SGP e Sistema de Acompanhamento de Processos - SAP.

4.3 MEDIDAS CAUTELARES

A atuação prévia do TCE Ceará, por meio da adoção de medidas cautelares, para evitar grave lesão ao Erário ou direito alheio, encontra guarida em sua Lei Orgânica e Regimento Interno. A atuação preventiva impede que os indícios de irregularidades se concretizem em prejuízos efetivos. O quadro abaixo apresenta o número de medidas cautelares acatadas pelo Pleno nesse trimestre, explicitando a referência a processo nas esferas estadual e municipal:

MEDIDAS CAUTELARES ACATADAS PELO PLENO	QUANTIDADE
Processos de âmbito estadual	01
Processos no âmbito dos municípios	11
Fonte: Sistema de Gerenciamento de Processos – SGP e Sistema de Acompanhamento de Processos - SAP.	

4.4 ATOS SUJEITOS A REGISTRO

Assim como os processos julgados, os atos sujeitos a registro também tramitam pela Secretaria-Geral para a expedição de notificações, elaboração de extratos de julgamento, bem como, cumprimento de eventuais determinações constantes no decisório. O quadro abaixo demonstra o número de atos sujeitos a registro onde foram exaradas decisões, nesse trimestre:

DECISÕES NO ÂMBITO ESTADUAL:

ESPÉCIE	QUANTIDADE
Nomeação	834
Aposentadoria e Revisão de Proventos	768
Pensão, Revisão e Reversão de Pensão	202
Reforma e Revisão de Reforma	20
TOTAL	1.824
Fonte: Sistema de Acompanhamento de Processos - SAP.	

DECISÕES NO ÂMBITO DOS MUNICÍPIOS:

ESPÉCIE	QUANTIDADE
Atos de Admissão de Pessoal	08
Aposentadoria	248
Pensão	29
TOTAL	285
Fonte: Sistema de Gerenciamento de Processos – SGP e Sistema de Acompanhamento de Processos – SAP.	

4.5 TOTAL DE PROCESSOS EXAMINADOS PELOS ÓRGÃOS COLEGIADOS E, MONOCRATICAMENTE, PELOS RELATORES

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

Seguem, no quadro abaixo, os números em referência:

NATUREZA DA DECISÃO	Estadual	Municipal	Total
Resoluções, Acórdãos	1.907	1.289	3.196
Pareceres Prévios	0	18	18
Despachos singulares (monocráticos)	518	1.106	1.624
TOTAL DE DECISÕES	2.425	2.413	4.838

Fonte: Sistema de Gerenciamento de Processos – SGP e Sistema de Acompanhamento de Processos – SAP.

4.6 DEMAIS ATIVIDADES REALIZADAS PELA SECRETARIA GERAL

ATIVIDADE	QUANTIDADE
Sessões do Pleno	11
Sessões das Câmaras	22
Cadastro de Processos/peças processuais em meio físico	3.834
Cadastro de Processos/peças processuais em meio eletrônico	4.104
Ofícios gerados e encaminhados para postagem	6.675
Notificações/Editais enviados para publicação no Diário Oficial Eletrônico	526
Certidões de acompanhamento de prazo	1.346
Certificados de recolhimento de valores	258
Ofícios e demais correspondências postadas	7.688
Certidões expedidas	334
Juntadas de peças processuais/processos	2.128
Atendimento de Solicitações do Ministério Público Estadual – OFICIO ZERO	483
Atendimento de Solicitações da Procuradoria Geral do Estado – OFICIO ZERO	83
Processos integralmente digitalizados para atendimento de solicitações/requisições	100
Documentos digitalizados e disponibilizados para consulta no endereço eletrônico desta Corte (Processos físicos de âmbito municipal)	1.045

4.7 ATENDIMENTO A MANIFESTAÇÕES ENCAMINHADAS PELA OUVIDORIA

A Secretaria Geral, além das atividades já mencionadas, colabora, ainda, com a Ouvidoria do órgão na análise e formulação de respostas às demandas relativas à sua competência, encaminhadas por jurisdicionados e pela sociedade. Assim o faz alinhada à diretriz deste Tribunal de Contas em estimular a participação da sociedade no controle da boa aplicação dos recursos públicos. No trimestre em relevo foram atendidas 40 manifestações oriundas da Ouvidoria.

5



INSTITUTO PLÁCIDO CASTELO



Instituído em 1995, pela Lei Orgânica do TCE Ceará, o Instituto Escola Superior de Contas e Gestão Pública Ministro Plácido Castelo (IPC) tem por finalidade promover o aperfeiçoamento profissional, operacional e tecnológico dos servidores públicos do Estado do Ceará.

Dentre as atividades desempenhadas no cumprimento de sua missão institucional durante este trimestre, o IPC ofertou e viabilizou 37 ações educacionais atingindo o total de 3.674 oportunidades nas metodologias de ensino presencial e a distância, para servidores e membros do TCE-CE, bem como para servidores de seus jurisdicionados e a sociedade em geral.

5.1 TOTAL GERAL DE CAPACITAÇÕES

O total geral de capacitações e ações educacionais atingiu os seguintes quantitativos:



5.2 CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES E MEMBROS (PÚBLICO INTERNO)

O Programa de Capacitação de Servidores e Membros do TCE contempla tanto a oferta de cursos e eventos educacionais realizados pelo IPC, quanto a viabilização da participação de servidores e membros em capacitações realizadas por outras instituições.



Durante o período de referência, do total de capacitações, elencamos as ofertas para este público, nas modalidades **presencial e a distância, realizadas pelo próprio IPC:**

Curso/evento	Período da realização	Oportunidades	Carga horária
CURSO CONTROLE EXTERNO: ASPECTOS RELEVANTES AO EXERCÍCIO DO CONTROLE	11/03/2019 a 01/04/2019	318	182
TREINAMENTO SISTEMA ÁGORA	11/03/2019 a 13/03/2019		
CURSO EXTENSÃO EM DIREITO ADMINISTRATIVO APLICADO À GESTÃO PÚBLICA	11/03/2019 a 15/04/2019		
CURSO GESTÃO PATRIMONIAL	18/02/2019 a 11/03/2019		
CURSO GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO	18/02/2019 a 18/03/2019		
CURSO TEMAS AVANÇADOS DE CONTRATAÇÃO PÚBLICA E LEI DE INTRODUÇÃO ÀS NORMAS DO DIREITO BRASILEIRO	18/02/2019 a 19/02/2019		
TREINAMENTO ALINHAMENTO CONCEITUAL ESOCIAL PARA ÓRGÃOS PÚBLICOS	12/02/2019 a 02/04/2019		
CURSO COMUNICAÇÃO ORAL PROFISSIONAL	01/02/2019 a 28/02/2019		
ENCONTRO TÉCNICO PARA PRESIDENTES DE CÂMARAS MUNICIPAIS DO CEARÁ	31/01/2019		
CURSO IV SEMINÁRIO DE FORMAÇÃO DE TUTORES PARA O AMBIENTE VIRTUAL DE APRENDIZAGEM DO IPC/TCE-CE	28/01/2019 a 12/02/2019		
TREINAMENTO SISTEMA ÁGORA	25/01/2019 a 28/01/2019		
CURSO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO,	11/03/2019 a 15/04/2019		

Fonte: IPC

No tocante à concessão de auxílio financeiro para a participação de servidores do TCE em cursos de pós-graduação de outras instituições, os seguintes quantitativos foram verificados no período de referência (novos auxílios concedidos):

AUXÍLIO FINANCEIRO PARA CURSOS DE ESPECIALIZAÇÃO, MESTRADO E DOUTORADO

TIPO DE CURSO	NOVOS AUXÍLIOS CONCEDIDOS
Especializações	02
Mestrados	02
Doutorado	-

Fonte: IPC

5.3 CAPACITAÇÃO DE JURISDICIONADOS E SOCIEDADE (PÚBLICO EXTERNO)

O Programa de Capacitação de Servidores dos Jurisdicionados do TCE contempla a oferta de cursos e eventos educacionais promovidos pelo IPC a servidores públicos pertencentes à Administração Pública Estadual. Além dos jurisdicionados, algumas vagas também são ofertadas de forma complementar para a sociedade.



(*) Contempla jurisdicionados da administração pública estadual e municipal

Durante o período de referência, do total de capacitações, elencamos as ofertas para este público, nas modalidades **presencial e a distância, realizadas pelo próprio IPC:**

Curso/evento	Período da realização	Oportunidades	Carga horária
CURSO CONTROLE INTERNO: GOVERNANÇA, RISCO E COMPLIANCE - TCEDUC GUARAMIRANGA	26/03/2019	2.283	222
CURSO OUVIDORIAS MUNICIPAIS: GOVERNANÇA E HUMANIZAÇÃO NO SERVIÇO PÚBLICO - TCEDUC GUARAMIRANGA	26/03/2019		
CURSO GOVERNANÇA NAS AQUISIÇÕES PÚBLICAS: RISCOS E CONTROLES - TCEDUC GUARAMIRANGA	26/03/2019		
CURSO CONTROLE EXTERNO: ASPECTOS RELEVANTES AO EXERCÍCIO DO CONTROLE	11/03/2019 a 01/04/2019		
TREINAMENTO SISTEMA ÁGORA	11/03/2019 a 13/03/2019		
CURSO EXTENSÃO EM DIREITO ADMINISTRATIVO APLICADO À GESTÃO PÚBLICA	11/03/2019 a 15/04/2019		
CURSO GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO	18/02/2019 a 18/03/2019		
CURSO GESTÃO PATRIMONIAL	18/02/2019 a 11/03/2019		

Curso/evento	Período da realização	Oportunidades	Carga horária
TREINAMENTO ALINHAMENTO CONCEITUAL ESOCIAL PARA ÓRGÃOS PÚBLICOS	12/02/2019 a 02/04/2019		
CURSO COMUNICAÇÃO ORAL PROFISSIONAL	01/02/2019 a 28/02/2019		
ENCONTRO TÉCNICO PARA PRESIDENTES DE CÂMARAS MUNICIPAIS DO CEARÁ	31/01/2019		
CURSO IV SEMINÁRIO DE FORMAÇÃO DE TUTORES PARA O AMBIENTE VIRTUAL DE APRENDIZAGEM DO IPC/TCE-CE	28/01/2019 a 12/02/2019		
TREINAMENTO SISTEMA ÁGORA	25/01/2019 a 28/01/2019		
CURSO ASPECTOS RELEVANTES DA GESTÃO ADMINISTRATIVA E ORÇAMENTÁRIA NO PODER LEGISLATIVO - TCEDUC BEBERIBE	28/03/2019		
CURSO CONTROLE INTERNO: GOVERNANÇA, RISCO E COMPLIANCE - TCEDUC BEBERIBE	28/03/2019		
CURSO OUVIDORIAS MUNICIPAIS: GOVERNANÇA E HUMANIZAÇÃO NO SERVIÇO PÚBLICO - TCEDUC BEBERIBE	28/03/2019		
CURSO ASPECTOS RELEVANTES DA GESTÃO ADMINISTRATIVA E ORÇAMENTÁRIA NO PODER LEGISLATIVO - TCEDUC GUARAMIRANGA	26/03/2019		
CURSO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	11/03/2019 a 15/04/2019		

Fonte: IPC

5.4 PROGRAMA AGENTE DE CONTROLE

Dando continuidade às atividades do Programa Agente de Controle, o IPC realizou, durante o período de referência, visitas a escolas públicas, conforme quadro abaixo:

	Escola	Data	Alunos Contemplados
01	Escola Estadual de Educação Profissional de Baturité	26/03/2019 26/03/2019	360
02	Escola de Ensino Médio Menezes Pimentel	26/03/2019 26/03/2019	70
03	Escola Estadual de Educação Profissional Pedro de Queiroz Lima	28/03/2019 28/03/2019 28/03/2019	220
04	Escola de Ensino Médio Ana Facó	28/03/2019 28/03/2019	340

Fonte: IPC

Total de Escolas	Total de Eventos	Total de Participantes
04	09	990
Fonte: IPC		

5.5 PRINCIPAIS REALIZAÇÕES

No período de referência, podemos destacar as seguintes atividades:

- Retorno das aulas do curso de especialização “Fronteiras do Conhecimento em Auditoria Governamental: desafios para o século XXI” com a disciplina “Projeto Aplicado à Análise de Dados” nos dias 8 e 9 de fevereiro.



- Início das atividades do TCEduc em 2019 com a realização de cursos em Guaramiranga e Beberibe. Os cursos foram ofertados nos dias 26 e 28 de março. O TCEduc nestes municípios contou com a participação de 1.422 participantes.



Fonte: IPC

6

RELACIONAMENTO COM O PÚBLICO EXTERNO



6.1 SOLICITAÇÕES DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA

A Constituição Estadual, no que se refere ao intercâmbio entre o TCE Ceará e a Assembleia Legislativa para o exercício do controle externo, assim dispõe:

Art. 76. Compete ao Tribunal de Contas:

.....
IV – realizar, de ofício, ou por iniciativa da Assembleia Legislativa, de suas comissões técnicas ou de inquérito, inspeções e auditorias de natureza contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, nas unidades administrativas dos Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário, e demais entidades referidas no inciso II;
.....

VII – prestar as informações solicitadas pela Assembleia Legislativa, ou por qualquer das suas comissões, sobre a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial e sobre resultados de auditorias e inspeções realizadas;

A melhoria do relacionamento com a Assembleia Legislativa do Estado do Ceará é uma das iniciativas estratégicas que permeiam as ações de controle do TCE Ceará, com previsão, inclusive, no Planejamento Estratégico aprovado para os períodos 2005/2009 e 2010/2015.

A cooperação entre o TCE Ceará e a Assembleia Legislativa ocorre de diversas formas, destacando-se o atendimento a solicitações de realização de auditorias ou de informações e a emissão de parecer sobre as contas do Governo do Estado.

É importante enfatizar que as informações solicitadas pela Assembleia Legislativa devem necessariamente referir-se, nos termos do texto constitucional acima transcrito, aos resultados das auditorias/inspeções realizadas pelas unidades técnicas de Controle Externo. O quadro abaixo informa o número de solicitações da Assembleia Legislativa protocoladas, bem como as instruídas nesse período.

Solicitação de Informação da Assembleia Legislativa	Quantidade
Protocoladas	1
Instruídas	1

Fonte: SECEX - Sistema de Acompanhamento de Processos – SAP

6.2.OUVIDORIA

A Ouvidoria é o mais autêntico canal de interlocução da sociedade com o Tribunal de Contas do Estado do Ceará, legitimado com o advento da Lei de Participação, Proteção e Defesa aos Direitos do Usuário dos Serviços Públicos.

Por meio da ouvidoria, o cidadão pode externar sua opinião com críticas, reclamações, sugestões, elogios, comunicações de irregularidades, em relação aos serviços prestados pela Corte de Contas, bem como pelos seus órgãos jurisdicionados.

No TCE Ceará, a Ouvidoria foi instituída por meio da Resolução nº 07/2014 e tem, dentre as

competências, realizar a triagem das manifestações e encaminhá-las para as áreas internas para devida análise e devolutiva à unidade com a resposta ao usuário.

Em virtude da expedição da Emenda à Constituição nº 69/2017 e a consequente absorção das atribuições municipais, a Ouvidoria teve significativo incremento das suas manifestações recepcionadas, com elevação em quase 100% de aumento considerando o cenário pós-emenda.

COMPARATIVO:

Período	2017	2018	2019
Janeiro a março	1.023	2.151	2.606
Abril a junho	873	2.687	---
Julho a setembro	907	2.266	---
Outubro a dezembro	1.352	1.630	---
Acumulado	4.155	8.734	2.606

6.2.1. CARTA DE SERVIÇOS AO CIDADÃO



A Carta de Serviços ao Cidadão é um documento elaborado pela Ouvidoria e direcionado especialmente à sociedade fiscalizadora. Consiste basicamente de uma listagem que elenca todos os serviços que o Tribunal de Contas do Estado do Ceará disponibiliza para o cidadão. Este documento é público e serve como guia e orientação às organizações do governo na adoção de práticas de excelência. Mediante a Carta de Serviços, são informados ao cidadão os canais e formas de acesso, prazos, horários de atendimento, compromissos assumidos e padrão de atendimento sobre as atividades desenvolvidas nesta Corte de Contas, de modo a aperfeiçoar o seu padrão de desempenho e satisfação do cidadão no atendimento à prestação desses serviços. Certidões, consultas, orçamento, entrega e protocolo de documentos são outros dos demais temas que o agente fiscalizador vai encontrar no documento.

Com as atribuições municipais, a Carta de Serviços teve seu portfólio ampliado, indicando os serviços agora prestados também aos jurisdicionados municipais. Dentre os mais consultados, destacam-se a solicitação de certidões de contas julgadas irregulares, certidões de comprovação de atendimento aos limites da Lei de Responsabilidade Fiscal, acompanhamento de licitações, resultados de fiscalizações e auditorias.

