



# RELATÓRIO DE ATIVIDADES 3º TRIMESTRE 2018

## 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

José Nei Ascari

### 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

### Responsável Técnico

Raul Fernando Fernandes Teixeira

Adriana Luz

Celso Guerini

Gilberto Paiva de Almeida

### Colaboração

Júlia Castro Serpa (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](mailto:dpe@tce.sc.gov.br)

	APRESENTAÇÃO	07
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	15
2.4.3.	Processos Autuados	16
2.5.	Estoque de Processos	16
2.6.	Apreciação de Denúncias, Consultas, Recursos e Representações.	18
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	19
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.	Repasse do Tesouro do Estado ao TCE/SC	25
3.2.	Licitações, Contratos e Convênios	26
3.3.	Gestão de Pessoas	30
3.3.1.	Quadro de Pessoal do TCE/SC	30
3.3.2.	Distribuição Funcional do TCE/SC	31
3.4.	Treinamento e Aperfeiçoamento	32
3.4.1.	Atividades de Aperfeiçoamento	32
3.5.	Programa de Estágio	36
4.	MODERNIZAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL	37
4.1.	Planejamento Estratégico	37
4.1.1.	Monitoramento da execução do Plano de Ações de 2018	37
4.2.	Ouvidoria	37
4.3.	Convênios e Acordos de Cooperação	38
5.	COMUNICAÇÃO E SOCIEDADE	39
5.1.	Divulgação Institucional	39
5.1.1.	Comunicação Interna	39
5.1.2.	Comunicação Externa	40
5.2.	Destaques do Material Produzido pela ACOM	40
5.2.1.	Seminário no TCE/SC debate a contabilidade aplicada ao setor público	40
5.2.2.	Tribunal de Contas e Governo do Estado promovem 1º Seminário	42

	de Contabilidade Aplicada do Setor Público	
5.2.3.	TCE/SC reitera determinações para melhorar gestão do sistema prisional do Estado	43
5.2.4.	Corregedoria-Geral inicia os trabalhos do 2º Plano Semestral de Correição do TCE/SC	46
5.2.5.	TCE/SC amplia conexão com cidadão no Youtube	47
5.2.6.	Vice-presidente do TCE/SC faz palestra em congresso brasileiro de boas práticas em contratos e compras públicas	48
5.2.7.	II Fórum TCE Educação defende valorização dos profissionais do ensino	49
5.2.8.	Gestão democrática em debate no II Fórum TCE Educação	51
5.2.9.	Fórum do TCE/SC fortalece prioridade para educação	53
5.2.10.	TCE/SC apresenta experiências de boas práticas do controle externo	55
5.2.11.	TCE/SC lança site e abre inscrições para VI Encontro Nacional dos Tribunais de Contas	57
5.2.12.	Sorteio define unidades que integram o Plano de Correição do segundo semestre do TCE/SC	58
5.2.13.	TCE/SC firma acordo para adotar sistema de monitoramento e tratamento de indícios de irregularidades	59
5.2.14.	Integrantes do TCE/SC participam de Encontro Nacional de Corregedorias e Ouvidorias	60
5.2.15.	Câmara Técnica discute Sistema Integrado de Gestão no TCE/SC	61
5.2.16.	TCE/SC avalia critérios de seleção para matrícula na educação infantil de São José	62
5.2.17.	TCE/SC apresenta estudo sobre gestão dos hospitais	64
5.2.18.	TCE/SC apresenta experiência com implantação da unidade do Observatório da Despesa Pública	65
5.2.19.	Portal da Rede de Observatórios da Despesa Pública é lançado em evento no TCE/SC	66
5.2.20.	TCE/SC apoia campanha da Justiça Eleitoral	68
5.2.21.	TCE/SC suspende editais para coleta e destinação de resíduos de Herval d'Oeste, Xanxerê e Laguna	68
5.2.22.	TCE/SC começa a apreciar balanços/2017 dos municípios com novo modelo de análise das contas de governo	70
5.2.23.	Corregedoria-Geral do TCE/SC apresenta Plano Semestral de Correição do 1º semestre de 2018	72
5.2.24.	TCE/SC apresenta à imprensa projeto do Sistema de Gestão Integrada	74
5.2.25.	TCE/SC terá Escritório Especial da Procuradoria-Geral do Estado	75
5.2.26.	TCE/SC monitora relação entre efetivos e ACTs na rede pública de ensino do Estado e de 10 municípios catarinenses	76
5.2.27.	TCE/SC envia ao Tribunal Regional Eleitoral relação com 1.068 nomes de agentes públicos com contas irregulares	78
5.2.28.	Auditoria do TCE/SC constata problemas no controle de ponto dos médicos e na marcação de consultas nas UBSs de Palhoça	80
5.2.29.	TCE/SC apresenta Sistema Integrado de Gestão (SIG)	82
5.2.30.	TCE/SC autoriza retomada de licitação para supervisão das obras das pontes da Capital, mas edital deverá ser republicado com correções	82

