



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

ÓRGÃO/ENTIDADE: CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

1. Relato sobre o desempenho do órgão/entidade durante o exercício de 2006

I – Apresentação

A **CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO – CONGER** é o órgão de controle interno do Poder Executivo Estadual, criada pela Lei n.º 3.591/95 e cuja organização foi estabelecida pela Lei n.º 3.630 do mesmo ano.

Segundo o artigo 3º dessa última lei, o órgão tem a finalidade de *promoção, execução e coordenação das atividades de controle interno dos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual, de conformidade com o disposto no Art. 72 da Constituição Estadual, atuando como Órgão Central do respectivo Sistema*, estrutura esta ratificada pela Lei n.º 4.749/03.

As ações básicas da Controladoria durante o exercício 2006 podem ser sumarizadas nos seguintes pontos:

- Realização de Auditorias Internas em órgãos do Poder Executivo Estadual (Administração Direta e Indireta);
- Assessoramento a órgãos e entidades da Administração Pública Estadual;
- Ampliação do parque de equipamentos de informática;
- Treinamento da Equipe Técnica;
- Elaboração de minutas de instrumentos legais;
- Contatos com Controladorias de outros Estados para troca de experiências, discussão sobre rotinas de trabalho e atualização de informações.

II – Demonstrativo das principais ações desenvolvidas

Os dados das principais ações executadas pela CONGER estão detalhados por setor/atividade, conforme descrição abaixo:



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

► **GABINETE – GESTORES:**

1 – Realização de Análises Técnicas, dentre as quais se destacam:

- Análise de processo licitatório para contratação de empresa prestadora de serviços para atender às necessidades da Ouvidoria Geral do Estado;
- Análise sobre a interpretação do art. 42 da LRF;
- Análise sobre pedido de prorrogação de prazo para entrega de equipamento de informática, à luz da Lei de Licitações.

2 – Elaboração e acompanhamento de convênios de cooperação para estágio de estudantes de nível superior e controle dos termos de estágios firmados.

3 – Elaboração do orçamento anual da CONGER e revisão do PPA.

4 – Acompanhamento dos programas e atividades da CONGER através do Sistema de Acompanhamento de Programas e Ações Governamentais – SIAG.

5 – Gerenciamento dos contratos firmados pela CONGER;

6 – Gerenciamento dos Contratos Centralizados e dos Registros de Preços realizados pelo Estado de Sergipe e anuídos pela CONGER.

7 – Informação aos órgãos e entidades estaduais sobre tópicos do Decreto sobre Suprimento de Fundos.

8 – Elaboração do Manual de Suprimento de Fundos.

9 – Acompanhamento dos assuntos pertinentes à GREACIN.

10 – Elaboração da minuta do decreto de regulamentação da Lei das OSCIP's estaduais.

11 – Participação em Grupo de trabalho visando ao estabelecimento de medidas para o equacionamento de débitos do Estado de Sergipe.

12 – Participação em Grupo de trabalho referente ao IPESPVIDÊNCIA e IPESAÚDE;

13 – Participação na Unidade Estadual do PNAGE;



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

- 14 – Levantamento de móveis da CONGER para realização de procedimento licitatório.
- 15 – Levantamento juntamente com a DEHOP para realização de reforma do prédio da CONGER;
- 16 – Gerenciamento dos assuntos referentes à capacitação dos servidores da CONGER, com encaminhamento para cursos, seminários, congressos etc;
- 17 – Levantamento e encaminhamento de informações de controle interno ao FNCI;
- 18 – Consolidação das informações sobre as atividades desenvolvidas pela CONGER no período 2003-2006 para envio à equipe de transição do Governo Estadual;
- 19 – Análise do funcionamento do Sistema de Contratos e Convênios, com sugestões de melhorias a serem implementadas pela empresa contratada pela SEAD para o seu desenvolvimento;
- 20 – Consolidação das atividades desempenhadas pela CONGER no ano de 2006 para confecção deste relatório.