6.2.2. CANAIS DE ACESSO À OUVIDORIA

Qualquer cidadão pode se manifestar junto à Ouvidoria pelos canais de comunicação disponíveis:

a) por Telefone

A central de atendimento da Ouvidoria funciona de segunda a sexta-feira, das 8 às 18 horas. Os números dos telefones são (85) 3212-2222 e 0800 079 6666.

b) pela Internet

O Sistema de Informação ao Cidadão pode ser utilizado para registrar as manifestações. O acesso ao sistema é feito mediante cadastramento do usuário no seguinte endereço eletrônico: <http://www.tce.ce.gov.br/contate-a-ouvidoria>.

c) por e-mail

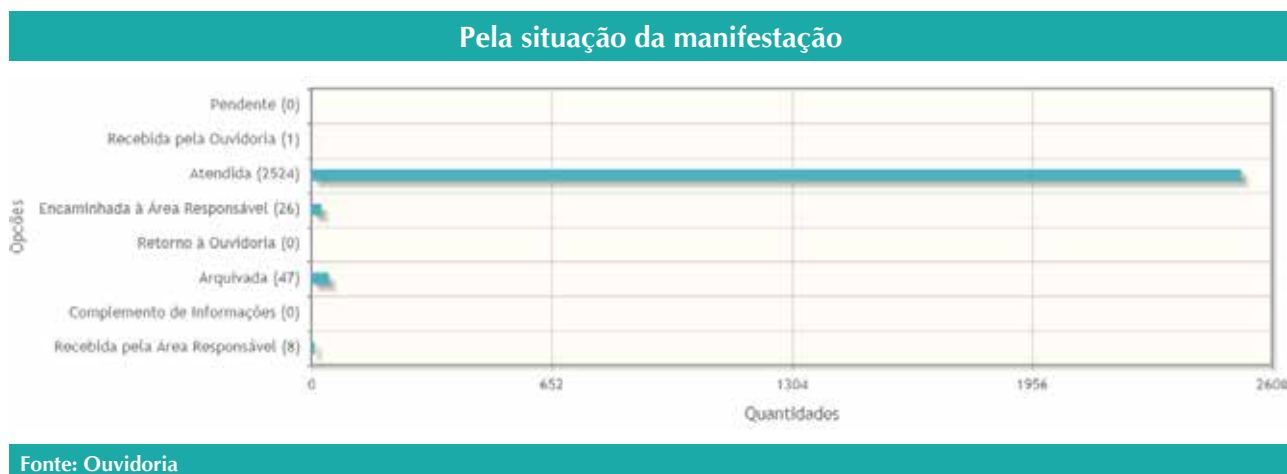
ouvidoria@tce.ce.gov.br

d) presencialmente

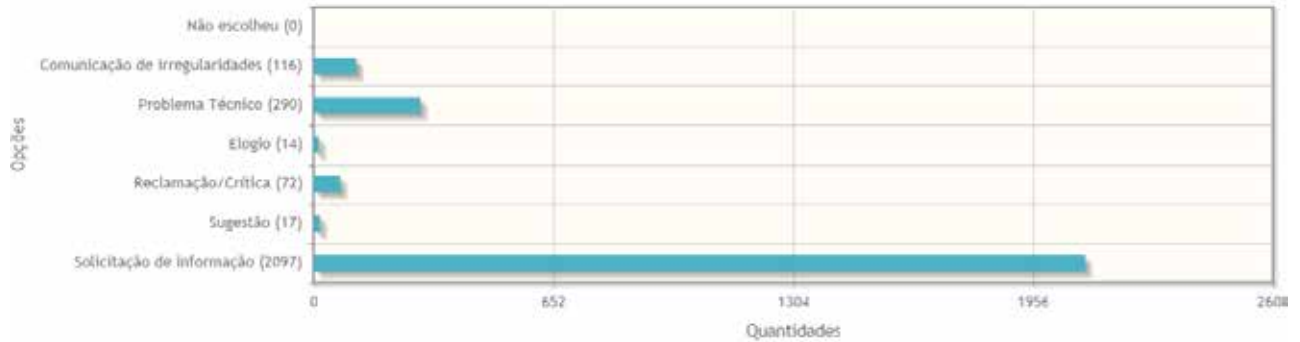
No andar térreo da Sede do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, localizado na Rua Sena Madureira, 1047 – CEP: 60.055-080 – Fortaleza/CE, o usuário encontra o atendimento presencial da Ouvidoria do TCE, espaço que tem como objetivo tornar mais interativo o relacionamento do TCE Ceará com a sociedade, oferecendo facilidades para que o cidadão e os jurisdicionados obtenham informações e documentos, registrem reclamações, além de outros encaminhamentos de processos protocolados nesta Corte de Contas.

6.2.3. ATENDIMENTO

No primeiro trimestre de 2019, foram realizados os seguintes atendimentos:

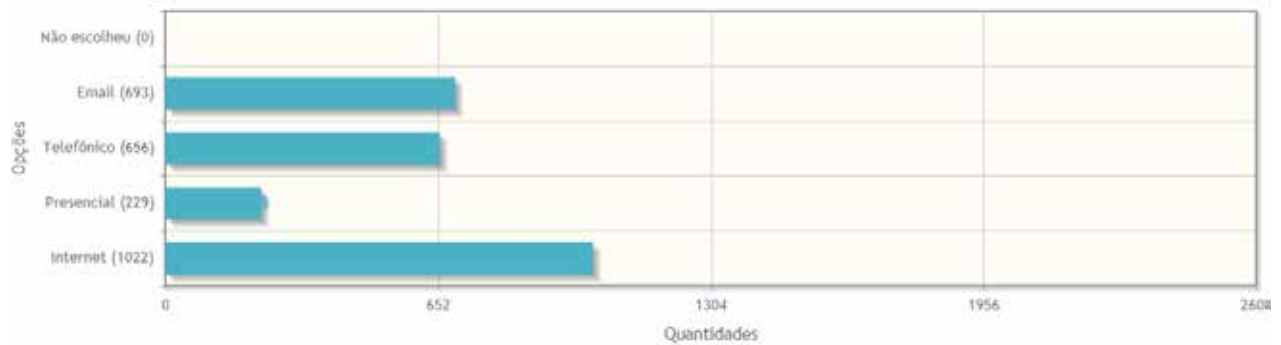


Por tipo de mensagem



Fonte: Ouvidoria

Por tipo de atendimento



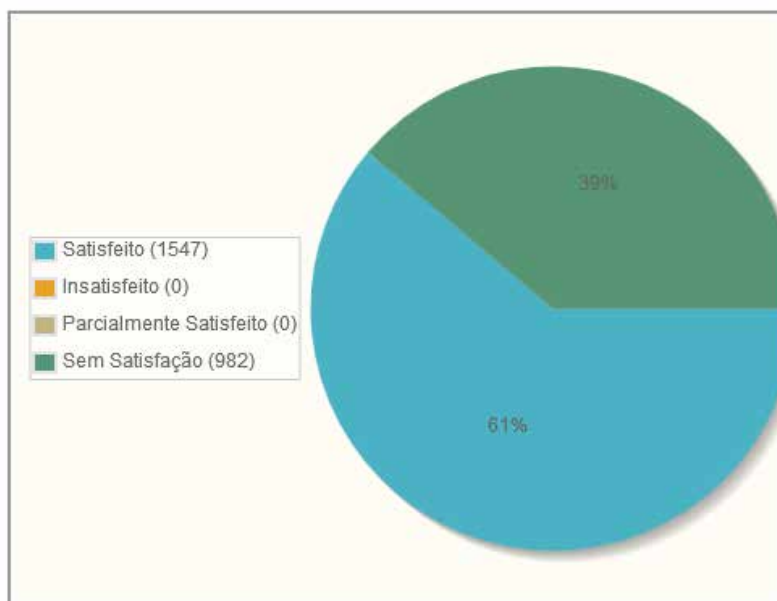
Fonte: Ouvidoria

Pela identificação do usuário



Fonte: Ouvidoria

Pelo grau de satisfação



Fonte: Ouvidoria

6.3 ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL

Com o retorno das atividades de julgamento da Corte de Contas cearense, o primeiro trimestre deste ano na Assessoria de Comunicação Social foi marcado pelo acompanhamento do conjunto de sessões extraordinárias das Câmaras e do Pleno, realizadas para evitar a prescrição de processos municipais. Além da divulgação das sessões e dos resultados dos julgamentos, a Ascom também prestou todo o assessoramento necessário aos jornalistas. <https://is.gd/9oayVY>

Foi divulgada no período a marca desenvolvida pela Ascom, “Prescrição Zero”, com postagens nas redes sociais e nas matérias para o portal institucional. Em janeiro, na sede do TCE Ceará, foram realizados os seguintes eventos: Audiência pública sobre o Manual do Sistema de Informações Municipais (SIM) exercício 2019, o I Encontro Técnico para Presidentes de Câmaras Municipais do Ceará e Audiência Pública do Índice de Efetividade da Gestão Municipal (IEGM – TCE Ceará). A Ascom cuidou da criação da identidade visual dos eventos, com elaboração da marca, cartazes, programação, artes para divulgação online, convite, adesivos, além da cobertura jornalística.

Audiência Pública SIM - <https://is.gd/qLaJCC>

I Encontro Técnico para Presidentes de Câmaras Municipais do Ceará - <https://is.gd/AaPupz>

Ainda em janeiro, a Ascom diagramou o conteúdo das seguintes publicações periódicas: Relatórios de Atividades do 4º trimestre e anual 2018, desenvolvendo o layout e fazendo o acompanhamento gráfico.

4º trimestre de 2018 - <https://is.gd/ROHf5c>

Anual de 2018 - <https://is.gd/YDYSrK>

Outro destaque do mês foi o material produzido pela equipe de design da Ascom para os canais oficiais (portal institucional, intranet e redes sociais): campanha “Ceará Pede Paz”, com criação de post animado para Instagram e Whatsapp e de cartazes, além de postagens especiais no “Desafio 10 anos” - peça gráfica que apresentou o crescimento dos julgamentos nos últimos 10 anos.

Em fevereiro ocorreu a migração do Jornal Mural Acontece do formato impresso para o digital, que passou a ser veiculado em televisões distribuídas nas recepções dos prédios do TCE. As “telemídias” estão dispostas próximas às entradas da Corte de Contas e na recepção da Presidência. Ao economizar papel e tinta para impressão, tempo de produção e logística de distribuição, a iniciativa da Assessoria de Comunicação visa contribuir com a Política de Sustentabilidade do TCE Ceará, elevando o patamar da Corte no quesito tecnologia. A iniciativa contou com o apoio da Secretaria da Administração, por meio da Gerência da Manutenção, Conservação e Transporte.

Outro evento apoiado pela Assessoria foi o “Abraçando o controle social”, encontro que reuniu a classe contábil, comunidade e órgãos de controle, no Pleno 5 de Outubro do TCE Ceará, em 21 de fevereiro. A Ascom fez a divulgação do encontro e a cobertura jornalística. <https://is.gd/agQK8m>

Em uma ação que reforça a transparência ativa, foi entregue em março à Presidência desta Corte de Contas o Relatório “TCE na Mídia 2018”, com a análise do conteúdo veiculado sobre o Tribunal nas mídias impressas, eletrônicas e online, por meio de dados e gráficos, além de informações sobre as plataformas de comunicação do órgão e demais atividades realizadas.

“TCE na Mídia - Balanço de 2018” - <https://is.gd/tLml5S>

No trimestre, a equipe de design da Ascom desenvolveu a campanha “Carnaval consciente – É da Conta da gente”, com uma série de anúncios para as mídias do Tribunal. Também fez peças celebrando datas comemorativas como o Dia dos Tribunais de Contas (17/1), Dia Internacional da Mulher (8/3), Dia de São José - padroeiro do Ceará (19/3) e Abolição da Escravatura do Ceará (25/3), com cartazes e postagens nas redes sociais. Eventos internos também contaram com a participação da Assessoria de Comunicação Social.

O setor desenvolveu o layout da publicação “Metodologia de Gerenciamento e Modelagem de Processos de Trabalho”, da Assessoria de Planejamento e Gestão, um guia de referência para modelagem, análise, redesenho e gerenciamento do desempenho dos processos de negócio que compõe o TCE Ceará.



A nova ferramenta de pesquisa e busca de informações do TCE Ceará, Contexto, contou a Assessoria de Comunicação na criação da logomarca, vídeos de divulgação e no lançamento oficial da ferramenta, realizado em 20 de março, com ampla cobertura jornalística.

Durante todo o trimestre, a equipe da Assessoria realizou a cobertura in loco de visitas, eventos, julgamentos, além da divulgação junto à mídia da capital e do interior, especialmente na divulgação de fiscalizações e do Programa TCEduc - Formação e Aprimoramento da Gestão.

A 19ª edição (Volume XVI – nº 2 – Dezembro 2018) da Revista Controle foi diagramada pela Ascom, que desenvolveu a elaboração da capa, diagramação do miolo, sendo desenvolvido material de divulgação do lançamento. O lançamento oficial da publicação, nas versões digital e impressa, que será realizado durante a 11ª edição do TCE Debate, com o vice-presidente do Supremo Tribunal Federal (STF), ministro Luiz Fux, no plenário da Corte, em 5 de abril.

Foram produzidos, durante o primeiro trimestre, 11 edições do Acontece TV, boletins digitais do TCE Ceará, disponíveis no canal oficial do YouTube.

Na tabela a seguir estão números referentes às atividades desempenhadas no primeiro trimestre de 2019:

COMUNICAÇÃO EM NÚMEROS	
Matérias publicadas na intranet	139
Matérias publicadas no Portal	93
Índice de matérias publicadas na mídia (impressa e internet/blogs/sites)	234
Publicações nas Mídias Digitais (Facebook, Twitter, WhatsApp e Youtube)	294
Cobertura de eventos internos	58
Cobertura de eventos externos	21
Confecção de cartazes	46
Publicações editadas pela Assessoria	9
Criação de Campanhas	10
Edição de vídeos /apresentações	11
Participação em projetos internos	5
Participação em projetos externos	4
Atendimento à imprensa	149
Média de Visitas ao site do TCE	238.790
Seção mais visitada no site do TCE	DOE CONSULTA : 42.773
Fonte: AsCOM.	

7

PLANEJAMENTO E GESTÃO



O macroprocesso “Planejamento e Gestão” consiste em aplicar um conjunto de práticas gerenciais voltadas à obtenção de melhores resultados e aprimoramento de condutas corporativas, com vistas ao atendimento das expectativas da sociedade.

A Assessoria de Planejamento e Gestão tem como atribuição realizar o assessoramento técnico das atividades relacionadas ao Planejamento Estratégico em âmbito institucional e setorial, bem como em relação às atividades de Gestão dos Projetos; de Acompanhamento e Monitoramento do Orçamento; de Gestão de Indicadores e Informações Gerenciais; e de melhoria do fluxo dos Processos de Trabalho do Tribunal de Contas do Estado do Ceará (TCE/CE). Além disso, atua no acompanhamento de Projetos executados pela Corte de Contas advindos de financiamento externo e coordena as ações relacionadas à Governança Institucional do Tribunal.

Em função do novo Sistema de Governança Institucional do TCE/CE, a Assessoria de Planejamento e Gestão passou a absorver também as atividades estratégicas relacionadas à Gestão de Pessoas, cujo conteúdo já se encontra detalhado ao longo deste capítulo.

Nos próximos itens, apresentar-se-ão as atividades realizadas durante o trimestre na área de Planejamento e Gestão.

7.1 GESTÃO DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

1ª Reunião Ordinária de 2019 do Comitê Estratégico para Análise e Acompanhamento dos Indicadores e Projetos Estratégicos.

No mês de fevereiro, a Assessoria realizou a 1ª Reunião Ordinária de 2019 do Comitê Estratégico do TCE/CE. A referida reunião teve como pauta:

Indicadores Estratégicos:

Situação atual dos Indicadores Estratégicos e validação das Metas para o ano de 2019;

Projetos Estratégicos:

Pendências não informadas da 3ª Reunião Ordinária de 2018;

Status dos atuais Projetos Estratégicos; e Submissão de alterações ao Comitê Estratégico;

Projetos Estratégicos concluídos no período;

Termos de Encerramento dos Projetos.

Novos Projetos Estratégicos:

Projetos do plano estratégico de Governança Institucional;

Termos de Abertura de novos Projetos;

Plenária para sugestões e recomendações.

Indicadores do Planejamento Estratégico

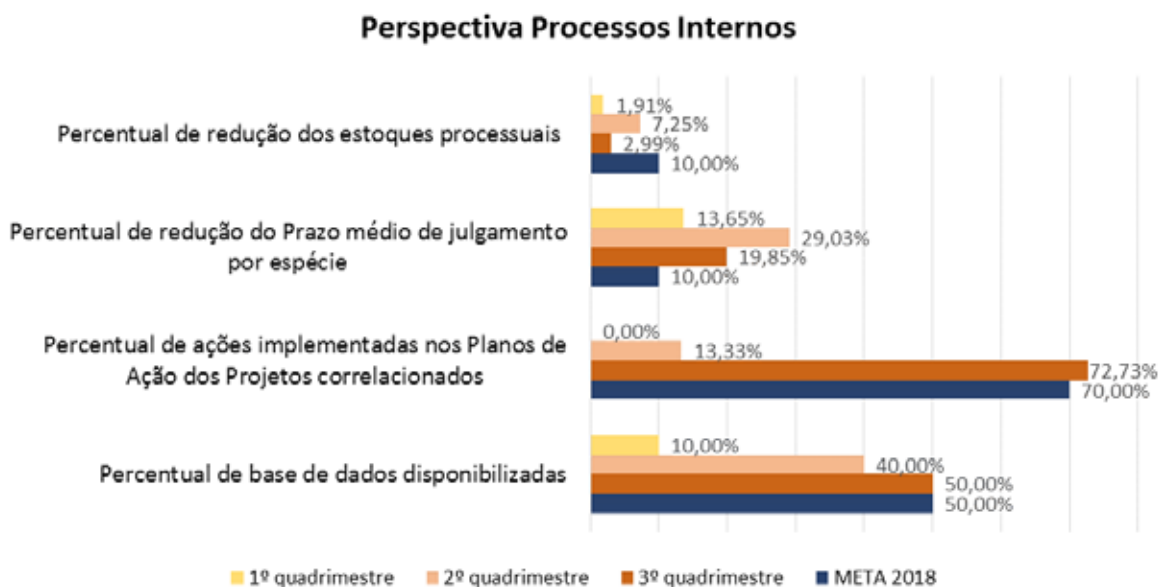
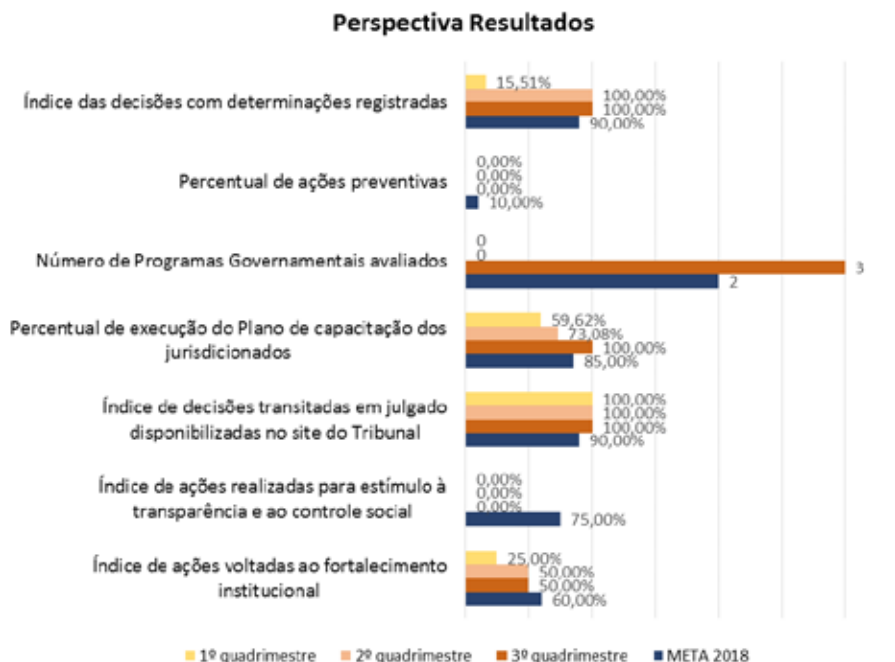
O Plano Estratégico do TCE/CE 2016-2020 conta com 17 (dezessete) Indicadores Estratégicos, sendo 16 (dezesseis) com medição quadrimestral e 1 (um) Indicador com medição anual.