*Relatório de Atividades – 3º trimestre de 2018*

5.2.31.	TCE/SC recebe selo de boas práticas em dois “cases”	83
5.2.32.	PPPs podem ser firmadas para concessão de serviços de iluminação pública, diz TCE/SC	84
5.2.33.	XVIII Ciclo de Estudos de Controle Público do TCE/SC orienta mais de 3 mil gestores	85
5.2.34.	TCE/SC uniformiza entendimento sobre editais de concurso público	86
5.2.35.	TCE/SC vai continuar monitorando ações para melhoria do ensino médio do Estado	88
5.2.36.	Municípios não podem usar recursos do FIA para capacitação de professores, diz TCE/SC	90
5.2.37.	TCE/SC define regras para aplicação e utilização da logomarca	91
5.2.38.	TCE/SC aponta irregularidades da Casan na preservação de mananciais do Sul e Oeste catarinense	92
5.2.39.	TCE/SC fixa prazo para Hidrocaldas sanar irregularidades na cessão de exploração de água termal	93
5.2.40.	Presidente do TCE/SC abre XVIII Ciclo de Estudos da Administração Municipal, em Itajaí	95
5.2.41.	Vice-presidente do TCE/SC e membros do MPSC discutem fiscalização das renúncias de receitas	97

## **LISTA DE TABELAS**

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 3º Trimestre de 2018	16
09.	Estoque de Processo por Lotação	17
10.	Auditorias e Inspeções Realizadas	19
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	30
18.	Distribuição Funcional do TCE/SC	31
19.	Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Interno	32
20.	Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Externo	35
21.	Estagiários do TCE/SC	36
22.	Descrição de Demanda dos Cidadãos	38
23.	Meios de Acessos à Ouvidoria	38
24.	Convênios e Acordos de Cooperação	39
25.	Matérias Divulgadas ao Público Interno	39
26.	Matérias Enviadas a Imprensa	40

27. Matérias que Mencionam o TCE	40
----------------------------------	----

## LISTA DE GRÁFICOS

01. Processos Julgados pelo Pleno no 3º Trimestre de 2018	13
02. Evolução no estoque de Processos no TCE/SC	18
03. Resumo da Execução Orçamentária no Exercício	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	31

### ANEXOS

ANEXO A - SIGLAS E ABREVIATURAS	98
ANEXO B – GLOSSÁRIO	99
ANEXO C – DIÁRIAS 3º TRIMESTRE 2018	103

## 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 3º trimestre de 2018. 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 1.847 unidades gestoras estaduais e municipais. Nesse período foram autuados 3.845 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\$ 9.632.120,00 (nove milhões, seiscentos e trinta e dois mil, cento e vinte reais).

O TCE/SC conta com um total de 497 servidores, dos quais 393 integram o seu quadro efetivo; 59 são cargos comissionados (não efetivos) de livre nomeação e exoneração e outros 44 são servidores de outros órgãos à disposição no TCE/SC. Por outro lado, 5 servidores efetivos do TCE/SC estão à disposição em outros órgãos. As despesas com pessoal ativo do Tribunal representaram 56,02% e com inativos 26,27%, do total empenhado até o 3º trimestre de 2018.

Conselheiro Luiz Eduardo Cherem

Presidente