► **ASSESSORIA TÉCNICA:**

1. Controle dos Convênios, Termos de Parceria, Termos de Compromisso, Termos de Responsabilidade, firmados com terceiros (Prefeituras/Associações) e Instituições Públicas da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo, com recursos provenientes das fontes 000, 003, 022, 025, 046 e 070, cujo resumo integra o Balanço Geral do Estado, tomando por base o SAFIC e o Diário Oficial do Estado.
2. Acompanhamento dos contratos e termos aditivos, celebrados pelos Órgãos e Entidades do Poder Executivo.
3. Análise de Prestação de Contas
⇒ Governo do Estado de Sergipe, exercício de 2005.



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

4. Acompanhamento dos atos administrativos, através de leitura do Diário Oficial do Estado, verificando as publicações das Leis, Decretos, Portarias, Instruções Normativas, Convênios etc.
5. Acompanhamento de legislação contábil fiscal, através de leitura das Leis nº 4.320/64 e 6.404/76, 101/00 e regulamento do imposto de Renda, bem como do classificador das despesas públicas, etc. com a finalidade de atualização da legislação em vigor, dando conhecimento aos técnicos da CONGER, e dos demais Órgãos e Entidades Públicas Estaduais.
6. Atendimento as consultas dos Técnicos e Assessores, inclusive, dos Diretores Administrativos e Financeiros, dos Órgãos e Entidades da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo.
7. Acompanhamento das despesas com propaganda e publicidade através do SAFIC e informações contábeis das empresas.
8. Acompanhamento dos Decretos de nomeações dos ordenadores de despesas, para fins de informações ao Tribunal de Contas do Estado.
9. Acompanhamento trimestral das Receitas e Despesas do Estado, comparando com exercícios anteriores.
10. Conferencia mensal das folhas de pagamento das empresas CODISE, e PRONESE, assim como os preenchimento dos respectivos mapas e relatórios que foram enviados às Secretarias de Estado da Administração e da Fazenda.
11. Conferencia mensal das folhas de pagamento das empresas BANESE E DESO, assim como os preenchimento dos respectivos mapas e relatórios que foram enviados às Secretarias de Estado da Administração e da Fazenda.
12. Participação em comissão de Trabalho Técnico para promover os enceramentos das atividades da SERGIPORTOS, CONHIDRO, EMDAGRO, CEHOP, PRODASE, EMSERTURE e SEGRASE, o estabelecimento de orientações quanto ao procedimento de transferência das folhas de pagamento para as respectivas autarquias que irão suceder e a transferência dos empregados, com constituição de um quadro suplementar de pessoal celetista, conforme determina a Lei de Extinção e transformação de cada uma dessas autarquias.
13. Participação em comissão de Trabalho Técnico para promover os enceramentos das atividades da HEMOSE, IPH, ITPS, FAP e FUNDESE, o estabelecimento de orientações quanto ao procedimento de transferência das folhas de pagamento para as respectivas autarquias que irão suceder e a transferência dos empregados, conforme determina a Lei de Extinção e transformação de cada uma dessas empresas.



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

14. Realização junto à Receita Federal, SPU e ao INSS de negociação de débitos do Governo Estadual, através das Secretarias, das Autarquias, das Empresas, Tribunal de Justiça e da Assembléia Legislativa.
15. Participação na Comissão de Trabalho Técnico para promover a implantação do Hemolacem e ITPS orientado quanto no encerramento dos artigos autarquias e implantação das novas autarquias após a fusão das mesma.

► **OUVIDORIA GERAL DO ESTADO:**

- Divulgação da OGE nas feiras livres do município de Aracaju com projetos para o interior do Estado;
- Visita a todos os Secretários de Estado para reforçar o trabalho de difusão do conceito da Rede de Ouvidores;
- Participação e divulgação da OGE na Vila do Forró, com apoio da Secretaria de Turismo;
- Participação e divulgação na Ação Global;
- Distribuição do Relatório 2005/2006 nas secretarias e autarquias;
- Crescimento significativo das manifestações através do site da ouvidoria;
- Criação da página da OGE (www.ouvidoriageral.se.gov.br) com informações, notícias, enquetes e outros;
- Participações do Ouvidor Geral em eventos de capacitação: Seminário Ouvidoria realidade do século XXL, Seminário Nacional de Ouvidories, Fórum Nacional de Controle Interno, Reunião e visita a Ouvidoria Geral da Bahia e de Brasília;

► **CONTROLADORIA DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA – CONAD e
COORDENADORIA DE CONTROLE DA ADMINISTRAÇÃO
DIRETA – COCAD:**

No desempenho das atividades relacionadas ao controle da Administração Direta Estadual, a CONAD atuou com objetivo de orientar e acompanhar as ações dos ordenadores de despesa contribuindo para a regular aplicação dos recursos públicos do Estado, verificando a legalidade, a legitimidade e a economicidade.



