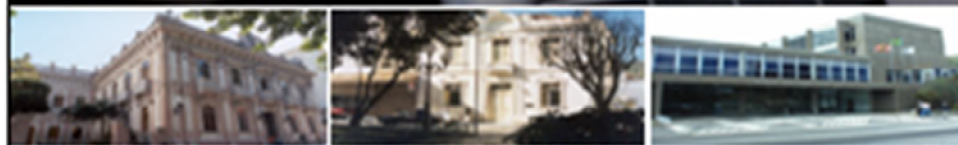




# Relatório de Atividades ANUAL



TRIBUNAL  
DE CONTAS  
DE SANTA  
CATARINA



**2012**



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

### **Presidente**

Salomão Ribas Junior

### **Vice-Presidente**

Luiz Roberto Herbst

### **Conselheiros**

César Filomeno Fontes - Corregedor-Geral

Wilson Rogério Wan-Dall

Herneus de Nadal

Júlio Garcia

Adircélio de Moraes Ferreira Junior

### **Auditores**

Sabrina Nunes Iocken

Cleber Muniz Gavi

Gerson dos Santos Sicca

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

Márcio Rosa - Procurador Geral

Aderson Flores - Procurador Adjunto

Diogo Ringenberg - Procurador

Cibely Farias – Procuradora

Mauro André Flores Pedroso- Procurador

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

Hamilton de Souza Machado

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)

# SUMÁRIO

---

|  | Página |
|--|--------|
| APRESENTAÇÃO   | 5      |
| 1. COMPETÊNCIA E ORGANIZAÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS                 | 6      |
| 2. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO                                  | 8      |
| 2.1. Jurisdição  | 8      |
| 2.2. Sessões Plenárias   | 9      |
| 2.3. Deliberações  | 9      |
| 2.4. Processos Julgados ou Apreciados                              | 10     |
| 2.4.1. Instrução e Julgamento de Contas                            | 12     |
| 2.4.2. Processos Autuados  | 14     |
| 2.5. Movimentação de Processos                                     | 15     |
| 2.6. Apreciação de Denúncias, Consultas, Recursos e Representações | 16     |
| 2.7. Fiscalizações a Cargo do Tribunal de Contas                   | 17     |
| 2.7.1. Parecer Prévio em Contas do Governador                      | 17     |
| 2.7.2. Pareceres Prévios em Contas de Gestão de Prefeitos          | 18     |
| 2.7.3. Fiscalizações e Inspeções                                   | 24     |
| 2.7.4. Atos Sujeitos a Registro                                    | 24     |
| 3. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS                                      | 25     |
| 3.1. Recursos Orçamentários e Financeiros                          | 25     |
| 3.1.1. Previsão Orçamentária                                       | 25     |
| 3.1.2. Alteração Orçamentária                                      | 25     |
| 3.1.3. Execução Orçamentária                                       | 25     |
| 3.1.4. Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC                     | 28     |
| 3.2. Fluxo Financeiro  | 29     |
| 3.3. Licitações, Contratos e Convênios                             | 30     |
| 3.4. Recursos Humanos  | 42     |
| 3.5. Quadro de Pessoal   | 42     |
| 3.6. Distribuição Funcional do TCE/SC                              | 43     |
| 3.7. Capacitação e Aperfeiçoamento                                 | 44     |
| 3.7.1. Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento                 | 44     |
| 3.8. Gestão de Pessoas   | 60     |
| 4. MODERNIZAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL                     | 61     |
| 4.1. Planejamento Estratégico                                      | 61     |
| 4.2. Programa de Modernização do Controle Externo - PROMOEX        | 66     |
| 4.3. Divulgação Institucional                                      | 67     |
| 4.3.1. Comunicação Interna   | 67     |
| 4.3.2. Comunicação Externa   | 68     |
| 4.4. Convênios e Acordos de Cooperação                             | 68     |
| 4.5. Ouvidoria   | 74     |

