



**RELATÓRIO
DE
ATIVIDADES**

**2º TRIMESTRE
2017**

Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina

Presidente

Luiz Eduardo Cherem

Vice-Presidente

Adircélio de Moraes Ferreira Junior

Conselheiros

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

Auditores

Sabrina Nunes locken
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

Colaboração

Yasmin Simões do Livramento (Estagiária)

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

	Página
	07
1. APRESENTAÇÃO	08
1. COMPETÊNCIA E ORGANIZAÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS	08
2. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO	10
2.1. Jurisdição	10
2.2. Sessões Plenárias	11
2.3. Deliberações	11
2.4. Processos Julgados ou Apreciados	11
2.4.1. Instrução e Julgamento de Contas	13
2.4.2. Decisões Singulares	14
2.4.3. Processos Autuados	15
2.5. Estoque de Processos	16
2.6. Apreciação de Denúncias, Consultas, Recursos e Representações.	17
2.7. Fiscalizações a cargo do Tribunal de Contas	18
2.7.1. Auditorias e Inspeções realizadas	18
2.7.2. Atos Sujeitos a Registro	18
3. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS	20
3.1. Recursos Orçamentários e Financeiros	20
3.1.1. Previsão Orçamentária	20
3.1.2. Alteração Orçamentária	20
3.1.3. Execução Orçamentária	20
3.1.4. Execução Financeira	23
3.1.5. Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC	25
3.2. Licitações, Contratos e Convênios	26
3.3. Gestão de Pessoas	31
3.3.1. Quadro de Pessoal do TCE/SC	31
3.3.2. Distribuição Funcional do TCE/SC	33
3.4. Treinamento e Aperfeiçoamento	33
3.4.1. Atividades de Aperfeiçoamento	34
3.5. Programa de Estágio	37
4. MODERNIZAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL	39
4.1. Planejamento Estratégico	39
4.1.2. Planejamento Estratégico 2017- 2022	39
4.2. Ouvidoria	40
4.3. Convênios e Acordos de Cooperação	41
5. COMUNICAÇÃO E SOCIEDADE	41
5.1. Divulgação Institucional	41
5.1.1. Comunicação Interna	41
5.1.2. Comunicação Externa	41
5.2. Destaque do Material Produzido pela ACOM	42
5.2.1. TCE/SC aponta desvio de receitas do IPVA na prefeitura de São João Batista e responsabiliza ex-agentes públicos	42

5.2.2.	TCE/SC recebe as contas/2016 do Governo do Estado	43
5.2.3	Corregedor-geral do TCE/SC participa na Argentina de reuniões para o fortalecimento do controle externo no Mercosul	46
5.2.4	TCE/SC anuncia nova edição do IEGM em reunião com controladores internos e contadores	47
5.2.5	Grupo de trabalho discute, no TCE/SC, uso de ata de preços para aquisição de medicamentos	48
5.2.6	TCE/SC encaminha segunda edição dos questionários sobre Índice de Efetividade da Gestão Municipal	49
5.2.7	TCE/SC busca maior aproximação com contadores e controladores internos	51
5.2.8.	Integrantes dos TCs de Santa Catarina e do Rio Grande do Sul discutem avaliação dos planos municipais de educação	51
5.2.9.	Fiscalização do Governo do Estado pelo TCE/SC é objeto de reunião com representantes dos TCs do Piauí e Sergipe	52
5.2.10.	TCE/SC participa da formulação do diagnóstico que embasará Plano Estratégico 2018-2023 da Atricon	53
5.2.11.	TCE/SC aprova, com ressalvas, plano de ação da prefeitura de Joinville para melhoria da qualidade dos serviços de atenção básica à saúde	54
5.2.12.	Experiência do TCE/SC em auditorias de programas financiados por instituições internacionais é compartilhada com equipe do TCE/PI	57
5.2.13.	TCE/SC edita Súmula de Jurisprudência sobre uso de cartão com chip em licitação para contratação e fornecimento de serviços	58
5.2.14.	Palestrante de evento no TCE/SC defende resolução de conflitos para o desenvolvimento sustentável na Administração Pública	60
5.2.15.	Cultura de sustentabilidade na Administração Pública é objeto de discussão no Congresso de Direito Público do TCE/SC	61
5.2.16.	Constitucionalismo e políticas públicas são temas de discussão no Congresso de Direito Público no TCE/SC	62
5.2.17.	Congresso de Direito Público debate jurisdição de contas, no TCE/SC	64
5.2.18.	Debates sobre o controle público e fiscalização encerram o Congresso de Direito Público no TCE/SC	67
5.2.19.	TCE/SC determina devolução de mais de R\$ 1 milhão, aos cofres de Florianópolis, por irregularidades em obras do Mercado Público	69
5.2.20.	TCE/SC aborda experiência na fiscalização do PNE em evento do MPE/TO	70
5.2.21.	TCE/SC participa de ampliação de programa Qualifica – Mandato de Excelência	72
5.2.22.	Tribunais de Contas discutem estratégias para defesa das suas atribuições	72
5.2.23.	TCE/SC publica Manual sobre Índice de Efetividade da Gestão Municipal 2017	73
5.2.24.	TCE/SC multa ex-gestores da SED por falta de planejamento na compra de condicionadores de ar para escolas da rede estadual	74
5.2.25	TCE/SC mantém entendimento sobre uso do plano de contingência da Capital em caso de colapso da Ponte Hercílio Luz	77
5.2.26	TCE/SC determina devolução de mais de R\$ 370 mil, aos cofres da Celesc Distribuidora S.A., por desaparecimento de bens públicos	79
5.2.27	Resolução do TCE/SC orienta gestores públicos em período de transição de mandato	81