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

Assim, todos os procedimentos que foram executados durante o exercício de 2005 tiveram como foco a melhoria do desempenho das atividades de acompanhamento e orientação dos órgãos da Administração Direta.

Nesse sentido esta coordenadoria foi responsável pela execução das seguintes atividades:

1 – Emissão de 54 (cinquenta e quatro) Certificados de Auditoria em processos de prestação de contas de ordenadores de despesas dos órgãos da Administração Direta.

2 – Emissão de 47 (quarenta e sete) pareceres contábeis em processos de prestações de contas em convênios, assim distribuídos:

Convênios Recebidos em 2006*	Convênios Analisados por Exercício						Tipos de Parecer			
	Anteriores a 2001	2001	2002	2003	2004	TOTAL	Restritivo	Pleno	Irregular	TOTAL
124	11	20	6	6	4	47	43	0	4	47

* Considerando somente os convênios protocolados até 20 de novembro de 2006.

3 – Análise de balancetes de órgãos da Administração Direta, assim detalhados:

Administração Direta	Quantidade de processos a receber em 2006* (A)	Quantidade de Processos efetivamente recebidos em 2006 (B)	Quantidade de processos analisados em 2006 (C)	Percentual de análise (C)/(B)	Percentual de processos à disposição da CONGER (B)/(A)
Secretarias	280	270	270	100%	96,42%
Fundos	230	213	213	100%	92,60%

* Considerando somente o período de janeiro a outubro de 2006.



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

► **CONTROLADORIA DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA – CONAI
e COORDENADORIA DE CONTROLE DA ADMINISTRAÇÃO
INDIRETA – COCAI:**

1 – Análises de Balanços e Balancetes de órgãos da Administração Indireta, assim discriminados (posição em outubro/2006):

TABELA 1 – AUTARQUIAS

AUTARQUIAS	Quantidade de processos a receber em 2006 (A)	Quantidade de processos efetivamente recebidos em 2006 (B)	Quantidade de processos analisados em 2006 (C)	Percentual de análise em 2006 (C)/(B)	Percentual de processos à disposição da CONGER em 2006 (B)/(A)
Balanços	7	7	7	100%	100%
Balancetes	84	53	53	100%	63,09%
Total (1)	91	60	60	100%	65,93%

TABELA 2 – AUTARQUIAS ESPECIAIS

AUTARQUIAS ESPECIAIS	Quantidade de processos a receber em 2006 (A)	Quantidade de processos efetivamente recebidos em 2006 (B)	Quantidade de processos analisados em 2006 (C)	Percentual de análise em 2006 (C)/(B)	Percentual de processos à disposição da CONGER em 2006 (B)/(A)
Balanços	5	5	5	100%	100%
Balancetes	60	40	40	100%	66,66%
Total (2)	65	45	45	100%	69,23%

TABELA 3 – FUNDAÇÕES

AUTARQUIAS	Quantidade de processos a receber em 2006 (A)	Quantidade de processos efetivamente recebidos em 2006 (B)	Quantidade de processos analisados em 2006 (C)	Percentual de análise em 2006 (C)/(B)	Percentual de processos à disposição da CONGER em 2006 (B)/(A)
Balanços	3	3	3	100%	100%
Balancetes	31	21	21	100%	67,74%
Total (3)	34	24	24	100%	70,58%



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006
TABELA 4 – EMPRESAS

AUTARQUIAS	Quantidade de processos a receber em 2006 (A)	Quantidade de processos efetivamente recebidos em 2006 (B)	Quantidade de processos analisados em 2006 (C)	Percentual de análise em 2006 (C)/(B)	Percentual de processos à disposição da CONGER em 2006 (B)/(A)
Balancos	11	11	11	100%	100%
Balancetes	132	47	47	100%	35,60%
Total (1)	143	58	58	100%	40,55%

