SERGIPE
GOVERNO DO ESTADO
SECRETARIA DE ESTADO DO MEIO AMBIENTE, SUSTENTABILIDADE E AÇÕES CLIMÁTICAS
GERÊNCIA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA - SEMAC

ANEXO XXI
DEMONSTRATIVO DE ACOMPANHAMENTO DAS DETERMINAÇÕES EMITIDAS PELO TCE

ENTIDADE: FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS - FUNERH **EXERCÍCIO: 2025**

Exercício	Identificação do documento das recomendações encaminhadas pelo TCE	Recomendações realizadas pelo TCE	Providências implementadas pelo Órgão/Entidade	Prazo de atendimento estabelecido pelo TCE	Situação em 31/12/2025 (REGULAR OU PENDENTE)
2023	Processo TC n. 004387/2024. Citação Eletrônica nº. 127/2024 (págs. 466 e 467); Mandado de Intimação GCSRSF n° INTI-CSRSF -662/2025 (pág. 492). Parecer Técnico de Contas Anuais de Gestão n. 38/2024 (págs. 475)	Consta nas fls., 481 a 483, relatório da 2ª CCI, em 11/12/2024. Francisco José Alves Correia Lima Auditor de Controle Externo II – Matrícula 823 Coordenador da 2ª CCI as seguintes DETERMINAÇÕES: 1. Que ao encerramento do exercício financeiro sejam apresentadas todas as	O órgão apresentou resposta a diligência dentro do prazo conforme (página 467 – Venceu 21/11/2024 e foi dado entrada – 19/11/2024), e os documentos da defesa constam nas páginas 468a 471. Conforme pag. n. 474 -DES - Nº 2440/2024 2ª COORD. CONT. E INSPEÇÃO.	Conforme DECS - Nº 26467/2026 DO PLENO - em sessão da plenária, realizada no dia 19 de fevereiro de 2026, sob a Presidência da Senhora Conselheira Maria Angélica Guimarães Marinho pelo acolhimento da decisão, por unanimidade de voto (págs. 502/503), não há previsão de prazo.	Processo n. 004387/2024– Proferida Decisão TC 26467 – Pleno pela REGULARIDADE das contas anuais do Fundo Estadual de Recursos Hídricos – FUNERH, referente ao exercício financeiro de 2023, de responsabilidade do Sr. José Carlos Felizola Soares Filho, período de 01/01/2023 a

Este documento foi assinado digitalmente por Alessandra Araujo
Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 14.063/2020 e Decreto Estadual nº 48.895/2022.
Documento assinado utilizando-se de certificado digital (ICP-Brasil) e verificação em https://sedocsergipe.se.gov.br/verificacao com código UUID: 9e6c0c-KVZEX-UBXT-UNPS-FOIM

SERGIPE
GOVERNO DO ESTADO
SECRETARIA DE ESTADO DO MEIO AMBIENTE, SUSTENTABILIDADE E AÇÕES CLIMÁTICAS
GERÊNCIA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA - SEMAC

		conciliações bancárias de todas as contas do Fundo; 2. Sejam anotadas nas Notas Explicativas os motivos de divergências no Demonstrativo Analítico dos Contratos, Acordos, Convênios, Termos de Parcerias ou Ajustes Firmados – CONCEDIDOS, quanto aos valores celebrados e executados. E nas págs. (485 a 491), parecer nº 49/2025 do Ministério Público Espacial de Contas.			20/04/2023, do Sr. Gilvan Dias dos Santos, período de 20/04/2023 a 01/06/2023, e pela REGULARIDADE COM RESSALVAS do mesmo fundo público e também no exercício de 2023, de responsabilidade da Sra. Deborah Cristina de Andrade Menezes Dias, período de 01/06/2023 a 31/12/2023.
2024	Processo TC n. 006341/2025. Citação Eletrônica nº. Nº 100/2025 – 2ª CCI (págs. 307 e 308);	Consta nas fls., 320 a 322, relatório 2ª CCI, em 17/09/2025. Francisco José Alves Correia Lima ACE II – Matrícula 823 – Coordenador da 2ª	O órgão apresentou resposta a diligência dentro do prazo conforme (página 309 a 311). Conforme (pág. 314)DES - Nº 1330/2025	DES - Nº 357/2026 CONS. LUIS ALBERTO MENESES (pág. 334) -Tendo em vista o julgamento dos autos em Sessão Plenária do dia 5/3/2026,	DES - Nº 357/2026 CONS. LUIS ALBERTO MENESES (pág. 334) -Tendo em vista o julgamento dos autos em Sessão Plenária do dia 5/3/2026,

