|  | α  |
|--|--|
|  | 'n   |
|  | _  |
|  | 7  |
|  | ù  |
|  | ₹  |
|  | 7  |
|  | ٦  |
|  | 5  |
|  | -  |
|  | à  |
|  | õ  |
|  | ?  |
|  | 7  |
| digitalmente por MARIO JOSE DE MORAES COSTA FILHO. | 17   |
| Ť  | ٤  |
|  | 2  |
| <u> </u>   | ŭ  |
| _  | ♂  |
| ◚  | $\mathcal{L}$  |
| 둤  | $\subseteq$  |
| $\sim$   | ч  |
| Ŏ  | Ċ  |
| O  | α  |
| S  | K  |
| ш  | 5  |
| 7  | 2  |
| ₽  | 7  |
| $\overline{}$                                      | ۲  |
| ≅  | 7  |
| _  | ċ  |
| Ш  | Č  |
| Ω  | ₹  |
|  | ٠č   |
| 뽔  | C  |
| $\approx$  | C  |
| $\leq$   | a  |
|  | Š  |
| O  | È  |
| $\overline{\sim}$                                  | ٤  |
| ᅒ  | 2  |
| ⋛  | -  |
| _  | 4  |
| Ξ  | 9  |
| ă  | h  |
| <u>_</u>   | č  |
| ≝  | Ų  |
| 7  | 5  |
| ĕ  | ٠  |
| 드  | 2  |
| $\bar{\omega}$                                     | ۶  |
| .₩   |  |
| ξï   | ۲  |
| ~  | a  |
| 유  | ٥  |
| Ж  | 5  |
| ũ  | _  |
| <u>.</u>   | ž  |
| S  | Ξ  |
| Ю  | ۲  |
| <u>.</u>   | ō  |
| ÷  | ٥  |
| ₽  | ∹  |
| Este documento foi assinado                        | 2  |
| ĕ  | Ŧ  |
| Este docume  | _  |
| $\Xi$  | 4  |
| ×  | -  |
| ಕ  | č  |
| a)   |  |
| ×  | ď  |
| ווו  | ŭ  |
| ш  | -  |
|  | ,  |
|  | 2  |
|  | 200  |
|  | 200 01   |
|  | Social Control   |
|  | ância acc  |
|  | rência acc   |
|  | terência acessa o sita http://const.llta toa am dov hr/spada a informa o código: ACA405B0-50D0E872-75320470-CCE347E8 |

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



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

TRIBUNAL DE CONTAS

Estado do Amazonas TRIBUNAL DE CONTAS

Pág. 1

# ACÓRDÃO Nº87/2019 - TCE - TRIBUNAL PLENO

- 1- Processo TCE AM nº 11523/2018.
- **2- Assunto:** Prestação de Contas Anual
- **3- Responsável:** Élcinei de Lima Sampaio (Ordenador de Despesa), Marcio Rafael Rodrigues (Ordenador de Despesa)
- 4- Órgão: Serviço de Pronto Atendimento Joventina Dias SPA JOVENTINA DIAS
- 5- Exercício: 2017
- 6- Advogado: Não Possui
- 7- Unidade Técnica: DICAD/AM
- **8- Pronunciamento do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas:** Parecer nº 6111/2018-DMP, Dra. Fernanda Cantanhede Veiga Mendonça, Procuradora de Contas.
- 9- Relator: Auditor Mário José de Moraes Costa Filho.

**EMENTA**: Prestação de Contas Anual. Serviço de Pronto Atendimento Joventina Dias - SPA JOVENTINA DIAS. Exercício de 2017.

Regularidade com ressalvas. Quitação. Recomendação. Determinação. Notificação.

#### 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 da proposta de voto do Excelentíssimo Senhor Auditor-Relator, 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 do Serviço de Pronto Atendimento Joventina Dias SPA JOVENTINA DIAS, exercício de 2017, sob a responsabilidade do Sr. Marcio Rafael Rodrigues, Diretor-Geral da Unidade de Saúde, durante o período de janeiro a outubro de 2017, com fundamento nos arts. 19, II, 22, II, e 24, da Lei n.º 2.423/1996 (Lei Orgânica deste Tribunal de Contas) c/c os arts. 188, § 1º, II, da Resolução 04/2002-TCE/AM (Regimento Interno deste Tribunal de Contas);
- **10.2.** Dar quitação ao Sr. Marcio Rafael Rodrigues, Diretor-Geral da Unidade de Saúde, durante o período de janiero a outubro de 2017, com fundamento no art. 24, da Lei n.º 2.423/1996 (Lei Orgânica deste Tribunal de Contas);
- 10.3. Julgar Regular com Ressalvas a Prestação de Contas Anual

