



# RELATÓRIO DE ATIVIDADES

## 2º TRIMESTRE 2016

## **Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina**

### **Presidente**

Luiz Roberto Herbst

### **Vice-Presidente**

Adircélio de Moraes Ferreira Junior

### **Conselheiros**

César Filomeno Fontes - Corregedor Geral  
Wilson Rogério Wan-Dall  
Herneus de Nadal  
Luiz Eduardo Cherem  
Júlio Garcia

### **Auditores**

Sabrina Nunes Iocken  
Cleber Muniz Gavi  
Gerson dos Santos Sicca

### **Procuradoria Geral junto ao TCE/SC**

Aderson Flores - Procurador Geral  
Diogo Ringenberg - Procurador  
Cibely Farias – Procuradora

Diretoria Geral de Controle Externo  
Carlos Tramontin

Diretoria Geral de Planejamento e Administração  
Edison Stieven

Elaboração

Diretoria de Planejamento e Projetos Especiais  
Raul Fernando Fernandes Teixeira

Responsável Técnico

Celso Guerini  
Gilberto Paiva de Almeida

Internet: [http:// www.tce.sc.gov.br](http://www.tce.sc.gov.br)  
Rua Bulcão Viana, 90 – Centro  
88020-160 - Florianópolis – SC  
[dpe@tce.sc.gov.br](mailto:dpe@tce.sc.gov.br)

|   | Página |
|---|--------|
| APRESENTAÇÃO  | 05     |
| 1. COMPETÊNCIA E ORGANIZAÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS                  | 06     |
| 2. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO                                   | 08     |
| 2.1. Jurisdição   | 08     |
| 2.2. Sessões Plenárias  | 09     |
| 2.3. Deliberações   | 09     |
| 2.4. Processos Julgados ou Apreciados                               | 10     |
| 2.4.1. Instrução e Julgamento de Contas                             | 11     |
| 2.4.2. Decisões Singulares  | 12     |
| 2.4.3. Processos Autuados   | 12     |
| 2.5. Movimentação de Processos                                      | 13     |
| 2.6. Apreciação de Denúncias, Consultas, Recursos e Representações. | 14     |
| 2.7. Fiscalizações a cargo do Tribunal de Contas                    | 15     |
| 2.7.1. Auditorias e Inspeções realizadas                            | 15     |
| 2.7.2. Atos sujeitos a registro                                     | 15     |
| 3. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS                                       | 17     |
| 3.1. Recursos Orçamentários e Financeiros                           | 17     |
| 3.1.1. Previsão Orçamentária  | 17     |
| 3.1.2. Alteração Orçamentária                                       | 17     |
| 3.1.3. Execução Orçamentária  | 17     |
| 3.1.4. Execução Financeira  | 20     |
| 3.1.5. Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC                      | 21     |
| 3.2. Licitações, Contratos e Convênios                              | 22     |
| 3.3. Gestão de Pessoas  | 27     |
| 3.3.1. Quadro de Pessoal do TCE/SC                                  | 27     |
| 3.3.2. Distribuição Funcional do TCE/SC                             | 28     |
| 3.4. Treinamento e Aperfeiçoamento                                  | 29     |
| 3.4.1. Atividades de Aperfeiçoamento                                | 29     |
| 3.5. Programa de Estágio  | 31     |
| 4. MODERNIZAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL                      | 33     |
| 4.1. Planejamento Estratégico                                       | 33     |
| 4.2. Ouvidoria  | 34     |
| 4.3. Convenções e Acordos de Cooperação                             | 35     |
| 5. COMUNICAÇÃO E SOCIEDADE  | 35     |
| 5.1. Divulgação Institucional                                       | 35     |
| 5.1.1. Comunicação Interna  | 36     |
| 5.1.2. Comunicação Externa  | 36     |
| 5.2. Destaque do Material Produzido pela ACOM                       | 36     |
| 5.2.1. IEGM   | 36     |

|       |   |    |
|-------|---|----|
| 5.2.2 | Retorno dos Auditores Substitutos de conselheiros ao Plano do TCE/SC  | 37 |
| 5.2.3 | Portal do TCE/SC Disponibiliza Informações sobre Repasse de Recursos públicos a Organizações da Sociedade Civil | 38 |
| 5.2.4 | TCE/SC Recomenda Aprovação das Contas/2015 do Governo com 14 Ressalvas  | 39 |
| 5.2.5 | TCE/SC Altera Norma que Trata da Remessa Eletrônica de Documentos de Atos de pessoal                            | 41 |
| 5.2.6 | TCE/SC irá Analisar manifesto da Fecam sobre situação dos Municípios Catarinenses Diante da Crise do Brasil     | 42 |
| 5.2.7 | TCE/SC aprova, com Ressalvas, Plano de Ação para Melhoria do Ensino Médio                                       | 43 |
|       | <b>ANEXOS</b>   |    |
|       | ANEXO A - SIGLAS E ABREVIATURAS   | 45 |
|       | ANEXO B - GLOSSÁRIO   | 46 |
|       | ANEXO C – DIÁRIAS QUARTOTRIMESTRE 2015  | 50 |