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, Art. 10, § 2º, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.
Este documento foi assinado digitalmente por Deborah Cristina de Andrade Menezes Dias, Gilvan Dias dos Santos, Luis Alberto Meneses Weyne e Ana Cristina Rocha Araujo
Sigla: GABSEC-DES-MENEZES-WEYNE-2026-00357-DES-00357-2026-PROCESSO-TC-006341-2025-VOTO-DOCX-KVZX-UBXT-UNPS-FOIM
Folha 536

SERGIPE
GOVERNO DO ESTADO
SECRETARIA DE ESTADO DO MEIO AMBIENTE, SUSTENTABILIDADE E AÇÕES CLIMÁTICAS
GERÊNCIA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA - SEMAC

	Mandado de Intimação Nº INTI-GCLAM-60/2026 (pág. 332). Parecer Técnico de Contas Anuais de Gestão n. 66/2025 (págs. 315 a 319)	CCI, as seguintes RECOMENDAÇÕES: 1. Que nos próximos exercícios financeiros a execução da despesa se aproxime do valor do orçamento, e de acordo com as ações programadas, e que o planejamento do orçamento seja programado em consonância com a realização das despesas dos últimos três exercícios financeiros; 2. Que as Notas Explicativas sejam mais elucidativas, não apresentando apenas dados das Demonstrações Contábeis, mas também fatos que ocorreram na	2ª COORD. CONT. E INSPECAO, A Citação Eletrônica Nº: 100/2025 (páginas 307 a 308 da peça única) foi atendida no prazo em 29/08/2025 (página 308), e os documentos da defesa constam nas páginas 309 a 311. OBS: Consta no relatório (fls., 320 a 322), relatório 2ª CCI, em 17/09/2025, Caso as RECOMENDAÇÕES conste da DECISÃO, que esta seja encaminhada a próxima área do Fundo,que vai analisar as Contas do exercício financeiro de 2026 ou do ano seguinte. Contudo, em que pese	encaminhe-se o presente processo à Secretaria do Pleno, com o envio de Decisão, para as providências cabíveis. Até a data de 19.03.2026 às 12: 48hs, ainda não consta nos autos a publicação da referida decisão para que se possa ter acesso ao conteúdo e confirmação das determinações. Sendo assim, não há como confirmar prazos.	encaminhe-se o presente processo à Secretaria do Pleno, com o envio de Decisão, para as providências cabíveis. Até a data de 19.03.2026 às 12: 48hs, ainda não consta nos autos a publicação da referida decisão para que se possa ter acesso ao conteúdo.

e-Doc - Documento virtual válido conforme Decreto nº 40.394/2019

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

Este documento foi assinado digitalmente por Ana Carolina Ferreira Da Costa Araujo
Este documento foi assinado digitalmente por Ana Carolina Ferreira Da Costa Araujo
Sigla: GABSEC Folha 537