|   | α  |
|---|--|
|   | 19 0 códiao: ACA495BO-50D9E872-75329170-CCE317E8 |
|   | -  |
|   | ?  |
|   | ۳  |
|   | ۲  |
|   | ĭ  |
|   | 2  |
|   | Ξ  |
|   | 2  |
|   | 'n   |
|   | 7  |
| ORAES COSTA FILHO.                                | Ϊ,   |
| Ĭ   | 2  |
| _   | ά  |
| ш   | ᄔ  |
| ⋖   | ۲  |
| F   | ⋜  |
| တ္တ   | ď  |
| Х   | Ċ  |
| O   | ŭ  |
| တ   | 8  |
| щ   | 4  |
| ≫   | ⊴  |
| 告   | ٢  |
| $\approx$   | ◂  |
| 2   | ċ  |
| Щ   | 2  |
|   | $\mathbf{z}$                                     |
| ш   | ٦,   |
| တ္ထ   | c  |
| $_{\odot}$  | a  |
|   | è  |
| $_{\odot}$  | Ę  |
| ∝   | ÷  |
| ⋖   | .⊆   |
| igitalmente por MARIO JOSE DE MORAES COSTA FILHO. | ٥  |
| Ξ   | ٥  |
| 8   | 7  |
| <u>_</u>  | č  |
| ₹   | Ų  |
| ē   | ځ  |
| Ε   | _  |
| æ   | Š  |
| 嶣   | C  |
| ;≌′   | ٤  |
| ~   | α  |
| 용   | ď  |
| ŭ   |  |
|   | ÷  |
| .≅  | 4  |
| ssin  | ulta toe am oov hr/spede e informe               |
| assin   | t ethis  |
| oi assina   | one illa tr                                      |
| foi assin   | /conclibate                                      |
| to foi assin                                      | -//consulta to                                   |
| ento foi assin                                    | to://consulta to                                 |
| nento foi assin                                   | http://consulta to                               |
| umento foi assin                                  | a http://consulta to                             |
| ocumento foi assina                               | site http://consulta to                          |
| documento foi assina                              | o site http://consulta to                        |
| e documento foi assina                            | o site http://cons.                              |
| ste documento foi assina                          | o site http://cons.                              |
| Este documento foi assina                         | o site http://cons.                              |
| Este documento foi assina                         | o site http://cons.                              |
| Este documento foi assina                         | o site http://cons.                              |
| Este documento foi assina                         | o site http://cons.                              |
| Este documento foi assina                         | o site http://cons.                              |
| Este documento foi assina                         | o site http://cons.                              |
| Este documento foi assina                         | o site http://cons.                              |
| Este documento foi assina                         | onferência acesse o site http://cnnsulta tr      |

| Publicado<br>do TCE/AN |    | Diário | Eletrônico |
|------------------------|----|--------|------------|
| Edição Nº              |    |        |            |
| De                     | _/ | /_     |            |



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

Pág. 2

# ACÓRDÃO Nº87/2019 - TCE - TRIBUNAL PLENO

do Serviço de Pronto Atendimento Joventina Dias – SPA JOVENTINA DIAS, exercício de 2017, sob a responsabilidade da **Sra. Elcinei de Lima Sampaio**, Diretora-Geral da Unidade de Saúde, durante o período de novembro a dezembro de 2017, com fundamento nos arts. 19, II, 22, II, e 24, da Lei n.º 2.423/1996 (Lei Orgânica deste Tribunal de Contas) c/c os arts. 188, § 1º, II, da Resolução 04/2002-TCE/AM (Regimento Interno deste Tribunal de Contas);