5.2.28	TCE/SC faz determinações e recomendações para melhorar gestão dos recursos dos Fundos Rotativos Penitenciários	83
5.2.29	TCE/SC forma primeira turma de Especialização em Controle Público	88
5.2.30	TCE/SC recebe questionários eletrônicos sobre a efetividade das políticas públicas em todos os municípios catarinenses	90
5.2.31	Parecer prévio do TCE/SC, com recomendação pela aprovação das Contas/2016 do Governo do Estado, está na ALESC	92
5.2.32	TCE/SC promove debate sobre ética e controle social, em Itapiranga	96
5.2.33	TCE/SC abre inscrições para o XVII Ciclo de Estudos da Administração Municipal	97
5.2.34	Conselheiro do TCE/SC divulga programa de interação com a sociedade, em escolas de Itapiranga	99
5.2.35	TCE/SC promove debate sobre desafios das PPPs	99
5.2.36	TCE/SC visita municípios para verificar políticas e atividades públicas nas áreas da educação, saúde e meio ambiente	102
5.2.37	Parcerias público-privadas são temas de debate no TCE/SC	104
5.2.38	São Miguel do Oeste sediará primeira etapa do XVII Ciclo de Estudos de Controle Público do TCE/SC	106
5.2.39	TCE/SC disponibiliza no site Coletânea de Jurisprudência	108
5.2.40	TCE/SC determina nova suspensão do edital para gestão do abastecimento de água de Palhoça, diante de item restritivo à competitividade	109
	 ANEXOS	 110
	ANEXO A - SIGLAS E ABREVIATURAS	111
	ANEXO B – GLOSSÁRIO	111
	ANEXO C – DIÁRIAS SEGUNDO TRIMESTRE 2017	115

LISTA DE TABELAS

	Página
01. Competência Constitucional do Tribunal de Contas	08
02. Competência Legal do Tribunal de Contas	08
03. Unidades Jurisdicionadas	10
04. Processos Julgados ou Apreciados	12
05. Decisões do Tribunal Pleno com Imputação de Débitos e/ou Aplic.de Multas	14
06. Decisões Definitivas do Tribunal Pleno - Encaminhamento para Cobrança de Débitos e Multas	14
07. Decisões Singulares	15
08. Processos Autuados no Segundo Trimestre de 2017	15
09. Estoque de Processo por Lotação	16
10. Auditorias e Inspeções Realizadas	18
11. Atos de Pessoal, Pensão e Auxílio Especial Julgados pelo Tribunal Pleno	19
12. Resumo da Execução Orçamentária	20
13. Resumo da Execução Orçamentária do TCE/SC por Projeto/Atividade	23
14. Receitas, Despesas e Disponibilidades Financeiras	24
15. Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC	25
16. Licitações, Contratos e Convênios	26
17. Quadro de Pessoal do TCE/SC	32
18. Distribuição Funcional do TCE/SC	33
19. Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Interno	34
20. Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Externo	37
21. Estagiários do TCE/SC	37
22. Descrição de Demanda dos Cidadãos	40
23. Meios de Acessos à Ouvidoria	40
24. Convênios e Acordos de Cooperação	41
25. Matérias Divulgadas ao Público Interno	41
26. Matérias Enviadas a Imprensa	41
27. Matérias que Mencionam o TCE	42

LISTA DE GRÁFICOS

01. Processos Julgados no Segundo Trimestre de 2017	13
02. Resumo do Estoque de Processos por Lotação	17
03. Resumo da Execução Orçamentária do TCE/SC	22
04. Execução Orçamentária do TCE/SC	22
05. Composição Percentual da Execução Orçamentária	23
06. Comportamento da Receita e Despesa Financeira do TCE/SC	25
07. Resumo dos Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC	26
08. Distribuição Percentual dos Cargos Ocupados	32

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 de Santa Catarina, no 2º trimestre de 2017. Nele estão indicados os principais resultados das deliberações adotadas visando o bom esclarecimento da atuação do TCE/SC no exercício do controle externo.

O presente relatório sintetiza a atuação do TCE/SC 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 cinco 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; modernização e relacionamento institucional, Capítulo 4 e, por fim, são destacadas comunicação e sociedade no Capítulo 5.

A fiscalização do TCE/SC, neste trimestre, abrangeu 1.868 unidades gestoras estaduais e municipais. Nesse período foram autuados 2.608 processos. O trabalho do Tribunal resultou no encaminhamento para cobranças de débitos e multas, resultante de decisões definitivas do Tribunal Pleno, o montante de R\$ 5.612.660,79 (cinco milhões, seiscentos e doze mil, seiscentos e sessenta reais e setenta e nove centavos).

O TCE/SC conta com um total de 485 servidores, dos quais 443 integram o seu quadro efetivo; 42 são servidores de outros órgãos em disposição no TCE/SC; 5 servidores efetivos do TCE/SC estão à disposição em outros órgãos. As despesas com pessoal ativo do Tribunal representam 54,94% e com inativos 23,57%, do total empenhado até o 2º trimestre de 2017.

Conselheiro Luiz Eduardo Cherem

Presidente