## LISTA DE TABELAS

|   | Página |
|---|--------|
| 01. Competência Constitucional do Tribunal de Contas  | 06     |
| 02. Competência Legal do Tribunal de Contas   | 06     |
| 03. Unidades Jurisdicionadas  | 08     |
| 04. Processos Julgados ou Apreciados  | 10     |
| 05. Decisões do Tribunal Pleno com Imputação de Débitos e/ou Aplic.de Multas                  | 11     |
| 06. Decisões Definitivas do Tribunal Pleno - Encaminhamento para Cobrança de Débitos e Multas | 11     |
| 07. Decisões Singulares   | 12     |
| 08. Processos Atuados no Segundo Trimestre de 2016  | 13     |
| 09. Movimentação de Processos nas Diretorias Técnicas   | 14     |
| 10. Auditorias e Inspeções Realizadas   | 15     |
| 11. Atos de Pessoal, Pensão e Auxílio Especial Julgados pelo Tribunal Pleno                   | 16     |
| 12. Resumo da Execução Orçamentária   | 17     |
| 13. Resumo da Execução Orçamentária do TCE/SC por Projeto/Atividade                           | 19     |
| 14. Receitas, Despesas e Disponibilidades Financeiras   | 20     |
| 15. Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC   | 22     |
| 16. Licitações, Contratos e Convênios   | 23     |
| 17. Quadro de Pessoal do TCE/SC   | 27     |
| 18. Distribuição Funcional do TCE/SC  | 28     |
| 19. Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Interno                             | 29     |
| 20. Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Externo                             | 31     |
| 21. Estagiários do TCE/SC   | 32     |
| 22. Execução dos Projetos do Planejamento estratégico   | 33     |
| 23. Descrição de demanda dos cidadãos   | 34     |
| 24. Meios de acessos à Ouvidoria  | 35     |
| 25. Convênios e Acordos de Cooperação   | 35     |
| 26. Matérias divulgadas ao público interno  | 36     |
| 27. Matérias enviadas a imprensa  | 36     |
| 28. Matérias que mencionam o TCE  | 36     |

## LISTA DE GRÁFICOS

---

|   |    |
|---|----|
| 01. Processos Julgados no Segundo Trimestre de 2016             | 10 |
| 02. Movimentação de Processos nas Diretorias Técnicas do TCE/SC | 14 |
| 03. Resumo da Execução Orçamentária do TCE/SC                   | 18 |
| 04. Execução Orçamentária do TCE/SC                             | 19 |
| 05. Composição percentual da Execução Orçamentária              | 19 |
| 06. Comportamento da Receita e Despesa Financeira do TCE/SC     | 21 |
| 07. Resumo dos Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC          | 22 |
| 08. Distribuição Percentual dos Cargos Ocupados                 | 28 |

## APRESENTAÇÃO

Sr(a)s Deputados (as),

Apresento a Vossas Excelências e à sociedade catarinense, em cumprimento ao disposto no art. 59, § 4º da Constituição Estadual, o Relatório das Atividades do Tribunal de Contas do Estado, no 2º trimestre de 2016. Nele estão indicados os principais resultados das deliberações adotadas visando o bom esclarecimento da atuação do Tribunal de Contas do Estado no exercício do controle externo.

O presente relatório sintetiza a atuação do TCE no período, enfocando as principais atividades relacionadas ao controle externo e aos meios empregados para sua realização, objetivando contribuir com a sociedade catarinense no efetivo controle dos gastos públicos estaduais e municipais do nosso estado.

Estruturado em quatro capítulos, têm-se a compilação das competências constitucionais e legais, também a estrutura organizacional deste Tribunal, no Capítulo 1; as ações de controle externo desenvolvidas no período são relatadas no Capítulo 2; a gestão do órgão, figura no Capítulo 3; e, por fim, são destacadas as inovações e ações de interação interinstitucional com a sociedade, no Capítulo 4.

A fiscalização do TCE/SC, neste trimestre, abrangeu 1.869 unidades gestoras estaduais e municipais. Nesse período foram autuados 1.970 processos e proferidas deliberações sobre outros 604. Ao final do trimestre remanesceu um estoque de 6.313 processos, em instrução nas diretorias técnicas.

O montante de R\$ 2.353.972,00 (dois milhões, trezentos e cinquenta e três mil, novecentos e setenta e dois reais) foi encaminhado para cobrança de débitos e multas, resultante de decisões definitivas do Tribunal Pleno.

Considerando-se todas as categorias funcionais, o TCE/SC conta hoje com total de 494 servidores, dos quais deve-se considerar que: 429 integram o seu quadro efetivo; 54 são exclusivamente comissionados, em cargos de livre nomeação e exoneração; 41 são servidores de outros órgãos em disposição no TCE; 5 servidores efetivos do TCE estão à disposição em outros órgãos. Deste total, 304 (61,54%) atuam nas unidades finalísticas, em cujas atividades institucionais se requer o conhecimento técnico como principal componente, importando em um dispêndio de 62,09% nas despesas destinadas ao pagamento de seu pessoal ativo.

Conselheiro Luis Roberto Herbst  
Presidente