Foram apresentados os valores apurados de 15 (quinze) dos 17 (dezessete) Indicadores Estratégicos.

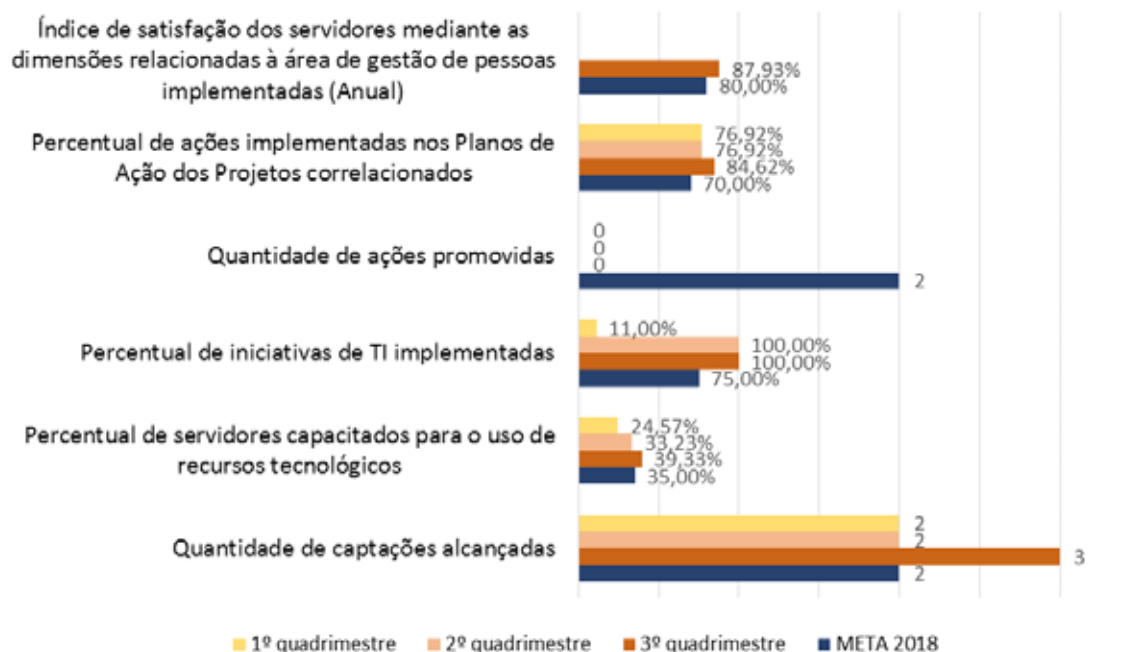
No tocante aos compromissos deliberados pelo Comitê Estratégico, por ocasião da 1ª Reunião

Ordinária de 2019, os responsáveis pela medição dos Indicadores Estratégicos enviaram todas as informações requeridas na reunião para a Assessoria de Planejamento e Gestão.

Assim, apresentam-se os gráficos consolidados com os valores medidos dos Indicadores Estratégicos referentes ao 3º quadrimestre de 2018 (setembro a dezembro), comparando-os à respectiva meta anual:

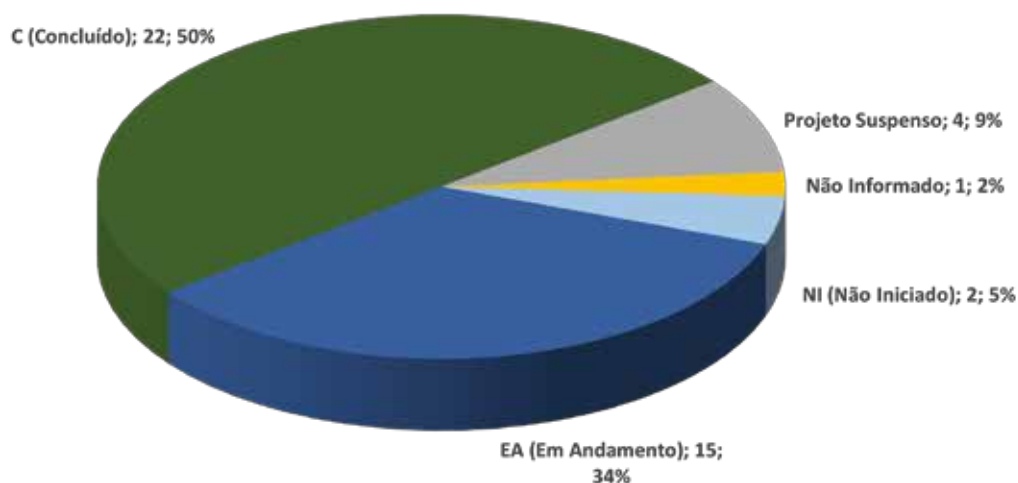


Perspectiva Gestão e Inovação



Foram apresentadas as fichas de análise e acompanhamento de 43 (quarenta e três) dos 44 (quarenta e quatro) Projetos Estratégicos que estavam ativos no período.

O quadro abaixo apresenta o resumo da situação atual dos Projetos Estratégicos, considerando-se o 3º trimestre de 2018 (setembro a dezembro).



7.2 GESTÃO DE PROJETOS

Desenvolvimento de testes e continuidade da implementação da ferramenta GPWeb

A Assessoria manteve o desenvolvimento dos testes da ferramenta GPWeb, versão livre e sem custos de manutenção, de modo a alcançar os seguintes objetivos principais: verificar a confiabilidade da ferramenta e aprimorar a metodologia de gerenciamento de projetos do TCE/CE.

O monitoramento dos Indicadores e Projetos Estratégicos segue sendo realizado mediante a utilização da referida ferramenta e demais controles e relatórios desenvolvidos pela Assessoria, e, com tal finalidade, realizou-se o lançamento de todas as informações advindas dos termos de abertura dos projetos e seus correspondentes planos de ação, já revisados e revalidados pelo Comitê Estratégico do TCE/CE, bem como o acompanhamento de todos os indicadores e dos avanços nas ações dos projetos, em conformidade às informações recebidas pelos Gerentes e apresentadas na 1ª Reunião Ordinária de 2019 do Comitê Estratégico do TCE/CE.

Em relação aos Projetos Estratégicos que estão sob a responsabilidade da Assessoria de Planejamento e Gestão, na referida reunião foram apresentadas as evidências de conclusão dos projetos de “Elaboração da Política de Governança”, com a entrega da minuta da Política de Governança Institucional; e de “Modelagem e Redesenho de Processos das atividades meio e fim”, com a publicação da Metodologia de Gerenciamento e Modelagem de Processos de Trabalho do TCE/CE.

Foram propostos e aprovados os novos projetos estratégicos de “Implantação do Escritório de Gestão de Projetos” e “Implantação do Escritório de Gestão de Processos”.

Ao longo desse 1º trimestre de 2019, a Assessoria de Planejamento e Gestão acompanhou também a apresentação de algumas ferramentas de Gerenciamento de Projetos, em conjunto com a Secretaria de Tecnologia da Informação, com o objetivo de avaliar alternativas de melhorar o monitoramento dos projetos institucionais.

7.3 GESTÃO DE PROCESSOS E INFORMAÇÕES

Elaboração dos Relatórios de Atividades do 4º Trimestre e Anual de 2018

Consolidou-se os Relatórios de Atividades do 4º Trimestre e Anual de 2018. Nesses documentos, apresentou-se os principais resultados da atuação do TCE/CE e as iniciativas mais relevantes implementadas em âmbito administrativo.

O encaminhamento dos referidos Relatórios à Assembleia Legislativa ocorreu no prazo estabelecido, conforme informado no quadro abaixo:

RELATÓRIO	OFÍCIO	DATA DE ENVIO
Relatório de Atividades Anual de 2018	Nº1407/2019-GAB.PRES.	14/02/2019
Relatório de Atividades do 4º Trimestre de 2018	Nº1407/2019-GAB.PRES.	14/02/2019

Calendário de Obrigações

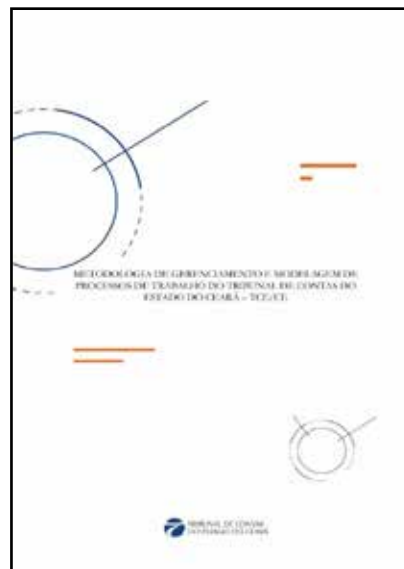
A Assessoria de Planejamento e Gestão permanece realizando mensalmente, junto aos setores responsáveis, o controle do cumprimento das obrigações legais previstas no Calendário de Obrigações do TCE/CE.

Mapeamento e Redesenho de Processos de Trabalho

Nesse 1º trimestre de 2019, a Assessoria de Planejamento e Gestão seguiu aprimorando as atividades de Gerenciamento dos Processos de Negócio do TCE/CE, oportunidade na qual publicou na intranet a Metodologia de Gerenciamento e Modelagem de Processos de Trabalho do Tribunal de Contas do Estado do Ceará. Esse documento é um guia de referência para modelagem, análise, redesenho e gerenciamento do desempenho dos processos de negócio que compõem o TCE/CE.

Ademais, a Assessoria atuou junto à Secretaria de Controle Externo e outras áreas do TCE/CE para o reconhecimento, mapeamento e redesenho de fluxos de processos finalísticos, com o objetivo de promover a posterior disponibilização dos fluxos das espécies processuais das áreas-fim do Tribunal.

Nessa esteira, trabalhou no mapeamento e redesenho dos processos de “Comunicação de Irregularidade”, “Solicitação de Informação” e “Denúncia”. No período em tela, a Assessoria realizou entrevistas e reuniões com servidores e colaboradores dos setores envolvidos nesses fluxos de trabalho, a exemplo da Ouvidoria, Secretaria Geral, Protocolo, Gabinetes e Secretaria de Controle Externo, com o objetivo de validar os processos mapeados (*modelagem AS IS*) e registrar as sugestões de melhoria para os novos fluxos dos respectivos processos de negócio (*modelagem TO BE*).



Sistema de Governança Institucional do TCE/CE

No período em tela, após a formalização da entrega dos produtos da consultoria contratada (Contrato nº 27/2018), com a finalidade de implementação do Sistema de Governança Institucional do TCE/CE, a Assessoria de Planejamento e Gestão apresentou à Presidência versões da Minuta da Política de Governança Institucional do TCE/CE, bem como a proposta de cronograma para as ações iniciais necessárias à referida implementação.

A Assessoria também compôs a comissão gestora do referido contrato, e participa de outras comissões no âmbito do Tribunal, tais como a Comissão Diretiva de TI e a Comissão Gestora do Portal da Transparência, além do próprio Comitê Estratégico do TCE/CE e do Comitê de Avaliação de Desempenho dos servidores, todas essas instâncias internas de Governança, bem como participa da gestão do Sistema de Informações Gerenciais do Tribunal, junto à Secretaria de Tecnologia da Informação.

Adicionalmente, a Assessoria passou a representar o TCE/CE no Comitê Técnico de Governança do Instituto Rui Barbosa, com o objetivo de debater o tema Governança Pública e contribuir com iniciativas que repercutam em todo o Sistema de Controle Externo brasileiro.

7.4 GESTÃO DO ORÇAMENTO

Financiamento Externo

No decorrer do 1º trimestre de 2019, a Assessoria de Planejamento e Gestão atuou para a continuidade do acompanhamento dos Projetos sob a responsabilidade do TCE/CE, financiados com recursos do Banco Mundial (BIRD).

Participou, ainda, de encontros com representantes do Banco Mundial (BIRD) e de outros órgãos do Estado, bem como de treinamentos especializados, visando o alinhamento do TCE ao novo Programa de Financiamento do Estado (Projeto de Apoio à Melhoria da Segurança Hídrica e Fortalecimento da Inteligência na Gestão Pública do Estado do Ceará - IPF-Ceará), na parte que trata da Assistência Técnica, cujo foco se concentra na Governança Pública.

A Assessoria de Planejamento e Gestão seguiu consolidando possíveis demandas levantadas pelo TCE/CE para fazer parte do IPF-Ceará, como itens de fortalecimento institucional para o Tribunal: (i) contratação de consultoria (pessoa jurídica) para desenvolver um Sistema de Gerenciamento de Obras; (ii) aquisição de equipamentos (*vant's*), *software* e treinamento para auditoria e fiscalização de obras; e (iii) aquisição de equipamentos para instalação de Sala de Situação para monitoramento de obras.

A Assessoria também atuou em diversas reuniões técnicas envolvendo órgãos do Estado, tais como SESA e STDS, no sentido de estabelecer as bases de negociação para a participação do TCE/CE, mediante auditorias financeiras anuais, em novos projetos financiados junto ao Estado pelo Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID), casos do PROMOEXMAES II (junto à SESA), PROARES III (junto à STDS), PROREDES (junto ao Município de Fortaleza) e PROFISCO (junto à SEFAZ), visando ao fortalecimento institucional do Tribunal.

O mesmo ocorreu em relação ao Programa Fortaleza Cidade Sustentável, custeado com recursos do Banco Mundial (BIRD) junto à Prefeitura Municipal de Fortaleza, por intermédio da Secretaria de Urbanismo e Meio Ambiente (SEUMA).

Projeto PforR-Ceará

Projeto de Apoio ao Crescimento Econômico com Redução das Desigualdades e Sustentabilidade Ambiental do Estado do Ceará – Programa para Resultados (PforR-Ceará), apoiado por uma operação de crédito realizada entre o Estado do Ceará e o Banco Mundial (BIRD), objetiva garantir a continuidade dos investimentos em áreas estratégicas do Estado, tendo como base o foco em resultados.

Projeto IPF-Ceará

Projeto de Apoio à Melhoria da Segurança Hídrica e Fortalecimento da Inteligência na Gestão Pública do Estado do Ceará, em fase de negociação.

Projeto São José III

Projeto de Desenvolvimento Rural Sustentável - PDRS (Projeto São José III), financiado pelo Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento (BIRD), tem como objetivo “promover o desenvolvimento rural sustentável do Estado do Ceará, através do apoio à agricultura familiar nos seus aspectos produtivos e de inserção nos mercados e da garantia do acesso à água de qualidade e esgotamento sanitário, com integração e articulação de políticas públicas fomentadoras das cadeias produtivas e de segurança hídrica”.

A Assessoria participou das tratativas iniciais para a continuidade da parceria junto à Secretaria de Desenvolvimento Agrário (SDA), de modo a estabelecer os parâmetros de trabalho para as auditorias financeiras anuais do **Projeto São José – Fase IV**, também financiado pelo BIRD, mediante apoio institucional.

Participação no Monitoramento do PPA 2016-2019

Acompanhamento e Monitoramento de indicadores e metas físicas propostos pelo TCE/CE à época da elaboração do PPA do Estado do Ceará, período 2016-2019, bem como da execução financeira de ações orçamentárias associadas a recursos auferidos mediante financiamento externo, conforme solicitações da Seplag, referentes ao 4º trimestre de 2018.

Participação no Planejamento do PPA 2020-2023

Durante o 1º trimestre de 2019, a Assessoria de Planejamento e Gestão participou de várias oficinas e treinamentos junto à Rede de Planejamento do Estado para a elaboração da nova proposta do PPA 2020-2023, em fase de consolidação pela Seplag.

7.5 GESTÃO DE PESSOAS

Gestão de Pessoas é a forma como as Instituições se organizam para orientar o comportamento humano no ambiente de trabalho, por meio dos processos de *Agregar, Alocar, Remunerar, Desenvolver, Reter Pessoas e Monitorar Pessoas*.

A **Gestão Estratégica de Pessoas** é um modelo caracterizado pelo alinhamento da Gestão de Pessoas às estratégias organizacionais.