TOTAL GERAL

TOTAL	Quantidade de processos a receber em 2006 (A)	Quantidade de processos efetivamente recebidos em 2006 (B)	Quantidade de processos analisados em 2006 (C)	Percentual de análise em 2006 (C)/(B)	Percentual de processos à disposição da CONGER em 2006 (B)/(A)
(1)+(2)+(3)+(4)+(5)	333	187	187	100%	56,15%

2 – Análise de balancetes do exercício 2005, recebidos e analisados em 2006, assim discriminados:

Balancetes	Processos recebidos (A)	Processos analisados (B)	Percentual de análise (A) / (B)
Autarquias	17	17	100%
Autarquias Especiais	11	11	100%
Fundações	5	5	100%
Empresas	17	17	100%
Total	50	50	100%

3 – Análise de processos de prestações de contas assim detalhados:

Prestação de Contas	Processos Recebidos (A)	Processos Analisados (B)	Percentual de Análise (B) / (A)
Autarquias	7	7	100%
Autarquias Especiais	5	5	100%
Fundações	3	3	100%
Fundos	19	19	100%
Empresas	11	11	100%
Total	45	45	100%



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

4 – Diligências realizadas:

- Autarquias: 7
- Fundações: 0
- Fundos: 11
- Empresas: 4

5 – Orientações técnicas:

- Autarquia: 5
- Empresa: 1

► **COORDENADORIA DE ANÁLISE DE SUPRIMENTO DA ADMINISTRAÇÃO AUTÁRQUICA E FUNDACIONAL – COSAF:**

1 – Análise de processos de suprimento de fundos do ano de 2006:

PROCESSOS RECEBIDOS	PROCESSOS ANALISADOS	PERCENTUAL DE ANÁLISE
685	546	80%

2 – Análise de processos de suprimento de 2005 recebidos em 2006:

PROCESSOS DE 2005 RECEBIDOS EM 2006	PROCESSOS ANALISADOS	PERCENTUAL DE ANÁLISE
115	115	100%

Total de 546 pareceres em processos de Suprimento de Fundos, assim discriminados:

- Pareceres de Regularidade: 297
- Pareceres Restritivos: 226
- Pareceres de Irregularidade: 23
- Diligências Emitidas: 3



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

► **COORDENADORIA DE INFORMÁTICA – CODIN:**

1. Manutenção e Administração da Rede de Dados da CONGER;
2. Participação no processo de planejamento e estruturação do PDI do Estado;
3. Aquisição de:
 - 02 Máquinas Fotográficas
 - 02 Gravadoras de DVD
 - 03 Pen Drive
 - 01 Projetor Multimídia
 - 01 Impressora Matricial
 - 01 Impressora Laser Colorida
 - 05 Monitores LCD
 - 10 Microcomputadores
 - 02 Notebooks
 - 01 Scanner
4. Renovação das licenças Symantec;
5. Construção e manutenção da Home Page;
6. Processo de implantação do BrOffice (Software livre) em atendimento ao Decreto nº 23.706 de 10/03/06;
7. Processo de Implantação do SMP - Sistema de Material e Patrimônio, adquirido do EMOLACEM;
8. Controle e manutenção das Contas Customizadas dos telefones da CONGER;
9. Gerenciamento e manutenção de hardware.



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE
RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - 2006

► **COORDENADORIA DE ADMINISTRAÇÃO E DOCUMENTAÇÃO:**

1 – Análise de 199 Relatórios Mensais de viagens, assim discriminados (posição em outubro/2006):

RELATÓRIOS RECEBIDOS	RELATÓRIOS ANALISADOS	PERCENTUAL DE ANÁLISE
199	199	100%

Quantidade de relatórios por tipo de órgão:

- Administração Direta: 104
- Administração Indireta: 95

2 – Análise de 274 Relatórios Mensais de publicidade, assim discriminados:

RELATÓRIOS RECEBIDOS	RELATÓRIOS ANALISADOS	PERCENTUAL DE ANÁLISE
57	57	100%

Quantidade de relatórios por tipo de órgão:

- Administração Direta: 57
- Administração Indireta: 57

Data: 31/ 12 / 2006

Titular do Órgão/Entidade: EDUARDO ROBERTO SOBRAL E FARIAS

Responsável pelas informações: MARCOS NAZARENO PACHECO BASTOS