|   | и  |
|---|--|
|   | 7  |
|   | C  |
|   | cc   |
|   | 1-5C2DGC15   |
|   | ř  |
|   | 5  |
|   | C  |
|   | L  |
|   |  |
|   | ◁  |
|   | $\sim$   |
|   | $\overline{}$  |
|   | 'n   |
| ഗ   | ۳  |
| $\sim$  | 므  |
| $\sim$  | 2  |
| ᆮ   | Ö  |
| Z   | α  |
| ₹   |  |
| 'n  | `  |
| 0,  | Ċ  |
| ഗ   | C  |
| $\ddot{\sim}$   | 7  |
| $\overline{\mathbf{Q}}$   | t  |
| $\Box$  | Ľ  |
|   | ŗ  |
| נט  | DO 0 000100: 7005E123-A 077D004-B947B7DA-502D6045  |
| ш   | ◁  |
| $\supset$   | į  |
| ヹ   | ď  |
| ٣   | c  |
| $\overline{\sim}$   | _  |
| 뇻   | ш  |
|   | ď  |
| $\overline{}$   | 0  |
| $\mathcal{L}$   | 7  |
| œ   | ×  |
| ~   | ٠.   |
| 낖   | ċ  |
| Z   | 7  |
| _   | ⋰  |
| _   | ζ  |
| 4   | ٠Ç   |
| _   | C  |
| z   | -  |
| $\overline{}$   |  |
| Ų.  | a  |
| N   | ۶  |
| ⋖   | È  |
| 5   | c  |
| -   | 4  |
|   |  |
| ~   | •=   |
| 2   | ء.   |
| Ž   | ٥.   |
| RA  | ٥.   |
| ARA/  | - 0  |
| YARA /  | i a aba  |
| YARA /  | i a abac   |
| or YARA /   | i a abana  |
| oor YARA /  | i a abada/   |
| por YARA /  | i a abada'ıc   |
| e por YARA /  | i hr/enada a ii  |
| ite por YARA /  | iv hr/enada a ii   |
| ente por YARA /   | i a abada a ii   |
| nente por YARA /  | i a abada h /ob  |
| mente por YARA /  | i a abanaha i  |
| Ilmente por YARA /  | m any hr/enada a ii  |
| talmente por YARA /   | am you hr/enada a ii   |
| yitalmente por YARA /   | i a abadah/chada a ii  |
| igitalmente por YARA /  | i a abada/shada a ii   |
| digitalmente por YARA /   | tre am any hr/enada a ii   |
| o digitalmente por YARA /   | i a phana/hr/enada a ii  |
| do digitalmente por YARA /  | ta tra am any hr/enada a ii  |
| ado digitalmente por YARA /   | ilto too and pr/enode o i  |
| nado digitalmente por YARA /  | in a phanaly hr/enada a ii   |
| inado digitalmente por YARA /   | neulta toe am you hr/enada a ii  |
| ssinado digitalmente por YARA /   | one ulta the am any hr/enada a ii  |
| ssinado digitalmente por YARA /   | in a phanaly hr/enada a in   |
| assinado digitalmente por YARA /  | //cone and a property of the party of the pa |
| oi assinado digitalmente por YARA /   | i a abana/rh you me ant ethinano//.re  |
| foi assinado digitalmente por YARA /  | in a abana/rhy hr/enada a i  |
| o foi assinado digitalmente por YARA /  | i a abana//on me ant ethionog//outre   |
| to foi assinado digitalmente por YARA /   | http://cnneulta.tre.an any hr/enada.ai   |
| nto foi assinado digitalmente por YARA /  | a http://cone.ulta toe am cov hr/eneda a ii  |
| ento foi assinado digitalmente por YARA /   | ita http://cnacylta.tra and and shown hr/cnacka a i  |
| nento foi assinado digitalmente por YARA /  | i a abana/hr yon me ant ethionon//hr/shada i   |
| umento foi assinado digitalmente por YARA /   | i a abana/huncante and attended in   |
| cumento foi assinado digitalmente por YARA /  | i a abana//rub me ant ethionor//ruth attack  |
| ocumento foi assinado digitalmente por YARA /   | i a abana// how are and still a poor hr/enada a ii   |
| documento foi assinado digitalmente por YARA /  | se o site http://consulta toe am gov hr/spede e ii   |
| documento foi assinado digitalmente por YARA /  | see a site http://consulta toe am gov hr/spede e ii  |
| e documento foi assinado digitalmente por YARA /                                      | sees a site http://capsulta toe am any br/spede e ii   |
| ste documento foi assinado digitalmente por YARA /                                    | seese o site http://cops.ulta toe am dov hr/spede e ii   |
| ste documento foi assinado digitalmente por YARA /                                    | scesse o site http://consulta toe am gov hr/spede e ii   |
| Este documento foi assinado digitalmente por YARA /                                   | a access a site http://consulta toe am gov hr/spede e ii   |
| Este documento foi assinado digitalmente por YARA AMAZONIA LINS RODRIGUES DOS SANTOS. | is accessed of either http://consultaitee am doy br/spede eigh   |
| Este documento foi assinado digitalmente por YARA /                                   | scie acesse o site http://consulta toe am gov hr/spede e ii  |
| Este documento foi assinado digitalmente por YARA /                                   | specia acesse o site http://consulta toe am gov hr/spede e ii  |
| Este documento foi assinado digitalmente por YARA /                                   | rância acesse o site http://consulta toe am gov hr/spede e ii  |
| Este documento foi assinado digitalmente por YARA /                                   | erência acesse o site http://consulta toe am gov hr/spede e ii   |
| Este documento foi assinado digitalmente por YARA /                                   | inferência acesse o site http://consulta toe am goy hr/spede e informs   |