7.5.1 PROCESSOS DE GESTÃO DE PESSOAS



1. AGREGAR PESSOAS

Recrutamento e Seleção (Edital e Provas do Concurso)

2. ALOCAR PESSOAS

Programas de Ambientação (TCE de Braços Abertos)
Desenho de Cargos (Descrição e Análise dos cargos)
Avaliação de Desempenho por Competências

3. REMUNERAR PESSOAS

Remuneração, Benefícios e Incentivos
Remuneração Variável

4. DESENVOLVER PESSOAS

Treinamento, Desenvolvimento, Educação Corporativa, Programa de Desenvolvimento de Lideranças – PDL, Programa de Desenvolvimento Individual – PDI, desenvolvimento de carreira etc.

5. RETER PESSOAS

Qualidade de Vida no Trabalho – QVT, Programas de Reconhecimento etc

6. MONITORAR PESSOAS

Sistemas informatizados – SRH

7.5.2 PROJETO TCE DE BRAÇOS ABERTOS – ESTAGIÁRIOS DE NÍVEL SUPERIOR

O Projeto TCE de Braços recebeu mais uma turma de estagiários de ensino superior, no salão do quarto andar do Edifício 5 de Outubro.

Eles foram orientados sobre o papel que exercerão na Corte e falaram sobre os motivos e aspirações que os levaram a escolher o Tribunal como local de atuação.

No total, doze alunos das áreas de Direito, Comunicação, Informática e Biblioteconomia assistiram à palestra onde puderam aprender mais sobre a estrutura e a importância do TCE/CE, seus direitos e obrigações enquanto estagiários e as regras de disciplina que devem seguir.

Eles serão alocados para setores como gabinetes, procuradorias de contas e assessoria de comunicação.



7.5.3 PROJETO TCE DE BRAÇOS ABERTOS – ESTAGIÁRIOS DE NÍVEL MÉDIO

Estudantes de ensino médio da rede pública do Estado, integrantes do Programa Primeiro Passo, conheceram seu novo local de aprendizado, no salão do quarto andar do Edifício 5 de Outubro, do TCE/CE.

Em apresentação conduzida pela área de Gestão de Pessoas do TCE/CE, os adolescentes foram orientados sobre o funcionamento da Corte e conheceram seus direitos e deveres como novos estagiários do órgão.



O Programa Primeiro Passo é uma iniciativa do Governo do Estado, por meio da Secretaria de Proteção Social, Justiça, Mulheres e Direitos Humanos (SPS), que dá oportunidades para estudantes de ensino médio darem início à sua trajetória profissional. O projeto faz parcerias com instituições públicas e privadas, dentre elas, o TCE/CE.

7.5.4 PROJETO-PILOTO AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO

As organizações hoje sabem que as pessoas são os ativos intangíveis que agregam valor à organização.

E. VISÃO SISTÊMICA		PONTOS			
Capacidade de estabelecer inter-relações entre estratégia, pessoas e processos, pensando o TCE como um Todo		1	2	3	4
Indicadores Avaliativos de Competências					
1. O avaliado(a) possui visão sistêmica					
2. O avaliado(a) identifica como suas ações impactam em outras áreas					
TOTAL DE PONTOS					
MÉDIA DA COMPETÊNCIA					
Competências Específicas					

Avaliar de forma efetiva o desempenho dessas pessoas contribui para o desenvolvimento de competências necessárias para o alcance dos objetivos organizacionais, levando a uma Gestão baseada em desenvolvimento, meritocracia e sustentabilidade.

Acerca do assunto, foi definido um projeto-piloto que trata do aprimoramento do atual modelo de avaliação de desempenho implantado no TCE/CE.

Nessa perspectiva, o novo modelo está sendo finalizado e, a depender dos resultados, poderá ser replicado para todo o Tribunal.

Competências Específicas				
F. Capacidade Técnica				PONTOS
Capacidade de adquirir e aplicar o conhecimento na execução das atividades				
Indicadores Avaliativos de Competências				1 2 3 4
1. O avaliado(a) possui conhecimentos técnicos e aplica-os nas rotinas de trabalho				
2. O avaliado(a) mantém-se atualizado(a) com as competências técnicas da unidade de atuação				
TOTAL DE PONTOS				
MÉDIA DA COMPETÊNCIA				
G. Comprometimento				PONTOS
Capacidade de envolver-se com o trabalho, visando aos resultados da área				
Indicadores Avaliativos de Competências				1 2 3 4
1. O avaliado(a) executa com responsabilidade as atividades que lhe são atribuídas				
TOTAL DE PONTOS				
MÉDIA DA COMPETÊNCIA				
H. Motivação				PONTOS
Capacidade de despertar interesse pelo trabalho que desenvolve				
Indicadores Avaliativos de Competências				1 2 3 4
1. O avaliado(a) demonstra entusiasmo e satisfação pessoal pelo trabalho				
2. O avaliado(a) participa de eventos de capacitação referentes a sua área de atuação				
TOTAL DE PONTOS				
MÉDIA DA COMPETÊNCIA				

8



ADMINISTRAÇÃO



A Secretaria de Administração do Tribunal de Contas do Estado do Ceará tem como principal atribuição exercer a gestão administrativa, contábil, financeira, patrimonial, de custeio e de recursos humanos, dando suporte ao funcionamento das unidades deste Tribunal.

Com o objetivo de orientar a execução de suas atividades, a Secretaria de Administração definiu, durante a oficina de elaboração do seu Planejamento Estratégico, sua identidade setorial da seguinte maneira:

	Gestão Administrativa
	Promover e coordenar políticas administrativas, com foco na efetividade e celeridade, contribuindo para o cumprimento da missão do Tribunal
	Ser reconhecida como unidade de excelência em gestão administrativa, atuando de forma tempestiva e inovadora, até 2020
	Tempestividade Inovação Transparência Humanismo Comprometimento Ética Sustentabilidade

A seguir, serão apresentadas as principais ações realizadas ao longo do primeiro trimestre de 2019 pela Secretaria de Administração, no âmbito dos seguintes macroprocessos:

- Planejamento, Estrutura e Gestão;
- Manutenção, Obras e Transportes;
- Licitações e Contratações;
- Gestão de Pessoas

8.1 PLANEJAMENTO, ESTRUTURA E GESTÃO

8.1.1 IMPLANTAÇÃO DO ESOCIAL

A Secretaria de Administração dando continuidade à implantação do eSocial no âmbito deste Tribunal concluiu a Etapa 1 do cronograma de atividades, que consistiu no “Treinamento Alinhamento Conceitual do eSocial para Órgãos Públicos”, bem como, realizou a Qualificação Cadastral dos servidores.



O Alinhamento Conceitual foi realizado neste Tribunal, com as áreas envolvidas na implantação do eSocial, em cinco encontros (12/02, 16/02, 12/03, 26/03 e 02/04/2019).

8.1.2 POLÍTICA DE SUSTENTABILIDADE

RESOLUÇÃO ADMINISTRATIVA

RESOLUÇÃO ADMINISTRATIVA Nº 03/2019

Dispõe sobre a Política de Sustentabilidade do Tribunal de Contas do Estado do Ceará-TCE/CE, e cria o Selo TCE Ceará Sustentável.

O Comitê Gestor de Logística Sustentável do TCE/CE, instituído pela Portaria nº 632/18, publicada no DOE/TCE, de 29/10/18, elaborou a Resolução Administrativa dispondo sobre a Política de Sustentabilidade do Tribunal de Contas do Estado do Ceará – TCE/CE, bem como a criação do Selo TCE Ceará Sustentável.

8.1.3 REUNIÃO DE ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO

Dando continuidade à prática de acompanhamento das ações da Secretaria de Administração, todos os gestores da área se reuniram com o objetivo de avaliar o desenvolvimento dos projetos e atividades de cada setor.

Foi realizada no mês de fevereiro a primeira reunião do ano de 2019.



SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO ATA DE REUNIÃO Nº 01/2019

Data: 27.02.2019

Horário: 9h às 11h30

Local: Sala de Reuniões do 2º Andar – Edifício 05 de Outubro

Pauta: 1. Revisão do Planejamento Estratégico da Secretaria de Administração; 2. Acompanhamento dos Projetos Estratégicos; 3. Relato das atividades em andamento, realizadas/dificuldades vivenciadas pelas Gerências.

1. PARTICIPANTES

Nome	Setor
Adolfo Dantas Oliveira	Gerência de Manutenção, Conservação e Transportes

8.2 MANUTENÇÃO, OBRAS E TRANSPORTE

8.2.1 CONCLUSÃO DO REFEITÓRIO E DA REFORMA DA COSISMAT

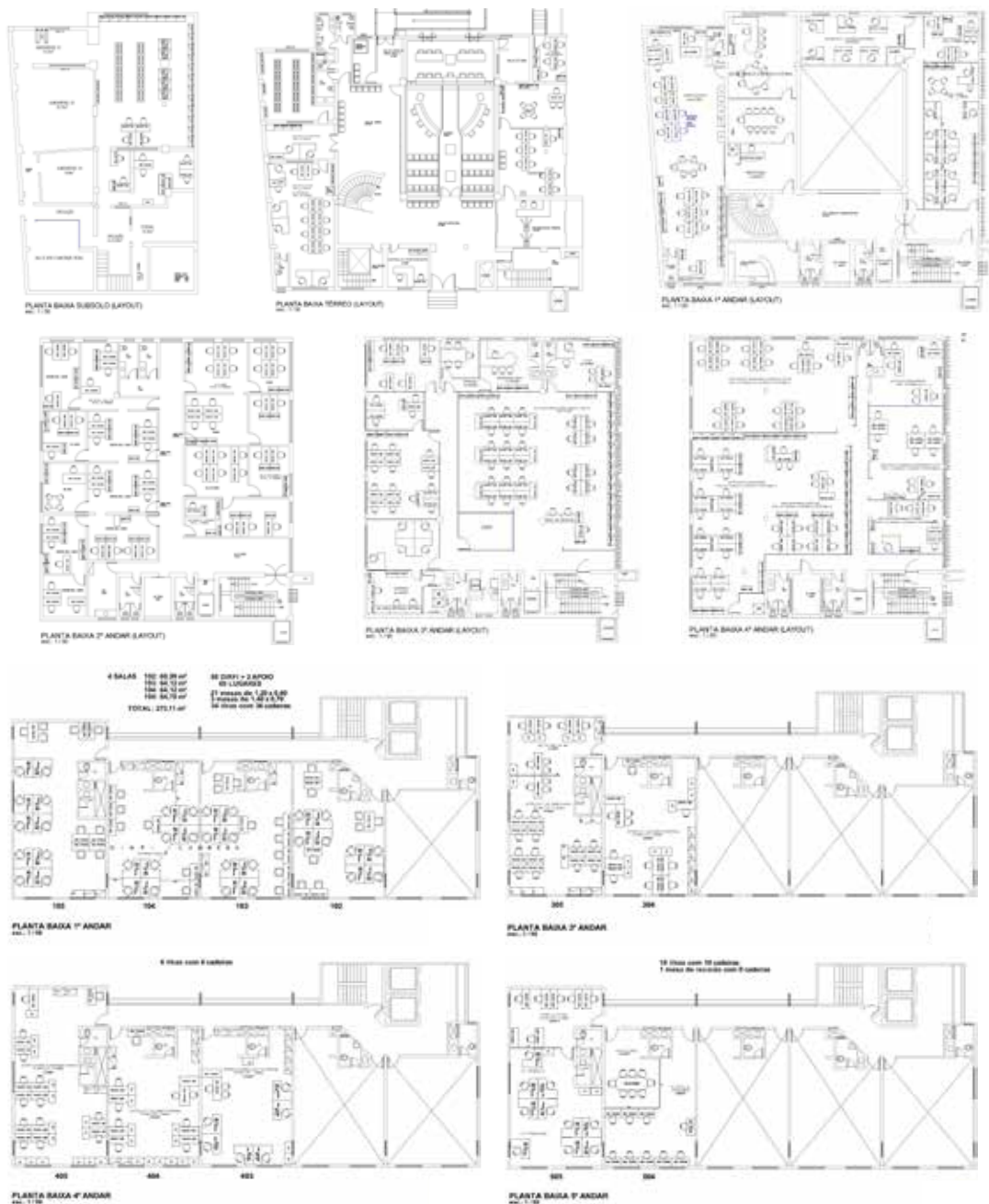
Neste primeiro trimestre, foram concluídas as obras de construção do refeitório e de reforma da COSISMAT, encontrando-se atualmente em fase de recebimento das obras. As fotos a seguir demonstram as obras concluídas.



8.2.2 DESENVOLVIMENTO DE LAYOUTS PARA AS MUDANÇAS DA SEDE CAMBEBA PARA O CENTRO

Durante o primeiro trimestre, foram desenvolvidos diversos layouts de ambientes, de forma a receber os membros e servidores que encontram-se na Sede Cambéba. Os layouts foram criados na Sede Centro e, ainda, no Edifício Vital Rolim, edificação próxima à Sede Centro onde foram alugadas algumas salas para acomodar os servidores. Os layouts serão executados fisicamente nos próximos meses e, após a conclusão, será feita a transferência dos servidores e membros.

A seguir, imagens dos diversos layouts de ambientes desenvolvidos.



8.2.3 CENTRAL DE SERVIÇOS

A Central de Serviços é uma ferramenta que controla as solicitações/demandas destinadas à GMCT – Gerência de Manutenção, Conservação e Transportes. Para atender de forma mais rápida e eficiente as referidas demandas, basta acessar o sistema da Central de Serviços, por meio de ícone disponível na área de trabalho, com login e senha da rede.



No primeiro trimestre de 2019 a Central de Serviços atendeu 746 chamados, para manutenções diversas nas sedes do TCE/CE e transportes.

Comparando ao mesmo período do ano de 2018, foram 118 chamados a menos, o que mostra que as medidas de manutenção preventiva adotadas pela GMCT ao longo do ano surgiram efeito.

8.3 LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES

8.3.1 PANORAMA QUANTITATIVO DOS PROCEDIMENTOS REALIZADOS

No quadro abaixo é apresentado um resumo com o quantitativo dos principais procedimentos executados pela Secretaria de Administração no tocante às licitações e contratações ao longo do primeiro trimestre de 2019.

Ações Realizadas	Quantidade
Licitações	4
Contratos	7
Aditivos	7
Atas de Registro de Preço	1
Contratação Direta	25
Convênios	11
TOTAL GERAL	55

8.4 REGIME DE TELETRABALHO

Em 30/01/2019, foi publicada no Diário Oficial Eletrônico a Portaria Nº 22/2019, datada de 25/01/2019, que designou um total de 76 servidores para participarem do teletrabalho - modalidade de trabalho feita fora das dependências da sede deste Tribunal com o uso de recursos tecnológicos – com início em 1º de fevereiro de 2019.



A adesão dos servidores foi feita através de análise e deliberação da Comissão de Gestão do Teletrabalho, constante no Processo nº 00370/2019-3. O regime do Teletrabalho no âmbito do Tribunal de Contas foi regulamentado pela Resolução Administrativa nº 9/2018, publicada no D.O.E-TCE/CE de 21/12/2018.

9

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA



9.1 RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS

O orçamento do Tribunal de Contas do Estado, apresenta no primeiro trimestre de 2019, dotação atualizada de R\$ 195.108.903,00 onde a despesa empenhada foi de R\$ 44.230.462,60 e a paga de R\$ 38.330.208,12 representando em termos percentuais 22,67% e 19,65%, respectivamente.

		DOTAÇÃO	EMPENHADO		A EMPENHAR
			NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	
FONTE TESOURO	PESSOAL	166.469.428,00	39.030.033,28	39.030.033,28	127.439.394,72
	MANUTENÇÃO	24.142.175,00	5.180.879,52	5.180.879,52	18.961.295,48
	INVESTIMENTO	2.140.341,00	19.549,80	19.549,80	2.120.791,20
TOTAL		192.751.944,00	44.230.462,60	44.230.462,60	148.521.481,40
OUTRAS FONTES	INVESTIMENTO	2.356.959,00	0,00	0,00	2.356.959,00
TOTAL		2.356.959,00	0,00	0,00	2.356.959,00
TOTAL GERAL		195.108.903,00	44.230.462,60	44.230.462,60	150.878.440,40

Fonte: Secretaria de Administração – Gerência de Contabilidade e Finanças.

1º TRIMESTRE	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	PERCENTUAL PAGO EM RELAÇÃO AO EMPENHADO
	44.230.462,60	40.882.913,49	38.330.208,12	86,66%

Fonte: Secretaria de Administração – Gerência de Contabilidade e Finanças.

Obs.: Os valores apresentados estão sujeitos à alterações decorrentes de suplementações e/ou anulações de empenhos.

