

|  |
| --- |
|  |

**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 AdministraçãoEdison StievenElaboraçãoDiretoria de Planejamento e Projetos Especiais Raul Fernando Fernandes Teixeira Responsável Técnico Hamilton de Souza Machado    Internet: http:// www.tce.sc.gov.br  Rua Bulcão Viana, 90 – Centro  88020-160 - Florianópolis – SC  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. | Processos Autuados | | | | |  | | | | | | 13 |
| 2.5. | Movimentação de Processos | | | | |  | | | | | | 13 |
| 2.6. | Apreciação de Denúncias, Representações, Consultas e Recursos | | | | |  | | | | | | 15 |
| 2.7. | Fiscalizações a cargo do Tribunal de Contas | | | | |  | | | | | | 15 |
| 2.7.1. | Auditorias e Inspeções | | | | |  | | | | | | 15 |
| 2.7.2. | Atos sujeitos a registro | | | | |  | | | | | | 16 |
|  |  |  | | | | | | | | | |  |
|  |  | | | | | | |  | | | |  |
| 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 | | | |  | | | | | | | 21 |
| 3.1.5. | Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC | | | |  | | | | | | | 22 |
| 3.2. | Licitações, Contratos e Convênios | | | |  | | | | | | | 24 |
| 3.3. | Gestão de Pessoas | | | |  | | | | | | | 26 |
| 3.3.1. | Quadro de Pessoal do TCE/SC | |  | | | | | | | | | 26 |
| 3.3.2. | Distribuição Funcional do TCE/SC | |  | | | | | | | | | 27 |
| 3.4. | Treinamento e Aperfeiçoamento | | | | | | | | | |  | 28 |
| 3.4.1. | Atividades de Aperfeiçoamento | | | | | | | | | |  | 28 |
| 3.5. | Programa de Estágio | | | | | | | | | |  | 30 |
|  |  | | | | | | | | | |  |  |
| 4. | MODERNIZAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL | | | | | | | |  | | | 31 |
| 4.1 | Planejamento Estratégico | | | | | | | |  | | | 31 |
| 4.1.1 | Execução das Ações Operacionais | | | | | | | |  | | | 31 |
| 4.1.2. | Monitoramento da execução do Plano de Ações de 2015 | | | | | | | |  | | | 32 |
| 4.2. | Ouvidoria | | | | | | | | |  | | 33 |
| 4.3. | Divulgação Institucional | | | | | | | | |  | | 34 |
| 4.3.1. | Comunicação Interna | | | | | | | | |  | | 34 |
| 4.3.2. | Comunicação Externa | | | | | | | | |  | | 34 |
| 4.4. | Convênios e Acordos de Cooperação | | | | | | | | | | | 35 |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  | ANEXOS | | | | | | | | | |  |  |
|  | ANEXO A - SIGLAS E ABREVIATURAS | | | | | | | | | |  | 36 |
|  | ANEXO B - GLOSSÁRIO | | | | | | | | | |  | 37 |
|  | ANEXO C – DIÁRIAS TERCEIRO TRIMESTRE 2015 | | | | | | | | | |  | 41 |

|  |
| --- |
| **LISTA DE TABELAS** |

Página

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Competência Constitucional do Tribunal de Contas | 06 |
| 2. | Competência Legal do Tribunal de Contas | 06 |
| 3. | Unidades Jurisdicionadas | 08 |
| 4. | Processos Julgados ou Apreciados | 10 |
| 5. | Decisões do Tribunal Pleno com Imputação de Débitos e/ou Aplic. de Multas | 12 |
| 6. | Decisões Definitivas do Tribunal Pleno - Encaminhamento p/ Cobrança de Débitos e Multas | 12 |
| 7. | Processos Autuados no Terceiro Trimestre de 2015 | 13 |
| 8. | Movimentação de Processos nas Diretorias Técnicas | 14 |
| 9. | Auditorias e Inspeções Realizadas | 15 |
| 10. | Atos de Pessoal, Pensão e Auxílio Especial Julgados pelo Tribunal Pleno | 16 |
| 11. | Resumo da Execução Orçamentária | 18 |
| 12. | Resumo da Execução Orçamentária do TCE/SC por Projeto/Atividade | 20 |
| 13. | Receitas, Despesas e Disponibilidades Financeiras | 21 |
| 14. | Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC | 23 |
| 15. | Licitações, Contratos e Convênios | 24 |
| 16. | Quadro de Pessoal do TCE/SC | 26 |
| 17. | Distribuição Funcional do TCE/SC | 27 |
| 18. | Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Interno | 28 |
| 19. | Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Externo | 29 |
| 20. | Quadro de Estagiários do TCE/SC | 30 |
| 21. | Iniciativas Estratégicas no Plano de Ação 2015 | 32 |
| 22. | Descrição de demanda dos cidadãos | 33 |
| 23. | Meios de acessos à Ouvidoria | 33 |
| 24. | Matérias divulgadas ao público interno | 34 |
| 25. | Matérias enviadas a imprensa | 34 |
| 26. | Matérias que mencionam o TCE | 34 |
| 27. | Convênios e Acordos de Cooperação | 35 |
|  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **LISTA DE GRÁFICOS** | | | |
| 1. | Processos Julgados no terceiro trimestre de 2015 | 11 |
| 2. | Movimentação de Processos nas Diretorias Técnicas do TCE/SC | 14 |
| 3. | Resumo da Execução Orçamentária do TCE/SC | 19 |
| 4. | Execução Orçamentária do TCE/SC | 19 |
| 5. | Composição percentual da Execução Orçamentária | 20 |
| 6. | Comportamento da Receita e Despesa Financeira do TCE/SC | 22 |
| 7. | Resumo dos Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC | 23 |
| 8. | Distribuição Percentual dos Cargos Ocupados | 27 |
| 9. | Ações Operacionais | 31 |
|  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

**APRESENTAÇÃO**

Sr(a)s Deputados (as),

É com satisfação que apresento à Assembléia Legislativa e a sociedade Catarinense o relatório de atividades do Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina (TCE), do terceiro trimestre de 2015, em cumprimento ao disposto no art. 59, § 4° da Constituição Estadual.

O relatório sintetiza a atuação do órgão no período, enfocando as principais atividades relacionadas ao controle externo cujas ações contribuirão para o alcance da efetiva melhoria no desempenho da administração pública, sobretudo no combate a corrupção. A visão pro-ativa do TCE de Santa Catarina têm se evidenciado através de ações de fiscalização mais efetivas, com a utilização de técnicas de análise de dados e de monitoramento aplicadas pelo recém criado Núcleo de Informações Estratégicas (NIE).

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 1.855 unidades gestoras estaduais e municipais. Nesse período foram autuados 1.758 processos e proferidas deliberações sobre outros 1.153. Ao final do trimestre remanesceu um estoque de 7.662 processos, em instrução nas Diretorias Técnicas.

Foi encaminhado para cobrança de débitos e multas, resultante de decisões definitivas do Tribunal Pleno, um montante de R$ 3.107.378,22 (três milhões, cento e sete mil, trezentos e setenta e oito reais e vinte e dois centavos).

Considerando-se todas as categorias funcionais, o TCE/SC conta hoje com 510 servidores, dos quais 313 atuam nas unidades finalísticas, o que corresponde a 61,37% do total de servidores. Deve-se ressaltar que o desenvolvimento das atividades institucionais desse TCE/SC requer o conhecimento técnico como principal componente. Por este motivo, 56,32% das suas despesas foram destinadas ao pagamento de pessoal ativo.

Conselheiro Luis Roberto Herbst

###### Presidente