- **10.4.** Dar quitação a Sra. Elcinei de Lima Sampaio, Diretora-Geral da Unidade de Saúde, durante o período de novembro a dezembro de 2017, com fundamento no art. 24, da Lei n.º 2.423/1996 (Lei Orgânica deste Tribunal de Contas):
- 10.5. Recomendar aos responsáveis, Sr. Marcio Rafael Rodrigues e Sra. Elcinei de Lima Sampaio, e à atual gestão da Unidade de Saúde, alertando aos mesmos de que a reincidência poderá causar a irregularidade das próximas contas anuais do órgão, além da aplicação de multa cabível:
  - a) Observem com maior rigor as regras previstas na Lei n.º 8.666/1993;
  - b) Observem com maior rigor as regras previstas na Lei n.º 4.320/1964;
  - c) observem estritamente os ditames da lei em relação à utilização da modalidade de licitação correta, levando em consideração o valor global das despesas de mesma natureza, com desenvolvimento de amplo planejamento da execução orçamentária;
  - d) Em futuras prestações de contas, solicitem à CGE o Parecer do Controle Interno acerca da regularidade das contas;
  - e) Atentem para o planejamento e pagamento dos serviços tomados pela unidade gestora, evitando o acúmulo de débitos que são usualmente pagos sob a rubrica "indenização".
- **10.6. Determinar** à próxima Comissão de Inspeção que, no ato da futura auditoria nas contas do Serviço de Pronto Atendimento Joventina Dias SPA JOVENTINA DIAS, verifique se as medidas recomendadas foram cumpridas, a fim de não ensejar a reincidência das respectivas impropriedades, o que ocasionaria a irregularidade das Contas, com aplicação de multa, nos termos do art. 188, § 1º, III, "e", da Resolução n.º 4/2002 TCE/AM c/c o art. 22, III, § 1º, da Lei n.º 2.423/1996;

|  | /consulta to am dov, hr/shada a informa o código: ACA495B0-50D9E879-75399470-CCE347E8 |
|--|---|
|  | _   |
|  | ř   |
|  | Ļ   |
|  | ۲   |
|  | ۲   |
|  | 7   |
|  | 5   |
|  | S   |
|  | ú   |
| Ö  | Ľ   |
| Ĭ,   | 2   |
| ≓.   | α   |
| ╚  | ö   |
| ∸  | ۶   |
| Ω  | ĭ   |
| Ö.   | ċ   |
|  | а   |
| S  | ğ   |
| ₹  | 2   |
| Ř  | C   |
| Q  | ٥   |
| 2  | ċ   |
| 兴  | <u>ء</u>  |
|  | ç   |
| 꼸  | C   |
| ŏ  | 9   |
| う  | 9   |
| 0  | 1   |
| 2  | ÷   |
| ≰  | ٠   |
| 2  | 0   |
| ō  | ť   |
| 2  | 9   |
| ₹  | Į   |
| ₫  | 2   |
| ₹  | 2   |
| ta   | ۶   |
| <u>.</u>   | 2   |
| ᠣ  | ā   |
| 용  | ď   |
| ğ  | ÷   |
| .≌   | <u>+</u>  |
| 3S   | -   |
| ·≍   | Š   |
| ₽  | ز   |
| 2  | ?   |
| e  | ‡   |
| Ě  | ع   |
| Este documento foi assinado digitalmente por MARIO JOSE DE MORAES COSTA FILHO. | Insurancia acesse o eite http://coneul  |
| ğ  | Ü   |
| 0  | 9   |
| Sŧ   | g   |
| ш  | ď   |
|  | Č   |
|  | 0   |
|  | <del>''</del>   |
|  | ŝ   |
|  | 2rc   |
|  | ų,  |
|  | ć   |

| Publicado<br>do TCE/AN |    | Diário | Eletrônico |
|------------------------|----|--------|------------|
| Edição Nº              |    |        |            |
| De                     | _/ | /      |            |



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

TRIBUNAL DE CONTAS

Estado do Amazonas TRIBUNAL DE CONTAS

Pág. 3

# ACÓRDÃO Nº87/2019 - TCE - TRIBUNAL PLENO

- 10.7. Notificar os responsáveis, Sr. Marcio Rafael Rodrigues e Sra. Elcinei de Lima Sampaio, sobre o desfecho atribuído aos autos.
- 11- Ata: 4ª Sessão Ordinária Tribunal Pleno.
- 12- Data da Sessão: 12 de Fevereiro de 2019
- 13- Especificação do quorum: Conselheiros: Yara Amazônia Lins Rodrigues dos Santos (Presidente), Érico Xavier Desterro e Silva, Ari Jorge Moutinho da Costa Júnior e Luiz Henrique Pereira Mendes (Convocado).
  13.1. Auditor presente e Relator: Mário José de Moraes Costa Filho.
- 14- Representante do Ministério Público de Contas: Dr. João Barroso de Souza, Procurador-Geral.

# YARA AMAZÔNIA LINS RODRIGUES DOS SANTOS

Conselheira-Presidente

### MÁRIO JOSÉ DE MORAES COSTA FILHO

Auditor-Relator

### **JOÃO BARROSO DE SOUZA**

Procurador-Geral