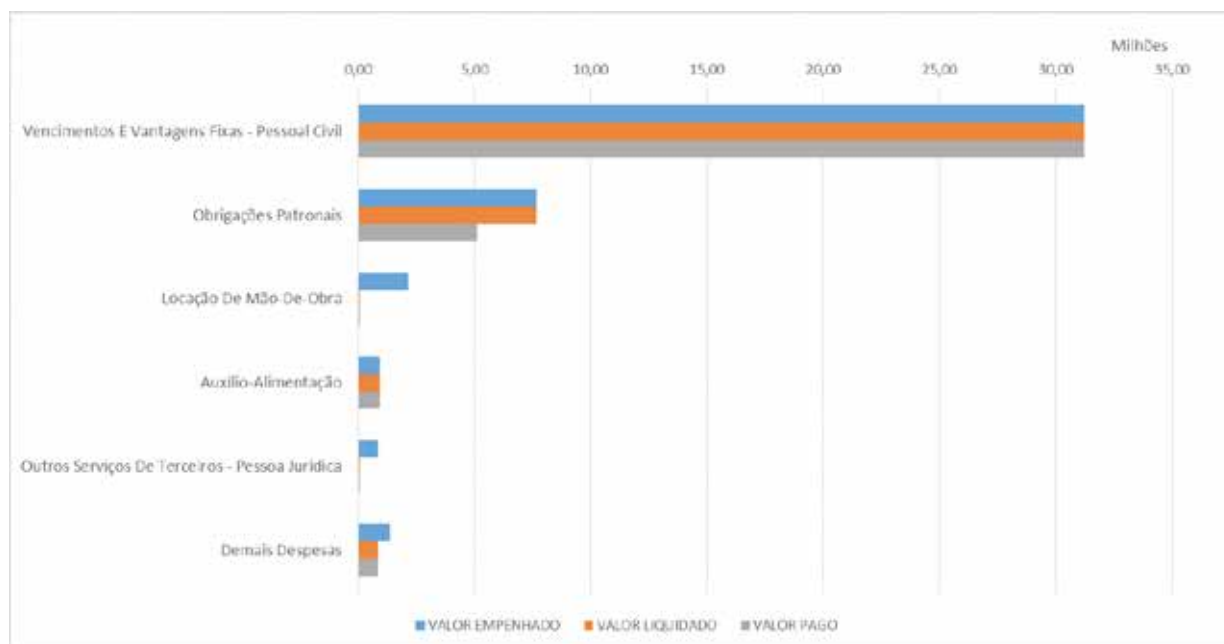
9.2 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR NATUREZA DE DESPESA

NATUREZA	ORÇAMENTÁRIO AUTORIZADO	ORÇAMENTÁRIO ATUALIZADO	VALOR EMPENHADO		VALOR LIQUIDADO		VALOR PAGO	
			1º TRIMESTRE	ANUAL	1º TRIMESTRE	ANUAL	1º TRIMESTRE	ANUAL
31901100-Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil	131.854.432,00	131.854.432,00	31.234.694,12	31.234.694,12	31.234.694,12	31.234.694,12	31.234.694,12	31.234.694,12
31901300-Obrigações Patronais	3.475.350,00	3.475.350,00	844.134,58	844.134,58	844.134,58	844.134,58	561.681,45	561.681,45
31901600-Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	312.828,00	312.828,00	37.912,94	37.912,94	37.912,94	37.912,94	37.912,94	37.912,94
31909200-Despesas De Exercícios Anteriores	853.389,00	853.389,00	16.992,73	16.992,73	16.992,73	16.992,73	16.992,73	16.992,73
31909400-Indenizações Trabalhistas	459.518,00	459.518,00	38.247,37	38.247,37	38.247,37	38.247,37	38.247,37	38.247,37
31909600-Ressarcimento De Despesas De Pessoal Requisitado	1.245.221,00	1.245.221,00	51.619,30	51.619,30	51.619,30	51.619,30	51.619,30	51.619,30
31911300-Obrigações Patronais	28.268.690,00	28.268.690,00	6.806.432,24	6.806.432,24	6.806.432,24	6.806.432,24	4.540.835,00	4.540.835,00
33504100-Contribuições	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33900800-Outros Benefícios Assistenciais	40.000,00	40.000,00	2.400,00	2.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
33901400-Diárias - Civil	498.623,00	434.623,00	79.533,69	79.533,69	79.533,69	79.533,69	75.078,69	75.078,69
33903000-Material De Consumo	959.762,00	815.447,66	113.016,55	113.016,55	37.277,74	37.277,74	37.277,74	37.277,74
33903100-Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas E Outras	23.000,00	2.934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33903200-Material, Bem Ou Serviço Para Distribuição Gratuita	71.500,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NATUREZA	ORÇAMENTÁRIO AUTORIZADO	ORÇAMENTÁRIO ATUALIZADO	VALOR EMPENHADO		VALOR LIQUIDADADO		VALOR PAGO	
			1º TRIMESTRE	ANUAL	1º TRIMESTRE	ANUAL	1º TRIMESTRE	ANUAL
33903300-Passagens E Despesas Com Locomoção	320.000,00	320.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33903400-Outras Despesas De Pessoal Decorrente De Contrato De Terceirização	1.465.750,00	1.465.750,00	340.000,00	340.000,00	314.743,64	314.743,64	314.743,64	314.743,64
33903500-Serviço De Consultoria	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33903600-Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Física	836.534,00	836.534,00	70.428,33	70.428,33	49.561,44	49.561,44	49.561,44	49.561,44
33903700-Locação De Mão-De-Obra	9.197.290,00	9.102.461,99	2.146.000,00	2.146.000,00	97.028,49	97.028,49	97.028,49	97.028,49
33903900-Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica	4.288.160,00	5.416.435,12	875.002,04	875.002,04	74.724,10	74.724,10	74.724,10	74.724,10
33904000-Serviços de Tecnologia da Informação, Comunicação Pessoa Jurídica	0,00	250.000,00	188.835,67	188.835,67	7.371,98	7.371,98	7.371,98	7.371,98
33904600-Auxílio-Alimentação	4.858.269,00	4.302.702,23	954.706,02	954.706,02	954.706,02	954.706,02	954.706,02	954.706,02
33904700-Obrigações Tributárias E Contributivas	54.500,00	54.500,00	6.949,23	6.949,23	2.775,86	2.775,86	2.775,86	2.775,86
33904900-Auxílio-Transporte	56.892,00	56.892,00	4.178,60	4.178,60	4.178,60	4.178,60	4.178,60	4.178,60
33909200-Despesas De Exercícios Anteriores	20.000,00	40.000,00	29.276,64	29.276,64	29.276,64	29.276,64	29.276,64	29.276,64
33909300-Indenizações E Restituições	1.148.205,00	698.205,00	212.322,75	212.322,75	200.502,01	200.502,01	200.502,01	200.302,01

NATUREZA	ORÇAMENTÁRIO AUTORIZADO	ORÇAMENTÁRIO ATUALIZADO	VALOR EMPENHADO		VALOR LIQUIDADO		VALOR PAGO	
			1º TRIMESTRE	ANUAL	1º TRIMESTRE	ANUAL	1º TRIMESTRE	ANUAL
33913900-Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica	194.690,00	134.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33914000-Serviços de Tecnologia da Infor- mação, Comunicação Pessoa Jurídica	0,00	60.000,00	58.230,00	58.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33914700-Obrigações Tributárias E Contribu- tivas	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44903500-Serviço De Consultoria	1.920.000,00	1.920.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44903900-Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica	59.000,00	59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44905100-Obras E Instalações	1.480.000,00	1.330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44905200-Equipamen- tos E Material Perma- nente	1.022.675,00	1.188.300,00	19.549,80	19.549,80	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	195.093.278,00	195.108.903,00	44.230.462,60	44.230.462,60	40.882.913,49	40.882.913,49	38.330.208,12	38.330.208,12
Fonte: Secretaria de Administração – Gerência de Contabilidade e Finanças. Obs.: Os valores apresentados estão sujeitos à alterações posteriores decorrentes de suplementações e/ou anulações de empenhos.								

GRÁFICO - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR NATUREZA DE DESPESA



Fonte: Secretaria de Administração – Gerência de Contabilidade e Finanças.

9.3 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – SUBFUNÇÃO

SUBFUNÇÃO	ORÇAMENTO AUTORIZADO	ORÇAMENTO ATUALIZADO	VALOR EMPENHADO		VALOR LIQUIDADO		VALOR PAGO	
			1º TRIMESTRE	ANUAL	1º TRIMESTRE	ANUAL	1º TRIMESTRE	ANUAL
032-CONTROLE EXTERNO	169.038.175,00	169.053.800,00	39.072.416,49	39.072.416,49	39.057.416,49	39.057.416,49	36.507.986,12	36.507.986,12
122-ADMINISTRAÇÃO GERAL	20.997.809,00	19.847.927,89	4.421.361,52	4.421.361,52	1.674.831,34	1.674.831,34	1.674.631,34	1.674.631,34
126-TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	4.005.061,00	3.930.232,99	599.403,57	599.403,57	75.362,64	75.362,64	75.362,64	75.362,64
128-FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	1.052.233,00	2.276.942,12	137.281,02	137.281,02	75.303,02	75.303,02	72.228,02	72.228,02
TOTAL	195.093.278,00	195.108.903,00	44.230.462,60	44.230.462,60	40.882.913,49	40.882.913,49	38.330.208,12	38.330.208,12

Fonte: Secretaria de Administração – Gerência de Contabilidade e Finanças.

Obs.: Os valores apresentados estão sujeitos à alterações decorrentes de suplementações e/ou anulações de empenhos.

GRÁFICO: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – SUBFUNÇÃO



Fonte: Secretaria de Administração – Gerência de Contabilidade e Finanças.

10

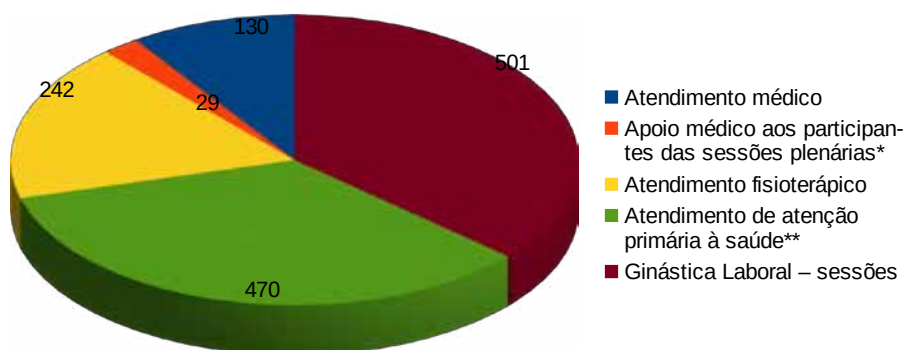
COORDENADORIA INTEGRADA DE SAÚDE E MEIO AMBIENTE DO TRABALHO



A Coordenadoria de Sistema Integrado de Saúde e Meio Ambiente do Trabalho – COSISMAT, destaca as principais atividades desenvolvidas nesse trimestre.

SERVIÇOS	QUANT.
Atendimento médico	130
Apoio médico aos participantes das sessões plenárias*	29
Atendimento fisioterápico	242
Atendimento odontológico	0
Atendimento de atenção primária à saúde**	470
Ginástica Laboral – sessões	501

* Sessões do Pleno, 1º e 2ª Câmaras. ** Aferição de P.A. glicemia, primeiros socorros.
Fonte: COSISMAT.



Fonte: COSISMAT

A Coordenadoria de Sistema Integrado de Saúde e Meio Ambiente do Trabalho conta com a colaboração de todos os profissionais que fazem parte do setor para atuar na elaboração de atividades mensais que possam, disseminar em todos os servidores e colaboradores desta Corte, a cultura da prevenção no que se refere ao tema referente a saúde e bem-estar de todos.

Destaca-se nesse trimestre:

- Nos meses de janeiro, fevereiro e março foram realizadas, mensalmente, sessões de *quick massage* nos funcionários desta Corte de Contas, contando com a participação de 84 pessoas.

11



CONTROLADORIA



A Resolução Administrativa do TCE nº 3163/2007, estabelece que a Controladoria é a unidade responsável pela supervisão da correta gestão orçamentário-financeira e patrimonial do Tribunal de Contas, competindo-lhe ainda, dentre outras atribuições, elaborar e submeter previamente ao Presidente a programação anual de auditoria interna.

Além das atividades de auditoria interna, segundo a citada Resolução, compete à Controladoria:

- Avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual e nos programas de trabalho constantes do orçamento do Tribunal;
- Adotar as medidas necessárias à verificação da legalidade e da legitimidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial do Tribunal e avaliar seus resultados quanto à economicidade, eficiência e eficácia;
- Elaborar e submeter previamente ao Presidente a programação anual de auditoria interna;
- Prestar assessoramento à Corregedoria nas avaliações dos setores técnicos e administrativos do Tribunal;
- Alertar os gestores do Tribunal no desempenho efetivo de suas funções e responsabilidades;
- Avaliar os Relatórios de Gestão Fiscal emitidos pelo Tribunal;
- Acompanhar e avaliar os processos de licitação, dispensa e Inexigibilidade do Tribunal, bem como a respectiva execução contratual;
- Acompanhar e avaliar a execução de convênios, acordos e ajustes firmados entre o Tribunal e órgãos da Administração Pública;
- Certificar, nas contas anuais do Tribunal, a gestão dos responsáveis por bens e recursos públicos;
- Propor adequações dos sistemas de controle utilizados pelo Tribunal, de forma a gerar as necessárias informações ao desempenho de suas atribuições;
- Zelar pela qualidade e pela independência das atividades de controle interno;
- Manter intercâmbio de dados e conhecimentos técnicos com unidades de controle interno de outros órgãos da Administração Pública;
- Representar ao Presidente em casos de ilegalidade ou irregularidade constatada; e
- Executar os demais procedimentos correlatos com a atividade de controle interno.

11.1 ATIVIDADES REALIZADAS NO PRIMEIRO TRIMESTRE

Durante o primeiro trimestre de 2019 a Controladoria realizou as seguintes atividades:

- Participação das reuniões na Rede Estadual de Controle Interno.
- Proposição de metodologia para gestão de riscos no âmbito do TCE-Ce.
- Análise e emissão de parecer sobre o Relatório de Gestão Fiscal do 3º quadrimestre de 2018.
- Análise e emissão de parecer sobre a prestação de contas do TCE-CE relativas ao exercício de 2018.
- Consolidação dos documentos que compõem a prestação de contas do TCE-CE relativas ao exercício de 2018 para encaminhamento à Assembleia Legislativa (AL).

- Acompanhamento e emissão de certificado sobre os limites de despesa com pessoal do TCE-CE.
- Início da Auditoria nº 01/2019 cujo objeto são os contratos de terceirização.

12

TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO



A Secretaria de TI visando o cumprimento de sua missão desenvolveu várias ações durante o 1º trimestre do exercício de 2019 nas áreas de governança de TI, de sistemas de informação, de infraestrutura de TI, de Informações e Inovação, e contratos de TI.

12.1 GOVERNANÇA DE TI

12.1.1 GERENCIAMENTO DE PROJETOS DE TI

A STI tem sido bastante demandada quanto a projetos das demais Secretarias do TCE. Isto reflete a transversalidade da TI no TCE. Contudo, os recursos e equipes são finitos e há necessidade de priorização entre os candidatos a projetos para selecionar aqueles que com maior probabilidade de geração de benefícios. O produto desta seleção gerou o Plano de Ação 2019-1 da STI, ou seja, o portfólio de projetos para execução de janeiro a junho/2019.

A STI também iniciou pesquisas e avaliações de software de gerenciamento de portfólio de projetos, juntamente a Assessoria de Planejamento e Gestão do TCE, com o objetivo de melhorar a governança e os resultados dos portfólios de projetos, Institucional e de TI, através da contratação deste tipo de solução. O software em uso é o GPWeb (gratuito), mas que demonstrou não atender as necessidades atuais e futuras.

12.1.2 DIAGNÓSTICOS NAS DIRETORIAS DE SISTEMAS E DE INFRAESTRUTURA DE TI

A Assessoria de Governança realizou diagnósticos nas citadas Diretorias buscando aprimorar os trabalhos e resultados. Os diagnósticos envolveram os gestores, as equipes, a consultoria do Gartner e várias análises nos dados do sistema de atendimento da STI (OTRS), buscando identificar os gargalos relevantes e propor ações corretivas.

12.1.3 REUNIÕES DE COMITÊS

A STI promoveu a realização de uma reunião do Comitê Diretivo de Tecnologia da Informação – CDTI em fevereiro/2019, onde foram apresentados números das operações e dos projetos de TI, além de deliberar sobre os próximos projetos prioritários.

12.2 SISTEMAS

12.2.1 METODOLOGIA ÁGIL EM PROJETOS DE DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE

O projeto tem como objetivo adotar metodologias e boas práticas de gerenciamento de projetos ágeis para otimizar os recursos, gerenciar as entregas de forma eficiente e eficaz e maximizar os resultados de maneira que possa ser mensurado o desempenho da equipe e de fornecer insumos para a tomada de decisão assertiva. Todos os projetos que deram início no primeiro trimestre de 2019 adotaram a metodologia de forma híbrida, utilizando no planejamento as boas práticas conforme o PMBOK e na execução o framework Scrum.

12.2.2 SISTEMA DE REGISTRO DE PESSOAL (SRPV2)

Implementação de melhorias no módulo de Aposentadoria e Reforma, início da implementação do importador e das telas de análise dos dados e documentos que serão integrados com o SGPrev – SEPLAG.

12.2.3 SISTEMA DE ACOMPANHAMENTO DE PROCESSOS - SAP

Implementação de solução para sorteios e redistribuição de processos. Planejamento e implementação de rotinas para melhoria contínua. Implementado os sorteios de Auditoria Estadual e sorteio de Relatoria baseados na nova Lei Orgânica do TCE-CE. Foi desenvolvido uma funcionalidade de Conversão de Processos Físicos em Eletrônicos.

12.2.4 SIMWEB E PGI DO ORÇAMENTO

Foram disponibilizados no SimWeb e PGI do Orçamento para o exercício 2019, permitindo o envio da Lei Orçamentária Anual (LOA) dos 184 municípios. No site dos Municípios foram atualizadas as tabelas que auxiliam o envio do orçamento. Foi disponibilizada a estrutura para envio das prestações de contas mensais do SIM 2019, conforme a legislação pertinente.

12.2.5 MELHORIAS NO SISTEMA DE GESTÃO EDUCACIONAL (SIGED)

Melhorias implementadas nos menus Eventos, Relatórios e Indicadores homologados pela área de negócio e publicados em produção.

12.2.6 MELHORIAS NO SISTEMA DE GESTÃO DE PATRIMÔNIO E ALMOXARIFADO (SGPA)

Foram implementadas várias melhorias no sistema, destacamos: relatório de inventário e validação de transferência entre os setores e o setor de almoxarifado.