| Publicado<br>TCE/AM, | no Diário Eletrônico do |
|----------------------|-------------------------|
| Edição Nº            |                         |
| De                   | _//                     |



| DIV. DE ACÓRDÃOS |  |
|------------------|--|
| Proc. Nº         |  |
| Fls. Nº          |  |

TRIBUNAL DE CONTAS

### Estado do Amazonas TRIBUNAL DE CONTAS

Pág. 1

# ACÓRDÃO Nº370/2020 - TCE - TRIBUNAL PLENO

- 1- Processo TCE AM nº 11354/2018.
- 2- Assunto: Prestação de Contas Anual
- **3- Órgão:** Secretaria de Estado da Fazenda SEFAZ
- 4- Responsável: Suzane Cruz Fonseca, Alessandro Ribeiro e Helio Ferreira da Silva
- 5- Advogado: Não Possui
- 6- Exercício: 2017
- 7- Unidade Técnica: DICAD-AM
- **8- Pronunciamento do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas:** Parecer nº 8433/2019-DMP, Dr. João Barroso de Souza, Procurador-Geral de Contas.
- **9- Relator:** Conselheira Yara Amazônia Lins Rodrigues dos Santos.

**EMENTA**: Prestação de Contas Anual. Secretaria de Estado da Fazenda – SEFAZ. Exercício de 2017.

Regularidade com ressalvas. Quitação. Determinação.

### 10- ACÓRDÃO:

Vistos, relatados e discutidos estes autos acima identificados, **ACORDAM** os Excelentíssimos Senhores Conselheiros do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas, reunidos em Sessão do **Tribunal Pleno**, no exercício da competência atribuída pelos arts. 5º, II e 11, inciso III, alínea "a", item 3, da Resolução n. 04/2002-TCE/AM, **à unanimidade**, nos termos do voto da Excelentíssima Senhora Conselheira-Relatora, **em parcial consonância** com pronunciamento do Ministério Público junto a este Tribunal, no sentido de:

- 10.1. Julgar regular com ressalvas a Prestação de Contas Anual, referente ao exercício de 2017 (U.G: 14103), da Secretaria de Estado da Fazenda SEFAZ, de responsabilidade do Senhor Alessandro Ribeiro, Secretário Executivo do Tesouro, nos termos do artigo 1º, inciso II, e artigo 22, inciso II, da Lei nº. 2423/1996 LOTCE/AM; c/c o artigo 188, §1º, inciso II, da Resolução nº. 04/2002 RITCE/AM, a Prestação de Contas Anual, referente ao exercício de 2017 (U.G: 14103).
- Julgar regular com ressalvas a Prestação de Contas Anual, referente ao exercício de 2017 (U.G: 14103), da Secretaria de Estado da Fazenda SEFAZ, de responsabilidade da Senhora Suzane Cruz Fonseca, Ordenadora de Despesas, nos termos do artigo 1º, inciso II, e artigo 22, inciso II, da Lei nº. 2423/1996 LOTCE/AM; c/c o artigo 188, §1º, inciso II, da Resolução nº. 04/2002 RITCE/AM.
- Julgar regular com ressalvas a Prestação de Contas Anual, referente ao exercício de 2017 (U.G: 14103), da Secretaria de Estado da Fazenda
  SEFAZ, de responsabilidade do Senhor Helio Ferreira da

