



ACÓRDÃO Nº 960/2017 – TCE – TRIBUNAL PLENO

- 1- **Processo TCE - AM nº 1576/2008.**
- 2- **Assunto:** Prestação de Contas Anual.
- 3- **Advogado:** Não Possui.
- 4- **Órgão:** Centro de Educação Tecnológica do Amazonas – CETAM.
- 5- **Exercício:** 2007.
- 6- **Responsável:** Sr. Vicente de Paulo Queiroz Nogueira – Diretor-Presidente do CETAM e Ordenador de Despesa.
- 7- **Unidade Técnica:** DICA/AM, DICAD, DICOP.
- 8- **Pronunciamento do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas:** Parecer nº 3965/2016-MP-FCVM, da Dra. Fernanda Cantanhede Veiga Mendonça, Procuradora de Contas (fls.2265/2266v).
- 9- **Relator:** Auditor Alípio Reis Firmo Filho.

EMENTA: Prestação de Contas Anual. Centro de Educação Tecnológica do Amazonas – CETAM. Exercício de 2007.

Regularidade com Ressalvas. Aplicação de Multa. 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, **por maioria**, nos termos do voto do Excelentíssimo Senhor Conselheiro Érico Xavier, em **consonância** com o pronunciamento do Ministério Público junto a este Tribunal, no sentido de:

- 10.1. **Julgar Regular com Ressalvas** a Prestação de Contas do Centro de Educação Tecnológico do Amazonas – CETAM, exercício 2007, sob responsabilidade do **Sr. Vicente de Paulo Queiroz Nogueira**, ex-Diretor-Presidente e Ordenador de despesas;
- 10.2. **Aplicar multa de R\$ 4.400,00 (quatro mil e quatrocentos reais)** ao **Sr. Vicente de Paulo Queiroz Nogueira**, nos termos do art. 53, parágrafo único da Lei Orgânica do TCE. O recolhimento deve ser feito no prazo de **30 dias**;
- 10.3. **Aplicar multa de R\$ 4.400,00 (quatro mil e quatrocentos reais)** **Sra. Joesia Moreira Julião Pacheco**, nos termos do art. 53, parágrafo único da Lei Orgânica do TCE. O recolhimento deve ser feito no prazo de **30 dias**;
- 10.4. **Determinar** ao Centro de Educação Tecnologia do Amazonas – CETAM, NOS TERMOS DO ART. 188, § 2º, DO Regimento Interno/TCE-AM, que:



ACÓRDÃO Nº 960/2017 – TCE – TRIBUNAL PLENO

- 10.4.1.** faça constar nome e assinatura do responsável pela Assessoria de Informática do CETAM, na qualidade de responsável pela elaboração de projeto básico para aquisição de material de informática e outros congêneres;
- 10.4.2.** para as elaborações de projetos básicos de mesmo objeto, sejam preparadas pela área específica para posterior aprovação da autoridade competente, e não mais por áreas inaptas ao conteúdo do projeto, conforme organograma do órgão (restrição nº 17.1);
- 10.4.3.** faça adequações em seu sistema informatizado, a fim de alcançar maior controle e eficácia no controle de entrada e saída de materiais, mediante inventário de estoque mensal, o que facilitaria a operacionalização final do exercício na elaboração do inventário de estoque de materiais, atendendo a disposição da Resolução nº 05/90 (item 21);
- 10.4.4.** elabore formulário padronizado para concessão de adiantamentos cumprindo a legislação vigente (artigo 2º, inciso I a VII, do Decreto Estadual nº 16.396/94) (item 23.1);
- 10.4.5.** especifique detalhadamente o destino e beneficiário do objeto das despesas realizadas com adiantamento, conforme determina o Decreto Estadual nº 16.396/94 (item 23.5);
- 10.4.6.** faça revisão periódica quando da alimentação dos dados e demonstrativos, contábil-financeiro, com fito de evitar inconsistências no sistema Captura, em atendimento à Resolução no 07/2002-TCE (item 27);
- 10.4.7.** ateste as liquidações e pagamentos nas folhas de pagamentos mensais para fins comprobatórios e registro da legalidade, conforme disposto no artigo 63, § 2º, 111, da Lei Federal nº 4.320/64 (item 41.1 e 41.2).

Rejeitada a proposta de voto. Vencido o voto-vista do Conselheiro Convocado Mário José de Moraes Costa Filho, que votou pela retirada de itens da Proposta de voto.

11- Ata: 34ª Sessão Ordinária – Tribunal Pleno.

12- Data da Sessão: 03 de Outubro de 2017.

13- Especificação do quorum: Conselheiros: Ari Jorge Moutinho da Costa Júnior (Presidente), Érico Xavier Desterro e Silva, Josué Cláudio de Souza Filho, Yara Amazônia Lins Rodrigues dos Santos, Mário José de Moraes Costa Filho (Convocado) e Alípio Reis Firmo Filho (convocado).

Publicado no Diário Eletrônico
do TCE/AM,

Edição Nº _____

De ____/____/____



Estado do Amazonas
TRIBUNAL DE CONTAS

TRIBUNAL DE CONTAS
DIV. DE ACÓRDÃOS

Proc. Nº _____

Fls. Nº _____

Pág. 3

ACÓRDÃO Nº 960/2017 – TCE – TRIBUNAL PLENO

14- Representante do Ministério Público junto a este Tribunal: Dr. Carlos Alberto Souza de Almeida, Procurador-Geral.

ARI JORGE MOUTINHO DA COSTA JÚNIOR

Conselheiro-Presidente

ÉRICO XAVIER DESTERRO E SILVA

Conselheiro-Redator

CARLOS ALBERTO SOUZA DE ALMEIDA

Procurador-Geral