12.2.7 MELHORIAS NO SISTEMA DE RECURSOS HUMANOS (SRH)

Adaptações no SRH para o Recadastramento e e-Social.

12.2.8 AUDIT NAGs

O projeto Audit NAGs continua em desenvolvimento, destacando as entregas do último trimestre: implementação da matriz de planejamento e testes automatizados.

12.2.9 ASSINATURA DIGITAL eTCE

A nova solução de assinatura digital já implantada nos sistemas CI Eletrônica, SRP, SAP e DOE está sendo desenvolvida para o eTCE.

12.2.10 PAUTA UNIFICADA

Disponibilizado em ambiente de produção a Pauta Unificada com os processos oriundos do

SAP e do Sistema de Gerenciamento de Processos - SGP, com a ordem de julgamento conforme disposto no Art. 75 do Regimento Interno do TCE-CE.

12.2.11 MIGRAÇÃO DE DADOS DE SISTEMAS PROCESSUAIS

A STI tem continuado a migração da base de dados e repositório digital dos processos que tramitavam no sistema Processo Eletrônico – PE e no Sistema de Gerenciamento de Processos – SGP para o Sistema de Acompanhamento de Processos - SAP, visando a convergência. A migração vem ocorrendo de forma paulatina e controlada com o acompanhamento da Secretaria Geral e da Secretaria de Controle Externo. Do PE já foram migrados cerca de 96% dos processos. No SGP, os preparativos foram iniciados e estima-se concluir no primeiro semestre de 2019.

12.2.12 SISTEMATIZAÇÃO DE SÚMULAS

Desenvolvimento de um módulo informatizado para as futuras publicações de súmulas pelo TCE-CE, onde a Comissão de Jurisprudência, Conselheiros, Conselheiros Substitutos e Membros do Ministério de Contas, poderão selecionar matérias importantes que serão incluídas em um repositório visível a todos os envolvidos, e partir deste escolher as decisões que irão compor o relatório de projeto ou sugestão de súmula, dependendo da categoria de quem está submetendo o feito. Atualmente o projeto encontra-se na fase de disponibilização do gerenciamento do repositório.

12.2.13 PLENÁRIO VIRTUAL

O projeto tem como objetivo dar maior celeridade e economia processual, transparência, controle social e publicidade às sessões realizadas por esta Corte. Durante o trimestre, foram realizados benchmarking entre os Tribunais de Contas do Rio de Janeiro e Mato Grosso a fim de conhecer as soluções implementadas que puderam ajudar na definição do escopo que será desenvolvido nesta Secretaria. Criado e aprovado o Termo de Abertura do Projeto e no próximo trimestre serão realizados o planejamento e a execução do projeto.

12.2.14 ARMÁRIO VIRTUAL

O projeto tem como objetivo possibilitar o gerenciamento efetivo dos processos, organizando-os em armários virtuais pelos usuários. Durante o trimestre, foi desenvolvido e aprovado o Termo de Abertura do Projeto e todo seu planejamento.

12.2.15 e-SOCIAL

Com o objetivo de atender as exigências do Governo e cumprimento de prazo do calendário do e-Social, foram realizadas ações a fim de agilizar o desenvolvimento da solução que fará as transmissões das informações, destacando: Termo de Abertura do Projeto, detalhamento das atividades, cronograma e implementação de Prova de Conceito (POC) que será validado para ser a solução definitiva.

12.2.16 SISTEMA ÁGORA

Suporte à empresa EY nas atualizações do sistema e emissão de pareceres técnicos.

12.3 INFRAESTRUTURA

12.3.1 TRANSFERÊNCIA DE EQUIPAMENTOS – SEDES CENTRO E CAMBEBA

A partir das solicitações da Administração, a STI realizou as desinstalações dos equipamentos de TI de diversos setores da sede e no Cambéba, assim como as instalações destes equipamentos nos novos locais, objetivando a transferência da Sede Cambéba para o prédio da Vital Rolim.

12.3.2 APRIMORAMENTO DA UTILIZAÇÃO DA GESTÃO DO NOVO ANTIVÍRUS

A STI após a instalação, configuração e repasse do novo antivírus deu início a utilização de recursos avançados, para um maior controle e proteção dos computadores.

12.3.3 CENTRAL DE SERVIÇOS DE TI

Na ferramenta de *Service Desk* (OTRS) da STI foram realizados vários ajustes envolvendo pessoas, processos, serviços, relatórios e controles no intuito de cada vez mais realizarmos uma gestão eficiente dos atendimentos no âmbito da qualidade da entrega dos serviços, celeridade e produtividade.

12.3.4 UPGRADE DE MEMÓRIA NOS COMPUTADORES

A STI realizou um levantamento de computadores no parque do TCE-CE que possuem pouca memória RAM, onde foi diagnosticado a necessidade de upgrade e iniciada a operação.

12.3.5 UPGRADE DE MEMÓRIA DOS SERVIDORES LENOVO

Foi concluído o projeto de upgrade dos servidores Lenovo, aumentando a capacidade de máquinas virtuais e disponibilizando para o TCE infraestrutura suficiente para os serviços.

12.3.6 ATUALIZAÇÃO DE VERSÃO DO VMWARE

Foi concluído o projeto de atualização de versão de todo o ambiente de virtualização VMWare, melhorando e facilitando o gerenciamento das máquinas virtuais.

12.3.7 INSTALAÇÃO E CONFIGURAÇÃO DE 25 LICENÇAS DO SRM

A STI realizou a instalação e configuração de mais 25 licenças do Site Recovery Manager - SRM proporcionando maior disponibilidade e mobilidade das máquinas virtuais entre o site de produção e o site de backup, esse recurso permite mover os servidores entre os sites no caso de um desastre.

12.3.8 MOVING - TRANSFERÊNCIA DE DATA CENTER

A STI realizou a transferência física do Data Center do extinto TCM para o contêiner do TCE na sede Centro, concentrando todos os equipamentos e melhorando o monitoramento e manutenção executados pela equipe de T.I.

12.3.9 INSTALAÇÃO E CONFIGURAÇÃO DA PLATAFORMA SAS

A STI está executando o projeto de instalação e configuração das soluções SAS 9.4 e SAS Viya que irá disponibilizar novos métodos e ferramentas analíticas proporcionando mais poder para extrair valor dos dados. O SAS Viya vai ampliar a Plataforma SAS para permitir que todos - cientistas de dados, analistas de negócios, desenvolvedores e executivos - colaborem e obtenham resultados inovadores mais rapidamente.

12.3.10 INSTALAÇÃO E ATIVAÇÃO DO LINK DE FIBRA PARA A SEDE C. ROLIM.

A STI iniciou o processo de aquisição, instalação e ativação do link de dados que irá conectar a sede Centro com a nova sede do TCE localizada no prédio C. Rolim. O projeto é realizado pelo TCE em conjunto com a ETICE.

12.3.11 PROJETO DE CONFIGURAÇÃO E ATIVAÇÃO DE REDE LÓGICA PARA A NOVA CANTINA DO TCE

A STI realizou a configuração e ativação da rede lógica para a nova cantina do TCE, provendo internet e interligando as redes de câmeras de segurança para o monitoramento da administração.

12.4 INFORMAÇÃO E INOVAÇÃO

12.4.1 AQUISIÇÃO E CAPACITAÇÃO SAS – PLATAFORMA PARA ANÁLISE DE DADOS

O SAS, plataforma de Business Intelligence e Business Analytics, que compreende desde a criação e disponibilização de Dashboards até a aplicação de modelos estatísticos e preditivos, foi adquirido e foram ministradas capacitações para utilização do mesmo. A expectativa é que no segundo trimestre sejam desenvolvidos diversos dashboards atendendo diversas áreas do Tribunal.

12.4.2 CONTEXTO WEB

Em 20 de março de 2019, lançamos o Contexto para uso externo. Com este lançamento, modificamos o Portal TCE Ceará para que a possibilidade de pesquisa ficasse em evidência, acrescentamos a consulta textual ao Diário Oficial, integramos com a Consulta a Processos, além de implementadas melhorias na segurança e robustez da solução.

12.4.3 SIMBI / REAGE

Feita atualização das informações das emendas individuais no SIMBI para refletir adequadamente no REAGE.

12.5 AQUISIÇÕES E CONTRATAÇÕES

12.5.1 CONTRATOS DE TI

No trimestre em tela, a STI realizou as seguintes aquisições e contratações: Aquisição e emissão de 01 (um) Certificado Digital e-CNPJ A3 e 01 (um) Certificado Digital e-CNPJ A1 para atendimento a

compromissos de ordem fiscal; Contratação de empresa Serpro – InfoConv/WS para prestação de serviços de processamento de dados de consulta à base de dados do Sistema de Cadastro de Pessoas Físicas – CPF e do Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas – CNPJ; Adequação aos procedimentos internos da Secretaria de TI, obedecendo as obrigações estipuladas pelo Parecer Saneador da Procuradoria Jurídica acerca do Decreto Federal n 7.892 e Estadual n 32.824, que dispõe sobre a regulamentação do uso do sistema de Registro de Preços.

12.5.2 TREINAMENTO SAS

Gerenciamento e a organização dos cursos SAS – Sonda: SAS Enterprise Guide 1: Queryind and Reporting SAS9, SAS Visual Analytics 1 for SAS Viya: Basic – Viya; SAS Visual Analytics 2 for SAS Viya: Advanced – Viya, realizados nessa Corte de Contas. O envio de dois servidores a São Paulo-SP para o curso SAS Platform Administration Essentials.

12.5.3 EMISSÃO, RENOVAÇÃO E ENTREGA DE CERTIFICADOS DIGITAIS.

Emissão e renovação de Certificados Digitais para servidores do TCE-CE, com fins de manter a logística necessária para manutenção do projeto TCE 100% Digital.

12.5.4 PESQUISAS ORGANIZACIONAIS

Foram realizadas pesquisas demandadas pelos setores: Cosismat e Secretaria de Administração. Cabe mencionar que essa Assessoria é responsável por preparar, ativar e apresentar ao demandante as respostas tabuladas, conforme padrão do *software* utilizado.

13



CORREGEDORIA



13.1 IDENTIDADE ORGANIZACIONAL DA CORREGEDORIA

Negócio

Controle organizacional e disciplinar.

Missão

Garantir o controle organizacional e disciplinar, com base nos princípios éticos e legais, por meio da orientação, inspeção, correição e procedimentos disciplinares, visando assegurar a regularidade institucional e contribuir para a efetividade do controle externo.

Visão

Consolidar-se como Órgão Correicional moderno, transparente, acessível, atuante, eficaz e com alto grau de confiabilidade perante a sociedade até 2020.

Valores

A Corregedoria, como Unidade do TCE, Ceará pauta suas atividades levando em consideração os valores da Instituição, bem como os seus próprios explicitados a seguir:

1. Comprometimento: Compromisso com a identidade estratégica da Corregedoria (Negócio, Missão, Visão e Valores);
2. Equidade: Observar os critérios de justiça, igualdade e imparcialidade;
3. Transparência: Comunicar à sociedade suas ações e resultados, de forma clara e acessível;
4. Gestão compartilhada: Incentivar a participação dos agentes públicos do TCE/CE em seus projetos e ações;
5. Qualidade: Atuar de forma comprometida com a obtenção de excelentes resultados e de forma célere;
6. Aprimoramento constante: Buscar melhores práticas de gestão.

13.2 APRESENTAÇÃO

A Corregedoria do Tribunal de Contas do Estado do Ceará integra a Estrutura Organizacional do TCE/CE, tendo como missão garantir o controle organizacional e disciplinar, com base em princípios éticos e legais, por meio da orientação, inspeção, correição e procedimentos disciplinares, visando assegurar a regularidade institucional e contribuir para a efetividade do controle externo.

As atribuições do Corregedor estão definidas nos arts. 13, 13-A, 13-B, 13-C, 13-D, 13-E do Regimento Interno do Tribunal de Contas (RITCE) e art. 5º do Anexo Único do Regimento Interno da Corregedoria, dentre as quais destacam-se:

- Exercer os encargos de inspeção e correição geral permanentes;
- Auxiliar o Presidente nas funções de fiscalização e supervisão da ordem e da disciplina;
- Instaurar e presidir, de ofício ou por provocação, sindicância ou processo administrativo disciplinar;
- Apreciar representações relacionadas à conduta funcional de membro ou servidor do Tribunal;
- Confeccionar demonstrativo semestral que publicize a atividade judicante do Tribunal.

No 1º Trimestre de 2019, a gestão da Corregedoria do TCE/CE teve entre os seus principais

focos a avaliação e acompanhamento dos resultados institucionais, a orientação e a correção das atividades funcionais, o controle disciplinar e ético dos Membros e servidores desta Corte de Contas, assim como a atividade de Correição no GABINETE DA PRESIDÊNCIA e a instrução de Processos relacionados a questões disciplinares.

13.3 CORREIÇÕES

De acordo com o art. 13, inciso I, do RITCE, combinado com o art. 2º, inciso II, parágrafo único, da Resolução Administrativa nº 10/2014, a qual dispõe sobre as Atividades de Inspeção e Correição no âmbito do TCE, incumbe ao Corregedor realizar Correições e Inspeções, diretamente ou por delegação de competência, com o objetivo de verificar a regularidade do serviço e a eficiência das atividades nas Unidades Administrativas do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, adotando e/ou orientando medidas preventivas ou saneadoras, ou, ainda, encaminhando providências em face de eventuais problemas constatados.

13.3.1 OBJETIVOS

Em conformidade com o art. 5º da Resolução Administrativa nº 10/2014, a Correição possui os seguintes objetivos:

- I – verificar a regularidade dos serviços realizados pela Unidade³;
- II – verificar a eficiência das atividades do Setor;
- III – verificar a correta, integral e tempestiva alimentação dos sistemas informatizados;
- IV – identificar aspectos específicos da Unidade que interfiram no desempenho de suas atividades, tais como: carência de pessoal, treinamento, ambiente de trabalho, frequência, distribuição de trabalho entre os servidores, dentre outros;
- V – identificar boas práticas de gestão passíveis de adoção por outras Unidades desta Corte de Contas.

13.3.2 METODOLOGIA

A metodologia empregada tem base em coleta de dados e em informações geradas a partir das questões elaboradas em Matriz de Planejamento de Correição, em reuniões com os responsáveis pela Unidade, visitas in loco, e em conferência de informações extraídas dos dados disponíveis nos sistemas corporativos do TCE/CE. As conclusões são alcançadas a partir da análise dos dados e das informações coletadas.

13.3.3 PLANEJAMENTO

O Planejamento é construído seguindo-se as atividades relacionadas adiante:

a) Elaboração do Exame Prévio:

- Solicitação de informações aos setores (RH, Núcleo de Apoio Logístico e STI);
- Consulta aos Sistemas Corporativos;

3 a) Conformidade com a legislação e com os Atos Normativos do Tribunal;

b) Cumprimento dos prazos fixados na legislação;

c) Cumprimento dos planos e metas institucionais, dos indicadores de desempenho e das deliberações do Tribunal Pleno e das Câmaras, do Presidente, do Corregedor ou dos Relatores.

- Verificação da Legislação relacionada;
- Extração de Relatórios Gerenciais do Setor.

b) Definição do Programa de Correição:

- Definição do período de execução e objetivos do trabalho;
- Elaboração da Matriz de Planejamento de Correição;
- Elaboração dos Questionários a serem aplicados;
- Elaboração do Programa de Correição.

13.3.4 LEGISLAÇÃO

Na Correição Ordinária são utilizados como critérios os seguintes instrumentos normativos e diretrizes institucionais:

- Lei nº 12.509/1995 – Lei Orgânica do TCE/CE;
- Resolução nº 6/2017 – Regimento Interno da Corregedoria;
- Resolução nº 835/2007 – Regimento Interno do TCE/CE;
- Resolução Administrativa nº 10/2014 – Dispõe sobre as atividades de Inspeção e Correição no âmbito do Tribunal de Contas do Estado do Ceará;
- Resolução nº 3163/2007 – Dispõe sobre a organização dos Serviços Auxiliares do TCE;
- Resolução Administrativa nº 02/2016 – Altera dispositivos da Resolução nº 3163/2007 e da Resolução Administrativa nº 06/2008, e dá outras providências.

13.3.5 CORREIÇÃO EXECUTADA NO 1º TRIMESTRE DE 2019

No primeiro trimestre de 2019, foi executada pela Corregedoria 1(uma) Correição Ordinária – C012019, conforme quadro a seguir.

Número	Local	Período
C012019	Gabinete da Presidência	01/03/2019 a 30/03/2019

14



ANEXOS



Apresenta-se nesse capítulo, especialmente em relação aos itens “Multas Aplicadas” e “Tomadas e Prestações de Contas Julgadas”, o atendimento da Lei Complementar Estadual nº 26/2001, em especial seu artigo 6º e incisos I a IX.

Ressalte-se, como forma de dar maior transparência a seus atos, que o TCE Ceará disponibiliza, mediante consulta no site institucional, suas decisões, complementando de forma analítica as informações aqui prestadas.