## LISTA DAS TABELAS

---

|   | Página |
|---|--------|
| 1. Competências Constitucionais   | 6      |
| 2. Competências Legais  | 6      |
| 3. Unidades Fiscalizadas  | 8      |
| 4. Processos Julgados ou Apreciados   | 11     |
| 5. Decisões do Tribunal Pleno com Imputação de Débito e/ou Aplicação de Multas - 2012                 | 12     |
| 6. Decisões Definitivas do Tribunal Pleno com Encaminhamento para Cobrança de Débitos e Multas - 2012 | 13     |
| 7. Processos Autuados   | 14     |
| 8. Movimentação de Processos nas Diretorias Técnicas  | 16     |
| 9. Pareceres Prévios em Contas de Gestão de Prefeitos - 2011  | 19     |
| 10. Auditorias Realizadas – 2011-2012   | 25     |
| 11. Processos sobre Atos de Pessoal, Pensão e Auxílio Especial apreciados pelo Tribunal Pleno         | 24     |
| 12. Resumo da Execução Orçamentária do Exercício de 2012  | 26     |
| 13. Resumo da Execução Orçamentária por Projeto / Atividade   | 27     |
| 14. Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC -2012   | 28     |
| 15. Demonstrativo das Receitas e Despesas financeiras   | 29     |
| 16. Licitações, Contratos e Convênios - 2010  | 30     |
| 17. Quadro de Pessoal do TCE/SC   | 42     |
| 18. Distribuição Funcional do TCE/SC  | 43     |
| 19. Capacitação e Aperfeiçoamento - Público Interno   | 44     |
| 20. Capacitação e Aperfeiçoamento – Público Externo   | 56     |
| 21. Ações da Divisão de Gestão de Pessoas   | 60     |
| 22. Execução do Planejamento Estratégico do TCE/SC  | 62     |
| 23. Plano de Diretrizes 2012 – Relação de Iniciativas por Objetivo Estratégico                        | 65     |
| 24. Matérias selecionadas para o Clipping Eletrônico  | 67     |
| 25. Matérias divulgadas para o público interno  | 68     |
| 26. Matérias enviadas à imprensa  | 68     |
| 27. Matérias que mencionam o TCE  | 68     |
| 28. Matérias publicadas nos jornais do interior   | 68     |
| 29. Matérias publicadas por colunistas  | 68     |
| 30. Convênios e Acordos de Cooperação   | 69     |
| 31. Descrição das demandas registradas  | 74     |

## LISTA DOS GRÁFICOS

---

|  | Página |
|--|--------|
| 1. Processos Julgados no Exercício de 2010                     | 12     |
| 2. Movimentação de Processos nas Diretorias Técnicas do TCE/SC | 16     |
| 3. Pareceres Prévios de Gestão de Prefeitos - 2007-2011        | 24     |
| 4. Resumo da Execução Orçamentária do TCE 2012                 | 27     |
| 5. Execução Orçamentária do TCE 2012                           | 27     |
| 6. Composição percentual da Execução Orçamentária 2012         | 28     |
| 7. Distribuição percentual dos Cargos Ocupados                 | 43     |
| 8. Plano de Diretrizes 2012 - Monitoramento da Execução        | 64     |

## APRESENTAÇÃO

Este Relatório, elaborado em cumprimento à Constituição Estadual (art. 59), à Lei Orgânica (Lei Complementar N. 202/2000, art. 112) e ao Regimento Interno do órgão (Resolução N. 06/2001, art. 271), sintetiza as atividades desenvolvidas por esta Corte de Contas em 2011.

Em sintonia com as modernas e consentâneas correntes da administração pública, que propugnam por ações de efetivo controle social, na gestão da coisa pública, o Tribunal esforça-se pela devida implementação dessa intencionalidade em seu âmbito de atuação.

O papel do cidadão foi priorizado mediante o incentivo à sua participação efetiva, notadamente em assuntos onde estavam implicados os destacados princípios constitucionais da moralidade, eficiência, economicidade, publicidade e legalidade dos atos de gestão.

Neste documento, o capítulo 1 apresenta as competências constitucionais e legais, bem como a organização do Tribunal de Contas.

No capítulo 2 são apresentadas as atividades de controle externo, exercidas nas 1.786 unidades, constituídas por órgãos e entidades estaduais e municipais jurisdicionadas ao TCE, que resultaram em 7.723 processos julgados, com montante de cerca de 4,3 milhões de reais de débitos e multas com decisões definitivas do TCE, encaminhados para cobrança. O TCE/SC realizou 141 fiscalizações *in loco* em 2012, o que representa um crescimento de 1,44%% frente ao ano anterior. A apreciação pelo Tribunal Pleno de atos sujeitos a registro teve aumento de 57,88%, na mesma base comparativa.

O capítulo 3 apresenta as atividades administrativas, iniciando com análises sobre os recursos orçamentários e financeiros. Ao final de 2012, o índice de ocupação dos cargos disponíveis alcançou 65,89%. No concernente a recursos humanos, ressalta-se que houve alteração do piso de vencimentos, atingindo-se o valor de R\$ 782,28,00 a partir de junho de 2012.

O capítulo final - modernização e relacionamento institucional - apresenta várias iniciativas que objetivam a ampliação do relacionamento interinstitucional e ao estímulo do controle social que foram realizadas no exercício.

Florianópolis, 15 de março de 2013

Conselheiro Salomão Ribas Junior  
Presidente