

Relatório de Atividades

Anual



TRIBUNAL
DE CONTAS
DE SANTA
CATARINA



2013



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

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

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	11
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
2.7.1.1 Ressalvas	17
2.7.1.2 Recomendações	18
2.7.2. Pareceres Prévios em Contas de Gestão de Prefeitos	20
2.7.3. Fiscalizações e Inspeções	25
2.7.4. Atos Sujeitos a Registro	26
3. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS	27
3.1. Recursos Orçamentários e Financeiros	27
3.1.1. Previsão Orçamentária	27
3.1.2. Alteração Orçamentária	27
3.1.3. Execução Orçamentária	27
3.1.4. Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC	30
3.2. Fluxo Financeiro	31
3.3. Licitações, Contratos e Convênios	32
3.4. Recursos Humanos	41
3.5. Quadro de Pessoal	42
3.6. Distribuição Funcional do TCE/SC	43
3.7. Capacitação e Aperfeiçoamento	43
3.7.1. Atividades de Capacitação e Aperfeiçoamento	44
3.8. Gestão de Pessoas	49
4. MODERNIZAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL	50
4.1. Planejamento Estratégico	50
4.2. Programa de Modernização do Controle Externo - PROMOEX	57
4.3. Divulgação Institucional	59
4.3.1. Comunicação Interna	59
4.3.2. Comunicação Externa	60
4.4. Convênios e Acordos de Cooperação	60
4.5. Ouvidoria	64

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 - 2013	13
6. Decisões Definitivas do Tribunal Pleno com Encaminhamento para Cobrança de Débitos e Multas - 2013	13
7. Processos Autuados	14
8. Movimentação de Processos nas Diretorias Técnicas	15
9. Pareceres Prévios em Contas de Gestão de Prefeitos - 2012	20
10. Auditorias Realizadas – 2012-2013	25
11. Processos sobre Atos de Pessoal, Pensão e Auxílio Especial apreciados pelo Tribunal Pleno	26
12. Resumo da Execução Orçamentária do Exercício de 2013	28
13. Resumo da Execução Orçamentária por Projeto / Atividade	29
14. Repasses do Tesouro do Estado ao TCE/SC -2013	30
15. Demonstrativo das Receitas e Despesas financeiras	31
16. Licitações, Contratos e Convênios - 2013	32
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	47
21. Ações da Divisão de Gestão de Pessoas	49
22. Iniciativas Estratégicas	56
23. Relatório de Execução Orçamentária	58
24. Matérias divulgadas para o público interno	59
25. Matérias enviadas à imprensa	60
26. Matérias que mencionam o TCE	60
27. Convênios e Acordos de Cooperação	60
28. Descrição das demandas registradas	64

LISTA DOS GRÁFICOS

	Página
1. Processos Julgados no Exercício de 2013	12
2. Movimentação de Processos nas Diretorias Técnicas do TCE/SC	16
3. Pareceres Prévios de Gestão de Prefeitos - 2007-2012	25
4. Resumo da Execução Orçamentária do TCE 2013	29
5. Execução Orçamentária do TCE 2013	29
6. Composição percentual da Execução Orçamentária 2013	30
7. Distribuição percentual dos Cargos Ocupados	42

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 2013.

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 1.836 unidades, constituídas por órgãos e entidades estaduais e municipais jurisdicionadas ao TCE, que resultaram em 6.077 processos julgados, com montante de cerca de 11,54 milhões de reais de débitos e multas com decisões definitivas do TCE, encaminhados para cobrança. O TCE/SC realizou 193 fiscalizações *in loco* em 2013, o que representa um crescimento de 36,88% frente ao ano anterior. A apreciação pelo Tribunal Pleno de atos sujeitos a registro teve diminuição de 22,14%, na mesma base comparativa.

O capítulo 3 apresenta as atividades administrativas, iniciando com análises sobre os recursos orçamentários e financeiros. Ao final de 2013, o índice de ocupação dos cargos disponíveis alcançou 65,10%. No concernente a recursos humanos, ressalta-se que houve alteração do piso de vencimentos, atingindo-se o valor de R\$ 836,65 a partir de junho de 2013.

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 2014

Conselheiro Salomão Ribas Junior
Presidente