MULTAS APLICADAS E DÉBITOS IMPUTADOS EM PROCESSOS - ESFERA ESTADUAL

Período: Janeiro a Março – 2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
03548/2010-3	Prestação de Contas Anual	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	21/01/2019
09098/2014-1	Prestação de Contas Anual	Paulo César	Regular com Ressalva	18/02/2019
03869/2005-6	Prestação de Contas Anual	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
04943/2016-1	Prestação de Contas Anual	Itacir Todero	Irregular	22/01/2019
05529/2011-5	Tomada de Contas Especial	Paulo César (Desig.: Rholden Queiroz)	Irregular	29/01/2019
03321/2001-7	Prestação de Contas Anual	Valdomiro Távora (Desig.: David Matos)	Irregular	29/01/2019
10803/2014-1	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	12/02/2019
09475/2011-6	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	26/03/2019
Total: 08				

MULTAS APLICADAS E DÉBITOS IMPUTADOS EM PROCESSOS - ESFERA MUNICIPAL

Período: Janeiro a Março – 2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
13148/12	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
9140/12	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
9395/12	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
15318/12	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
2344/13	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
13244/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	18/01/2019
14595/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	18/01/2019
10128/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
10737/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	18/01/2019
9654/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
30088/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
32860/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
15993/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
11334/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
19256/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
25713/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
16078/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
29722/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
23076/12	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
8589/13	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
20146/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
26310/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
3278/13	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/01/2019
8696/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	25/01/2019
22358/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	25/01/2019
9411/11	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
26493/12	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
8119/13	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
67/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	21/01/2019
10570/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
14741/10	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
32836/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	24/01/2019
31682/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
1555/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
8210/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	25/01/2019
7171/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	25/01/2019
27021/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	25/01/2019
8209/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	25/01/2019
11284/12	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	25/01/2019
11004/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	25/01/2019
18310/13	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	25/01/2019
27870/11	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	25/01/2019
21404/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
9262/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
30660/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	25/01/2019
6997/14	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
15280/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
1950/13	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
231108/1	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
31984/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
23483/13	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
9078/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
17300/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
24593/13	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10882/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10883/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
10885/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10886/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10906/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10911/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10912/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10914/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10917/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
17177/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
06572/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
25504/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
14363/13	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
18047/12	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
19842/12	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
27419/13	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
1370/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
6299/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
18851/2018-3	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	07/01/2019
10922/2018-4	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	07/01/2019
1575/14	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Regular com Ressalva	14/01/2019
28076/13	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Irregular	14/01/2019
8604/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
13266/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	21/01/2019
14255/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	21/01/2019
8320/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
716/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
11196/12	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
11820/12	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
7462/12	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
10110/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
10684/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
12095/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
13121/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
2282/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
8601/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
8610/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
8612/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
8615/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
8617/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
8618/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
9120/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
9381/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
9397/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
9445/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
9864/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
20612/11	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
30345/13	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Imposição de Multa	21/01/2019
8083/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Imposição de Multa	21/01/2019
7516/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Imposição de Multa	21/01/2019
7369/10	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
10159/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
13042/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
9113/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
9139/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
29000/13	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
8902/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
13858/12	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
22145/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
26111/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
31978/12	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
32847/12	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
18304/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
26324/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
8571/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
5114/14	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Imposição de Multa	28/01/2019
16049/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	28/01/2019
16053/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	28/01/2019
16790/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	28/01/2019
24865/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	28/01/2019
7646/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	28/01/2019
26000/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
06441/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
06486/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
09900/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
09910/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
10869/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
10901/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
10926/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
16716/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
25314/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
31707/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
31842/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
09675/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
5113/14	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Imposição de Multa	18/02/2019
17947/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
3107/17	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/02/2019
5112/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/02/2019
7610/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/02/2019
06439/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/02/2019
11425/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/02/2019
13259/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13292/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
13307/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
13310/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13537/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13634/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13754/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13819/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
13850/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
13859/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13908/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13967/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
14003/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
14185/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
18693/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
20933/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
20970/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
37499/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
09704/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
10855/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10857/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10874/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10880/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10888/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10893/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10894/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10902/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10909/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10913/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10915/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10919/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10921/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10935/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10937/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10938/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10944/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10866/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
10873/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10879/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10904/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10905/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10907/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10908/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10910/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10920/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10946/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10948/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10949/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10950/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10951/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10952/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10975/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10976/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10977/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10981/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
17777/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
18486/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10821/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10846/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10848/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10853/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10863/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
17900/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10965/2018-0	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
11433/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
11436/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10983/2018-2	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
32864/2018-5	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
27595/2018-1	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
12658/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	25/02/2019
12727/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	25/02/2019
31564/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	25/02/2019
6236/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	25/02/2019
9102/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	25/02/2019
06440/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
06703/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
09002/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
09646/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
11538/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
11644/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
11746/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
13910/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
16216/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
16323/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
16710/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
16854/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
20930/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
27531/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
10229/14	Tomada de Contas Especial	David Matos	Irregular	25/02/2019
6312/14	Tomada de Contas Especial	David Matos	Irregular	25/02/2019
09021/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	11/03/2019
11591/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	11/03/2019
13125/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	11/03/2019
16725/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	11/03/2019
17014/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	11/03/2019
21288/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	11/03/2019
06741/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	11/03/2019
31569/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	11/03/2019
31600/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	11/03/2019
09636/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	11/03/2019
24979/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	11/03/2019
31613/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	11/03/2019
10632/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	11/03/2019
13621/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	11/03/2019
14076/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
14277/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
20834/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
20928/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
25065/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
31652/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
31655/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
10859/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	11/03/2019
12716/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
16105/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
18695/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
09888/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/03/2019
13511/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/03/2019
16183/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	18/03/2019
06724/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/03/2019
25028/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	18/03/2019
13660/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/03/2019
14869/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	18/03/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
12783/13	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	16/01/2019
16540/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	16/01/2019
11754/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	16/01/2019
16251/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	16/01/2019
16756/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	16/01/2019
20148/13	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	16/01/2019
25129/12	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	16/01/2019
13864/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	16/01/2019
21460/12	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
10167/12	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	23/01/2019
29700/13	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	23/01/2019
6479/11	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	23/01/2019
28077/13	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	23/01/2019
9311/13	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
29758/13	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
8668/12	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
12757/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
13623/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
7310/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
18149/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
30873/13	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
14133/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	23/01/2019
8951/12	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
10217/13	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
17362/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
25588/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
243/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
15716/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
18410/13	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
8654/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
24767/11	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
12962/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
12974/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
18543/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	23/01/2019
32840/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
20524/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
27235/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
31983/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
9958/12	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
14180/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
10539/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
14932/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	23/01/2019
10740/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Regular com Ressalva	30/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
25096/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	30/01/2019
13385/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	30/01/2019
14260/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	30/01/2019
16044/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	06/02/2019
10052/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero (Desig.: Fernando Uchôa)	Regular com Ressalva	06/02/2019
6989/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	06/02/2019
24959/2018-9	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero (Desig.: Fernando Uchôa)	Irregular	06/02/2019
6987/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
17165/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	13/02/2019
18010/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	13/02/2019
11460/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
15755/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16644/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
8093/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
26772/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
4463/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
6999/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
8315/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
4373/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
6235/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
6985/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
7630/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13458/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
12730/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13135/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13306/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
13474/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
13899/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
14628/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13976/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
14626/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
09035/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	13/02/2019
10807/2018-4	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
11573/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
13274/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
13429/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
16193/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16249/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16401/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16588/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16881/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
9344/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
12694/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	13/02/2019
6227/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
7618/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
10784/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
25165/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
28347/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Fernando Uchôa)	Irregular	13/02/2019
13831/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
12761/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
13471/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13666/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Fernando Uchôa)	Irregular	13/02/2019
13940/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	13/02/2019
14029/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
06727/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16165/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16248/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16453/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
06582/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
11659/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
13073/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
16023/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
27508/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
6245/15	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	27/02/2019
14911/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	27/02/2019
14291/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Irregular	27/02/2019
09878/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	27/02/2019
15265/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	27/02/2019
10743/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
16853/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
7768/16	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
14399/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	27/02/2019
27452/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Irregular	27/02/2019
13416/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	27/02/2019
12885/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
13260/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
16346/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
16358/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
16396/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16523/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
17726/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
18064/12	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Imposição de Multa	27/02/2019
7631/14	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
9114/14	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
09001/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
11753/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
12706/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular com Ressalva	27/02/2019
12707/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	27/02/2019
12746/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	27/02/2019
7626/14	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Regular com Ressalva	27/02/2019
15727/14	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Irregular	27/02/2019
20877/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	27/02/2019
15270/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/02/2019
10270/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	27/02/2019
14510/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/02/2019
25202/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	27/02/2019
21097/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	27/02/2019
12995/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
16012/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
16143/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
16219/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
16375/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
16388/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
25137/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
14777/11	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
10054/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
31803/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	20/03/2019
13280/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	20/03/2019
31566/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	20/03/2019
31789/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	20/03/2019
16975/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
06590/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
06597/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	20/03/2019
09871/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
21258/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	20/03/2019
25023/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	20/03/2019
25338/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
27582/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
14336/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
31598/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Irregular	27/03/2019
15951/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Irregular	27/03/2019
20972/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Irregular	27/03/2019
11466/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Irregular	27/03/2019
27516/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Regular com Ressalva	27/03/2019
12680/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/03/2019
12777/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Alexandre Figueiredo)	Irregular	27/03/2019
16406/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
16785/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
09864/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
25181/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Alexandre Figueiredo)	Irregular	27/03/2019
09869/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/03/2019
30933/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
16235/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/03/2019
15917/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/03/2019
31669/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/03/2019
14005/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/03/2019
10806/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/03/2019
8627/13	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	26/01/2019
13908/12	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	26/01/2019
10612/13	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	26/01/2019
6980/11	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	26/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
26074/12	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	26/01/2019
485/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	26/01/2019
9178/13	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	26/01/2019
8053/12	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
12997/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
12999/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
18883/12	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
25883/12	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
4778/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
8785/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
8967/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
9556/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
9642/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
9709/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
Total: 465				

TOMADAS E PRESTAÇÕES DE CONTAS JULGADAS - ESFERA ESTADUAL

Período: Janeiro a Março – 2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
03548/2010-3	Prestação de Contas Anual	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	21/01/2019
32576/2018-0	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Arquivamento	28/01/2019
09098/2014-1	Prestação de Contas Anual	Paulo César	Regular com Ressalva	18/02/2019
03322/2001-9	Prestação de Contas Anual	Patrícia Saboya	Arquivamento	25/02/2019
03869/2005-6	Prestação de Contas Anual	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
29146/2018-4	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	23/01/2019
05036/2011-4	Prestação de Contas Anual	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	30/01/2019
00108/2011-0	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Arquivamento	13/02/2019
31085/2018-9	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
31090/2018-2	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
31415/2018-4	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
32544/2018-9	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
32549/2018-8	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
32570/2018-0	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37210/2018-5	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37222/2018-1	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37309/2018-2	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37322/2018-5	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37397/2018-3	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37406/2018-0	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
37535/2018-0	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37541/2018-6	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37711/2018-5	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	13/02/2019
37398/2018-5	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	27/02/2019
37560/2018-0	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	27/02/2019
37702/2018-4	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	27/02/2019
37713/2018-9	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	27/02/2019
37892/2018-2	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	27/02/2019
37951/2018-3	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	27/02/2019
38057/2018-6	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	27/02/2019
38074/2018-6	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	27/02/2019
29855/2018-0	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
37313/2018-4	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
29970/2018-0	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
37317/2018-1	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
31082/2018-3	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
30492/2018-6	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
28058/2018-2	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
31414/2018-2	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
05730/2010-2	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
30487/2018-2	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	20/03/2019
32514/2018-0	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	20/03/2019
37882/2018-0	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	20/03/2019
37883/2018-1	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	20/03/2019
04470/2006-9	Prestação de Contas Anual	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	22/01/2019
04511/2018-8	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Soraia Victor	22/01/2019
04943/2016-1	Prestação de Contas Anual	Itacir Todero	Irregular	22/01/2019
05261/2013-3	Prestação de Contas Anual	Soraia Victor	Regular com Ressalva	22/01/2019
00378/2008-4	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor		29/01/2019
05529/2011-5	Tomada de Contas Especial	Paulo César (Desig.: Rholden Queiroz)	Irregular	29/01/2019
03321/2001-7	Prestação de Contas Anual	Valdomiro Távora (Desig.: David Matos)	Irregular	29/01/2019
10803/2014-1	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	12/02/2019
05856/2016-0	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular	12/02/2019
23891/2018-7	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia		12/02/2019
03875/2006-8	Prestação de Contas Anual	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	19/02/2019
03204/2018-5	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor		19/02/2019
09475/2011-6	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	26/03/2019
Total: 57				