|   | 7   |
|---|---|
|   | c   |
|   | ĕ   |
|   | Ċ   |
|   | ?   |
|   | ۲   |
|   | ز   |
|   | ۲   |
|   | ₽   |
| 'n  | ά   |
| $\approx$   | 7   |
| $\simeq$  | 2   |
| ż   | ď   |
| ₹   | 4   |
| ഗ   | C   |
| ഗ   | Ċ   |
| O   | Ć   |
| $\Box$  | 1   |
| ഗ   | Ċ   |
| Ш   | ۵   |
| ⊇   | ď   |
| <u>ত</u>  | Ċ   |
| 坖   | 7   |
| $\overline{\Box}$   | 2   |
| 0   | Q   |
| ď   | 2   |
| ഗ   | ٠.  |
| Ž   | ۶   |
| ⊐   | ₽   |
| 7   | خ,  |
| ₹   | C   |
| $\leq$  | C   |
| X   | ď   |
| Ÿ.  | Ę   |
| Ì   | ō   |
| ₹   | ₹   |
| à   |   |
| $\sim$  | 4   |
| ₹   | ž   |
| $\succ$   | ₫   |
| ≒   | 2   |
| 8   | ž   |
| a)  | 2   |
| ž   | 2   |
| ē   | ۶   |
| Ε   | 2   |
| ā   | 5   |
| 芸   | 0   |
| ;≓′   | Š   |
| 0   | +   |
| õ   | ÷   |
| ğ   | =   |
| .⊑  | č   |
| SS  | ç   |
| ä   | 1   |
| .⊆  | ċ   |
| ÷   | ŧ   |
| 뒫   | 2   |
| E   | 4   |
| ĭ   | U   |
| ₹   | C   |
| S   | ٩   |
| 용   | U   |
| a)  | ă   |
| ste   | ۲   |
| Este documento foi assinado digitalmente por YARA AMAZONIA LINS RODRIGUES DOS SANTOS. | nfarância acesse o site http://consulta toe am dov.hr/spede e informe o código: 7095E123-AC27DCC4-B947B7DA-5C2D6C45 |
|   | ۳.  |
|   | Š   |
|   | ď   |
|   | 4   |
|   | 7   |

| Publicado<br>TCE/AM, | no Di | ário E | letrônico d | 0 |
|----------------------|-------|--------|-------------|---|
| Edição Nº            |       |        |             |   |
| De                   | _/    | /_     |             |   |



| TRIBUNAL DE CONTAS<br>DIV. DE ACÓRDÃOS |
|--|
| Proc. Nº                               |
| Fls. Nº                                |

Pág. 2

# ACÓRDÃO Nº370/2020 - TCE - TRIBUNAL PLENO

**Silva**, Secretário Executivo do Tesouro, nos termos do artigo 1º, inciso II, e artigo 22, inciso II, da Lei nº. 2423/1996 – LOTCE/AM; c/c o artigo 188, §1º, inciso II, da Resolução nº. 04/2002 – RITCE/AM.