SERGIPE
GOVERNO DO ESTADO
SECRETARIA DE ESTADO DO MEIO AMBIENTE, SUSTENTABILIDADE E AÇÕES CLIMÁTICAS
GERÊNCIA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA - SEMAC

		gestão do Fundo, que não puderam ser realizados durante o exercício financeiro, como foi o que ocorreu em 2024, quando da não realização de investimentos que estavam programados, e; 3. Que os recursos financeiros disponíveis sejam devidamente utilizados nos diversos projetos, programas e ações do FUNERH, e não fiquem acumulando de um exercício para o outro, como ocorreu de 2023 para 2024. Caso as RECOMENDAÇÕES conste da DECISÃO, que esta seja encaminhada a próxima área do Fundo,	DES - Nº 357/2026 CONS. LUIS ALBERTO MENESES (pág. 334) -Tendo em vista o julgamento dos autos em Sessão Plenária do dia 5/3/2026, encaminhe-se o presente processo à Secretaria do Pleno, com o envio de Decisão, para as providências cabíveis. Até a data de 19.03.2026 às 12: 48hs, ainda não consta nos autos a publicação da referida decisão para que se possa ter acesso ao conteúdo e confirmação das determinações.		

e-Doc - Documento virtual válido conforme Decreto nº 40.394/2019

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.
Este documento foi assinado digitalmente por Ana Carolina Santos Araujo e Ana Carolina Santos Araujo
Folha 538
Sigla: GABSEC

SERGIPE
GOVERNO DO ESTADO
SECRETARIA DE ESTADO DO MEIO AMBIENTE, SUSTENTABILIDADE E AÇÕES CLIMÁTICAS
GERÊNCIA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA - SEMAC

		que vai analisar as Contas do exercício financeiro de 2026 ou do ano seguinte.			

Documento assinado digitalmente
gov.br DEBORAH CRISTINA DE ANDRADE MENEZES DIA
Data: 24/04/2026 12:11:27-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

Assinatura Controle Interno

Assinatura Gestor Responsável

Observação: Demonstrativo de acompanhamento das determinações emitidas pelo TCE/SE, referentes às deliberações em processos de prestação de contas e de auditorias publicadas nos últimos 03 (três) anos, compreendendo o exercício referente ao da prestação de contas e 02 (dois) anos anteriores, evidenciadas as providências tomadas para o seu efetivo cumprimento.

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.
Este documento foi assinado digitalmente por Deborah Cristina de Andrade Menezes Dia e Ana Paula Ortiz Araujo
Sigla: GABSEC Folha 539

Protocolo de Assinatura(s)

O documento acima foi proposto para assinatura digital. Para verificar as assinaturas acesse o endereço http://edocsergipe.se.gov.br/consultacodigo e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código de verificação: VBLX-CBXT-UNPS-FOIM

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 20/03/2026 é(são) :

Legenda: Aprovada Indeterminada Pendente

- Allan Diego Andrade Santos ***74913*** UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO - SEMAC Secretaria de Estado do Meio Ambiente, Sustentabilidade. e Ações Climáticas 20/03/2026 09:47:06 (Docflow)
- Anderson Rodrigues Deda Araujo ***53421*** UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO - SEMAC Secretaria de Estado do Meio Ambiente, Sustentabilidade. e Ações Climáticas 20/03/2026 09:32:03 (Docflow)

Este documento foi assinado digitalmente por DEBORAH CRISTINA DE ANDRADE MENEZES DIAS

Documento assinado com certificado digital (DIGITAL) Verificação em: http://edocsergipe.se.gov.br/consultacodigo. Utilize o código: DYTI-GEGC-KL2R-1UJH

Protocolo de Assinatura(s)

O documento acima foi proposto para assinatura digital. Para verificar as assinaturas acesse o endereço http://edocsergipe.se.gov.br/consultacodigo e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código de verificação: DYTI-GEGC-KL2R-1UJH

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 23/04/2026 é(são) :

Legenda: Aprovada Indeterminada Pendente

- DEBORAH CRISTINA DE ANDRADE MENEZES DIAS 23/03/2026 09:55:29 (Certificado Digital)