TOMADAS E PRESTAÇÕES DE CONTAS JULGADAS - ESFERA MUNICIPAL

Período: Janeiro a Março – 2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
10051/12	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Arquivamento	18/01/2019
11050/12	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Arquivamento	18/01/2019
13148/12	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
9140/12	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
9395/12	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
6529/17	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Arquivamento	18/01/2019
15318/12	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
17179/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular	18/01/2019
2344/13	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	18/01/2019
18072/12	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Regular com Ressalva	18/01/2019
13244/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	18/01/2019
14595/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	18/01/2019
30344/12	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Regular com Ressalva	18/01/2019
12293/02	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Arquivamento	18/01/2019
22089/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/01/2019
8045/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/01/2019
26508/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/01/2019
10128/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
10737/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	18/01/2019
9654/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
30088/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
28923/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Regular	18/01/2019
23075/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
26000/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
32860/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	18/01/2019
15993/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
11334/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
17268/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	18/01/2019
12280/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Regular	18/01/2019
19256/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
6761/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	18/01/2019
846/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	18/01/2019
8103/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	18/01/2019
9495/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	18/01/2019
25713/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
16078/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
29722/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019
23076/12	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	18/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
04838/2013-5	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	18/01/2019
20146/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
26310/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
3278/13	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/01/2019
9440/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	25/01/2019
9886/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	25/01/2019
22095/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	25/01/2019
14759/08	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Arquivamento	25/01/2019
22483/11	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Arquivamento	25/01/2019
11532/15	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Arquivamento	25/01/2019
8696/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	25/01/2019
22358/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	25/01/2019
8210/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	25/01/2019
7171/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	25/01/2019
27021/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	25/01/2019
8209/13	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Irregular	25/01/2019
11284/12	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	25/01/2019
11004/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	25/01/2019
10227/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	25/01/2019
18310/13	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	25/01/2019
27870/11	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	25/01/2019
21404/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
9262/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
30660/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	25/01/2019
6997/14	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
15280/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
15339/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
1950/13	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
30100/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
231108/1	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
31984/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
8589/13	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
23483/13	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	25/01/2019
9078/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
1555/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
17300/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	25/01/2019
24593/13	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
09023/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	07/01/2019
09595/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	07/01/2019
09598/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	07/01/2019
27599/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	07/01/2019
10882/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
10883/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10885/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10886/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10906/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10911/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10912/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10914/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
10917/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
17177/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
06572/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
25504/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
14363/13	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
18047/12	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
19842/12	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
27419/13	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
1370/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
2003/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	07/01/2019
6299/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	07/01/2019
18851/2018-3	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	07/01/2019
06540/2018-3	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular	07/01/2019
10922/2018-4	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	07/01/2019
1575/14	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Regular com Ressalva	14/01/2019
28076/13	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Irregular	14/01/2019
8604/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
13266/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	21/01/2019
13829/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
14100/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
20987/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
12718/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
14139/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
19612/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
21803/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
14255/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	21/01/2019
14930/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
14137/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	21/01/2019
9411/11	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
26493/12	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
8119/13	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
8320/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
67/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	21/01/2019
716/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	21/01/2019
10084/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	21/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
11196/12	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
11820/12	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
7462/12	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
10110/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
10570/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
10684/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
12095/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
13121/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
2282/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
8601/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
8610/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
8612/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
8615/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
8617/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
8618/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
9120/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
9381/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
9397/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
9445/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
9844/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	21/01/2019
9864/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
9912/13	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	21/01/2019
14583/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	21/01/2019
15300/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	21/01/2019
11781/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	21/01/2019
14020/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	21/01/2019
19180/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	21/01/2019
20612/11	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
20712/11	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	21/01/2019
28127/12	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Arquivamento	21/01/2019
8233/12	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Arquivamento	21/01/2019
1072/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Arquivamento	21/01/2019
30345/13	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Imposição de Multa	21/01/2019
8083/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Imposição de Multa	21/01/2019
8596/13	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Arquivamento	21/01/2019
7516/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Imposição de Multa	21/01/2019
7369/10	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	21/01/2019
10159/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
13042/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
9113/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
9139/13	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
11489/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular	21/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
11500/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular	21/01/2019
14741/10	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
17880/11	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Arquivamento	21/01/2019
24110/12	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
29000/13	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Irregular	21/01/2019
8902/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
13858/12	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
22145/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
26111/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
31682/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
31978/12	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
32847/12	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
18304/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
26324/13	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
8082/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Recomendação	21/01/2019
8571/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	21/01/2019
4668/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	28/01/2019
13652/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	28/01/2019
13656/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	28/01/2019
21005/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	28/01/2019
14754/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	28/01/2019
5114/14	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Arquivamento	28/01/2019
13052/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
13076/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
13168/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
13374/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
13390/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
16685/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
16739/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
16049/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	28/01/2019
16053/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	28/01/2019
16790/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	28/01/2019
7642/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
24865/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Irregular	28/01/2019
8335/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Regular	28/01/2019
7646/14	Tomada de Contas Especial	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	28/01/2019
9283/13	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Negou-lhe provimento	18/02/2019
16539/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	18/02/2019
16580/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	18/02/2019
16586/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	18/02/2019
25306/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	18/02/2019
33442/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	18/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
06441/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
06486/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
09602/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	18/02/2019
09881/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular	18/02/2019
09900/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
09910/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
10869/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
10901/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
10926/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
16569/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
16605/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
16620/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
16681/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
16716/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
17216/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	18/02/2019
25314/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
31707/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
31842/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
09675/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	18/02/2019
5113/14	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Arquivamento	18/02/2019
10864/14	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Regular com Ressalva	18/02/2019
7608/14	Tomada de Contas Especial	Paulo César	Arquivamento	18/02/2019
17947/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/02/2019
17608/15	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Arquivamento	18/02/2019
3107/17	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/02/2019
5112/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/02/2019
7610/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/02/2019
06439/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/02/2019
11425/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/02/2019
11435/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular	18/02/2019
10258/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
10633/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	25/02/2019
13067/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13259/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13270/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13292/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
13307/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
13310/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13537/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13634/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13754/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13819/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
13850/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
13859/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13908/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
13967/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
14003/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
14185/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
18693/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
20933/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
20970/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
37499/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	25/02/2019
12271/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Arquivamento	25/02/2019
13151/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	25/02/2019
09704/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
10855/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10857/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10874/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10880/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10888/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10893/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10894/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10902/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10909/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10913/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10915/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10919/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10921/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10935/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10937/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10938/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10944/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
21317/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
21324/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
21436/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
33350/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
10866/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10873/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10879/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10904/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10905/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10907/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10908/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10910/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
10920/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10946/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10948/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10949/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10950/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10951/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10952/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10975/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10976/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10977/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10981/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
17777/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
18486/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10821/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10846/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10848/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10853/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10863/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
17900/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10965/2018-0	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
11433/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
11436/14	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Irregular	25/02/2019
10983/2018-2	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
32864/2018-5	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
27595/2018-1	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	25/02/2019
12658/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	25/02/2019
12673/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	25/02/2019
12727/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	25/02/2019
31543/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	25/02/2019
31564/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	25/02/2019
6236/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	25/02/2019
9102/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Irregular	25/02/2019
06440/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
06570/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
06703/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
06732/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
06746/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
09002/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
09646/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
11531/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
11538/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
11636/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
11638/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
11644/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
11670/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
11746/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
12760/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
12780/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
12786/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
13910/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
16045/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
16216/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
16323/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
16483/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Arquivamento	25/02/2019
16638/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Arquivamento	25/02/2019
16710/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
16854/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	25/02/2019
20930/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
24964/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
24974/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	25/02/2019
27531/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	25/02/2019
10229/14	Tomada de Contas Especial	David Matos	Irregular	25/02/2019
6312/14	Tomada de Contas Especial	David Matos	Irregular	25/02/2019
09021/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	11/03/2019
11527/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
11591/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	11/03/2019
12888/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
12892/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	11/03/2019
12895/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
12903/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
13125/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	11/03/2019
15868/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
16725/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	11/03/2019
17014/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	11/03/2019
17019/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
17024/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
17078/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
17151/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
21288/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular com Ressalva	11/03/2019
21327/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
24977/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
17017/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Regular	11/03/2019
06741/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	11/03/2019
10260/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	11/03/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
12909/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	11/03/2019
12918/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	11/03/2019
12919/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	11/03/2019
13305/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	11/03/2019
13505/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	11/03/2019
13604/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	11/03/2019
24987/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	11/03/2019
25074/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	11/03/2019
31569/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	11/03/2019
31600/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	11/03/2019
31618/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	11/03/2019
31663/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular	11/03/2019
6314/14	Tomada de Contas Especial	Davi Barreto	Arquivamento	11/03/2019
09636/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	11/03/2019
09781/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular	11/03/2019
13629/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular	11/03/2019
24979/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	11/03/2019
31613/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	11/03/2019
12231/14	Tomada de Contas Especial	Manassés Pedrosa	Arquivamento	11/03/2019
10632/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	11/03/2019
13621/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	11/03/2019
14076/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
14277/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
16052/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	11/03/2019
21241/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	11/03/2019
21243/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	11/03/2019
21290/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	11/03/2019
20834/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
20928/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
21019/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	11/03/2019
25065/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
31652/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
31655/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
10859/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	11/03/2019
13153/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	11/03/2019
2056/15	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Regular	11/03/2019
12847/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
10218/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
12716/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
16105/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
16130/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16146/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
16242/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16602/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16736/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Arquivamento	18/03/2019
18695/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
11132/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
11133/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular com Ressalva	18/03/2019
16446/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16717/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16762/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
14910/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
17354/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
17356/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
17911/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
11119/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
11163/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
12845/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16031/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16121/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16140/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16503/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16509/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16515/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16976/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
10283/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
11121/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
17435/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25441/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
09026/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
11118/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
11135/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
11138/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
12660/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
12661/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
12663/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
12669/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
12724/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16171/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16186/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16441/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16536/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16745/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
17007/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
17091/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
21169/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25254/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25255/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25283/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25354/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25377/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
17418/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25375/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25394/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
13276/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16058/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16119/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16126/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16505/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16516/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16548/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16565/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16591/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
16651/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
17728/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
25597/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Paulo César	Regular	18/03/2019
09888/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/03/2019
13511/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Regular com Ressalva	18/03/2019
16183/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Davi Barreto	Irregular	18/03/2019
06724/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/03/2019
25028/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Regular com Ressalva	18/03/2019
13660/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Manassés Pedrosa	Irregular	18/03/2019
14440/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	18/03/2019
14869/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	18/03/2019
13158/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Arquivamento	18/03/2019
32836/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	24/01/2019
09642/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	24/01/2019
12783/13	Prestação de Contas de Gestão	David Matos	Irregular	16/01/2019
16540/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	16/01/2019
13368/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	16/01/2019
11754/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	16/01/2019
25275/11	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Regular	16/01/2019
20148/13	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	16/01/2019
25129/12	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	16/01/2019
16251/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	16/01/2019
16271/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	16/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
16756/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	16/01/2019
13864/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	16/01/2019
13882/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	16/01/2019
13920/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	16/01/2019
14032/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	16/01/2019
21206/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	16/01/2019
25047/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	16/01/2019
13196/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	16/01/2019
14781/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	16/01/2019
21460/12	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
10167/12	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	23/01/2019
6479/11	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	23/01/2019
28077/13	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	23/01/2019
29700/13	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	23/01/2019
30314/13	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	23/01/2019
9311/13	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
29758/13	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
15363/13	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Regular	23/01/2019
4957/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	23/01/2019
8668/12	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
12757/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
13623/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
7310/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
18149/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
30873/13	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
4335/13	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
3759/12	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Arquivamento	23/01/2019
19922/13	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Arquivamento	23/01/2019
14133/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	23/01/2019
8951/12	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
10217/13	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
17298/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	23/01/2019
17362/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
25588/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
243/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
15716/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
18410/13	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
15259/11	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	23/01/2019
8654/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
24767/11	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
12962/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
12974/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
18543/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	23/01/2019
32840/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
20524/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
27235/13	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
31983/12	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	23/01/2019
9958/12	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
14180/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	23/01/2019
10539/13	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	23/01/2019
14377/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
13816/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
14842/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
15077/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
14054/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
14529/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
14666/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
14808/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
14834/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	23/01/2019
10741/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
13066/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
17068/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
17223/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
17254/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
17342/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
17410/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
17411/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
18152/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	23/01/2019
06480/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14110/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
13709/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
13873/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14171/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14397/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14757/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
13562/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
13897/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
13913/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
13922/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14073/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14125/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14129/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14167/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14469/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
14505/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
14506/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
15439/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
15067/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	23/01/2019
13188/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	23/01/2019
13594/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	23/01/2019
14932/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	23/01/2019
15431/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular	23/01/2019
15433/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	23/01/2019
13407/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	23/01/2019
13558/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	23/01/2019
11014/15	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	23/01/2019
09643/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	30/01/2019
10740/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Regular com Ressalva	30/01/2019
13193/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	30/01/2019
25288/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	30/01/2019
17433/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	30/01/2019
4349/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	30/01/2019
12018/2014-3	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Outros	30/01/2019
05952/2009-9	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	30/01/2019
20471/15	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	30/01/2019
09674/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	30/01/2019
14040/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	30/01/2019
14924/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	30/01/2019
15361/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	30/01/2019
10272/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	30/01/2019
09623/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	30/01/2019
15365/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	30/01/2019
21500/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	30/01/2019
13091/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	30/01/2019
25096/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	30/01/2019
13385/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	30/01/2019
14260/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	30/01/2019
16044/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	06/02/2019
10052/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero (Desig.: Fernando Uchôa)	Regular com Ressalva	06/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
6989/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	06/02/2019
24959/2018-9	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero (Desig.: Fernando Uchôa)	Irregular	06/02/2019
22292/16	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	06/02/2019
16533/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	06/02/2019
7847/15	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	06/02/2019
9359/14	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Regular	06/02/2019
12935/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
6987/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16368/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	13/02/2019
16429/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	13/02/2019
17165/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	13/02/2019
25291/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	13/02/2019
18010/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	13/02/2019
6006/17	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	13/02/2019
11460/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
11482/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
15755/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16163/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
16644/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
8093/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
26772/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
4463/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
6999/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
8315/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
11691/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
12758/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
13525/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
13863/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
21262/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
09729/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
09891/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
13072/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
13328/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
13775/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
13948/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
11882/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
11883/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
12022/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
14952/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
14960/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
25183/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
14823/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
14877/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
15416/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
6226/14	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Arquivamento	13/02/2019
4373/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
6235/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
6985/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
7630/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
09918/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	13/02/2019
15372/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	13/02/2019
12414/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
13263/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
13458/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
12730/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13135/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13306/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
13474/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
13899/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
14628/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13240/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	13/02/2019
13456/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	13/02/2019
15261/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
19089/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
19157/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13976/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
14626/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	13/02/2019
19136/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
09035/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	13/02/2019
13213/2018-1	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	13/02/2019
10807/2018-4	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
11558/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
11573/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
13274/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
13429/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	13/02/2019
16193/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16249/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16401/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16588/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
16881/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
9344/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	13/02/2019
12709/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
12532/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
5780/14	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Regular	13/02/2019
09626/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	13/02/2019
10744/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Arquivamento	13/02/2019
12694/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	13/02/2019
16488/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	13/02/2019
12213/14	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Arquivamento	13/02/2019
6227/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
7618/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
13579/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	13/02/2019
10784/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
25165/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
28347/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Fernando Uchôa)	Irregular	13/02/2019
13831/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	13/02/2019
12761/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
13471/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	13/02/2019
13666/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Fernando Uchôa)	Irregular	13/02/2019
13940/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	13/02/2019
14029/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	13/02/2019
06727/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16165/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16248/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16453/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
20899/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	27/02/2019
06456/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
06547/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
06580/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
06585/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
06588/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
06603/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
09615/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
09872/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
15913/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
15948/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
15962/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
21287/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
25346/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
04867/2018-3	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
06577/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
06579/2018-8	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
06584/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
06587/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
06581/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
06582/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
11659/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
13073/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
16023/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
21034/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
27508/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
6245/15	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	27/02/2019
31533/2018-0	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Regular	27/02/2019
14755/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	27/02/2019
31796/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	27/02/2019
14911/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Regular com Ressalva	27/02/2019
10265/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	27/02/2019
14291/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Irregular	27/02/2019
31559/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	27/02/2019
09878/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	27/02/2019
15265/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	27/02/2019
02928/2018-9	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/02/2019
10743/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
16853/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
7768/16	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
14399/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	27/02/2019
27452/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Itacir Todero)	Irregular	27/02/2019
13416/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	27/02/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
09776/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
12885/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
13260/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
16042/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16346/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
16358/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
16396/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
16523/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
17726/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
18064/12	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Imposição de Multa	27/02/2019
17886/15	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/02/2019
7631/14	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
9114/14	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	27/02/2019
09001/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
11654/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	27/02/2019
11753/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/02/2019
12706/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular com Ressalva	27/02/2019
12707/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	27/02/2019
12746/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Irregular	27/02/2019
7626/14	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Regular com Ressalva	27/02/2019
15727/14	Tomada de Contas Especial	Fernando Uchôa	Irregular	27/02/2019
20877/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	27/02/2019
15270/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/02/2019
10270/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	27/02/2019
14510/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/02/2019
25202/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	27/02/2019
21097/14	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	27/02/2019
12995/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
21271/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Outros	20/03/2019
06569/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Outros	20/03/2019
11490/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Outros	20/03/2019
11501/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Outros	20/03/2019
16952/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Outros	20/03/2019
16422/2018-3	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Outros	20/03/2019
11562/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
11568/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
25006/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
16921/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
16012/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
16143/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
16219/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
16375/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
16388/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
20986/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
25137/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
16227/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
14777/11	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
29195/13	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	20/03/2019
10054/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
31803/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	20/03/2019
13280/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	20/03/2019
31566/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	20/03/2019
31789/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	20/03/2019
16975/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
06605/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
09766/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
09775/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
20926/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
25317/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
31605/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
31866/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
06590/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular com Ressalva	20/03/2019
06597/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	20/03/2019
09871/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
16192/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Arquivamento	20/03/2019
16883/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Outros	20/03/2019
21258/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	20/03/2019
25023/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	20/03/2019
25338/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
25351/2018-7	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Regular	20/03/2019
27582/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
14336/14	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Irregular	20/03/2019
31598/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Irregular	27/03/2019
15951/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Irregular	27/03/2019
20972/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Irregular	27/03/2019
11466/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Irregular	27/03/2019
27516/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Regular com Ressalva	27/03/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
16788/2018-1	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Arquivamento	27/03/2019
16835/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Alexandre Figueiredo	Arquivamento	27/03/2019
12680/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/03/2019
15939/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	27/03/2019
16275/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	27/03/2019
16419/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular	27/03/2019
12777/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Alexandre Figueiredo)	Irregular	27/03/2019
16283/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
09634/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
16406/2018-5	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
16785/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
09864/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
25181/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Alexandre Figueiredo)	Irregular	27/03/2019
09869/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	27/03/2019
30933/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
16235/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora (Desig.: Soraia Victor)	Irregular	27/03/2019
10838/14	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	27/03/2019
09787/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
10063/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
10065/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
14455/2018-8	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
14465/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
14540/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
14595/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
15150/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
25435/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
25436/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
28358/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
31874/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
31878/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
31969/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
31562/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Fernando Uchôa	Regular	27/03/2019
15917/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/03/2019
31669/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/03/2019
13486/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Regular com Ressalva	27/03/2019
31724/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	27/03/2019
14005/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/03/2019
15263/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	27/03/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
15366/2018-3	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	27/03/2019
14629/2018-4	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular	27/03/2019
10806/2018-2	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Irregular	27/03/2019
19656/2018-0	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	27/03/2019
8627/13	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	26/01/2019
13908/12	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Irregular	26/01/2019
10612/13	Tomada de Contas Especial	Valdomiro Távora	Irregular	26/01/2019
6980/11	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Irregular	26/01/2019
26074/12	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	26/01/2019
485/14	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Irregular	26/01/2019
9178/13	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor (Desig.: Valdomiro Távora)	Irregular	26/01/2019
8053/12	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
12997/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
12999/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
18883/12	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
25883/12	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
4778/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
8785/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
8967/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
9556/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
9642/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
9709/13	Prestação de Contas de Gestão	Rholden Queiroz	Irregular	26/01/2019
7776/12	Prestação de Contas de Governo	Soraia Victor	Irregular	08/01/2019
24958/2018-7	Prestação de Contas de Governo	Soraia Victor	Regular com Ressalva	08/01/2019
10838/2018-4	Prestação de Contas de Governo	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	08/01/2019
31032/2018-0	Prestação de Contas de Governo	Itacir Todero	Regular com Ressalva	08/01/2019
7111/11	Prestação de Contas de Governo	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	08/01/2019
11333/2018-1	Prestação de Contas de Governo	Itacir Todero (Desig.: Soraia Victor)	Regular com Ressalva	08/01/2019
10659/2018-4	Prestação de Contas de Governo	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	22/01/2019
6891/12	Prestação de Contas de Governo	Rholden Queiroz	Regular com Ressalva	29/01/2019
12505/2018-9	Prestação de Contas de Governo	Soraia Victor	Regular com Ressalva	29/01/2019
7296/13	Prestação de Contas de Governo	Soraia Victor	Irregular	29/01/2019
10663/2018-6	Prestação de Contas de Governo	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	29/01/2019
6589/13	Prestação de Contas de Governo	Alexandre Figueiredo (Desig.: Rholden Queiroz)	Irregular	29/01/2019
13520/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	29/01/2019
14173/2018-9	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular	29/01/2019
14230/2018-6	Prestação de Contas de Gestão	Patrícia Saboya	Regular com Ressalva	29/01/2019
12569/2018-2	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Arquivamento	29/01/2019
20778/2018-7	Tomada de Contas Especial	Patrícia Saboya	Arquivamento	29/01/2019
7919/12	Prestação de Contas de Governo	Ernesto Saboia	Regular com Ressalva	29/01/2019

Processo	Espécie	Relator	Situação do julgamento	Data da sessão
07206/2016-4	Tomada de Contas Especial	Itacir Todero	Arquivamento	12/02/2019
00891/2013-0	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	12/02/2019
15672/2018-0	Prestação de Contas de Gestão	Soraia Victor	Regular com Ressalva	19/02/2019
10660/2018-0	Prestação de Contas de Governo	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	19/02/2019
07747/2018-8	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	19/02/2019
22289/2018-2	Tomada de Contas Especial	Soraia Victor	Arquivamento	19/02/2019
100096/14	Prestação de Contas de Governo	Itacir Todero	Regular com Ressalva	26/02/2019
10658/2018-2	Prestação de Contas de Governo	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	26/02/2019
10664/2018-8	Prestação de Contas de Governo	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	12/03/2019
9732/11	Prestação de Contas de Gestão	Valdomiro Távora	Outros	12/03/2019
10643/2018-0	Prestação de Contas de Governo	Valdomiro Távora	Regular com Ressalva	26/03/2019
22280/2018-6	Tomada de Contas Especial	Ernesto Saboia	Arquivamento	26/03/2019
11232/2018-6	Prestação de Contas de Governo	David Matos	Regular com Ressalva	26/03/2019
Total: 935				



A imagem foi uma das premiadas na VII Mostra de Talentos – Modalidade Fotografia, com o tema “Arte Urbana”, realizada pela Assessoria de Comunicação Social, em 2018.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
Rua Sena Madureira, 1047
CEP 60055-080 - Centro - Fortaleza - Ceará
(085) 3488.5900
www.tce.ce.gov.br