- **10.4. Dar quitação** ao Senhor **Alessandro Ribeiro**, Secretário Executivo do Tesouro, nos termos dos artigos 24 e 72, inciso II, da Lei nº. 2423/1996 LOTCE, c/c o artigo 189, inciso II, da Resolução nº. 04/2002 RITCE.
- **10.5. Dar quitação** à Senhora **Suzane Cruz Fonseca**, Ordenadora de Despesas, nos termos dos artigos 24 e 72, inciso II, da Lei nº. 2423/1996 LOTCE, c/c o artigo 189, inciso II, da Resolução nº. 04/2002 RITCE.
- **10.6. Dar quitação** ao Senhor Helio Ferreira da Silva, Secretário Executivo do Tesouro, nos termos dos artigos 24 e 72, inciso II, da Lei nº. 2423/1996 LOTCE, c/c o artigo 189, inciso II, da Resolução nº. 04/2002 RITCE.
- **10.7. Determinar à origem** que, nos termos do §2º, do artigo 188, do Regimento Interno, evite a ocorrência das seguintes impropriedades, em futuras prestações de contas:
  - **a)** Ausência do Relatório e Certificado de Auditoria com o Parecer do dirigente do Órgão de Controle Interno, conforme exigência contida no inciso III, do artigo 10 da Lei Estadual nº 2.423/1996 (Lei Orgânica do TCE-AM) c/c o artigo 77, do Decreto Estadual nº 7.682 de 29 de dezembro de 1983;
  - **b)** Inexistência de disponibilidade de caixa, havendo, contudo, saldo registrado como Restos a Pagar, o que acarreta a ausência de recursos para custeio das obrigações assumidas, sendo esta conduta afrontosa às disposições do artigo 42 da Lei Complementar n° 101/2000 LRF.
- **10.8. Determinar** à Secretaria do Tribunal Pleno que, após a ocorrência da coisa julgada, nos termos dos artigos 159 e 160, da Resolução nº. 04/2002 RITCE/AM, adote as providências do artigo 162, §1º, do RITCE.
- 11- Ata: 8ª Sessão Ordinária Tribunal Pleno.
- 12- Data da Sessão: 15 de Abril de 2020

|   | 9 O CÓDIGO: 7095F123-A CZZDCC4-R94ZRZDA-5C2D6C45                       |
|---|--|
|   | 2  |
|   | 5  |
|   | 2  |
|   | 2  |
| ιń  | P.7  |
| ĕ   | 47   |
| Ż   | ă  |
| တွဲ   | ζ  |
| õ   | 5F123-4C77DCC4-R947R7D1  |
| S   | 5  |
| Ÿ   | ٩  |
| ₫   | 123  |
| Ä   | Ė  |
| 8   | 200  |
| တ္  | P.O. CÓDIAO: 7095  |
|   | ٦  |
| ⋚   | o códico.  |
| õ   | ٥  |
| ¥   | 7  |
| Ę   | 'n   |
| Ϋ́  | 0  |
| ₹   | ٥  |
| ŏ   | r/c  |
| ţe.   | 2  |
| talmente por YARA AMAZONIA LINS RODRIGUES DOS SANTOS. | 5  |
| tal   | 2  |
| įġ  | ď  |
| ê   | 4  |
| ina   | 2  |
| 3SS   | 2  |
| ē   | opferência acesse o site http://consulta toe am gov hr/spede e informe |
| ţ   | t<br>H   |
| neu   | oite   |
| n<br>U  | 0  |
| 용   | 7000   |
| ste   | 906  |
| ш   | <u></u>  |
|   | ânc  |
|   | fer  |
|   | 5  |

| Publicado<br>TCE/AM, | no Diário Eletrônico do |
|----------------------|-------------------------|
| Edição Nº            |                         |
| De                   | _/                      |



| DIV. DE ACÓRDÃOS |  |
|------------------|--|
| Proc. Nº         |  |
| Fls. Nº          |  |

TRIBUNAL DE CONTAS

Estado do Amazonas TRIBUNAL DE CONTAS

Pág. 3

## ACÓRDÃO Nº370/2020 - TCE - TRIBUNAL PLENO

- 13- Especificação do quorum: Conselheiros: Mario Manoel Coelho de Mello (Presidente), Júlio Assis Corrêa Pinheiro, Érico Xavier Desterro e Silva, Josué Cláudio de Souza Filho, Ari Jorge Moutinho da Costa Júnior, Yara Amazônia Lins Rodrigues dos Santos e Mário José de Moraes Costa Filho (Convocado).
- **14- Representante do Ministério Público de Contas:** Dr. João Barroso de Souza, Procurador-Geral.

## MARIO MANOEL COELHO DE MELLO

Conselheiro-Presidente

### YARA AMAZÔNIA LINS RODRIGUES DOS SANTOS

Conselheira Relatora

### **JOÃO BARROSO DE SOUZA**

Procurador-Geral