

# Relatório de Atividades

2019

3º Trimestre

E77p. Espírito Santo. Tribunal de Contas do Estado.

**Relatório Trimestral de Atividades: 2019** / Tribunal de Contas do Estado.

Vitória/ES: TCEES, 2019.

45 páginas.

1.Tribunal de Contas-Espírito Santo (E) - Relatório Trimestral de Atividades:  
2019. 3º Trimestre

I.Título.

---

Catálogo pela Biblioteca do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo

# TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

## **CORPO DELIBERATIVO**

*Presidente*

Sérgio Aboudib Ferreira Pinto

*Vice-Presidente*

Domingos Augusto Taufner

*Corregedor*

Rodrigo Flávio Freire Farias Chamoun

*Ouvidor*

Sebastião Carlos Ranna de Macedo

*Conselheiros*

Sérgio Manoel Nader Borges

Rodrigo Coelho do Carmo

Luiz Carlos Cicaliotti da Cunha

## **AUDITORES SUBSTITUTOS DE CONSELHEIROS**

Márcia Jaccoud Freitas

João Luiz Cotta Lovatti

Marco Antônio da Silva

## **MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO AO TRIBUNAL DE CONTAS**

*Procurador Geral*

Luciano Vieira

*Procuradores de Contas*

Heron Carlos Gomes de Oliveira

Luís Henrique Anastácio da Silva

## **DIRETOR-GERAL DE SECRETARIA**

Fabiano Valle Barros

## **SECRETÁRIO-GERAL DAS SESSÕES**

Odilson Souza Barbosa Junior

## **SECRETÁRIO-GERAL DE CONTROLE EXTERNO**

Rodrigo Lubiana Zanotti

## **SECRETÁRIO-GERAL ADMINISTRATIVO**

Marco Antônio S. Moscoso

# IDENTIDADE ORGANIZACIONAL

## NEGÓCIO

Controle Externo

## MISSÃO

Gerar benefícios para a sociedade por meio do controle externo e do aperfeiçoamento da gestão dos recursos públicos.

## VISÃO

Ser reconhecido como instrumento de cidadania.

## VALORES

Independência  
Ética  
Transparência  
Responsabilidade Sustentável  
Equidade  
Excelência de Desempenho  
Profissionalismo  
Valorização das Pessoas

# APRESENTAÇÃO

---

## **Excelentíssimo Senhor Presidente da Assembleia Legislativa,**

O Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, em cumprimento ao disposto no art. 71, § 4º, da Constituição Estadual, apresenta o seu Relatório Trimestral de Atividades, referente ao 3º trimestre de 2019.

Sempre tendo em vista a excelência no desempenho de suas obrigações, com foco na sua missão e visão, o TCEES executou importantes ações no 3º trimestre de 2019, com o objetivo de aprimorar a sua atuação enquanto órgão fiscalizador e orientador, contemplando ações plenamente efetivas e consoantes aos anseios sociais.

Este relatório apresenta os principais resultados da atuação do TCEES, tanto na área do controle da gestão pública, quanto na área administrativa. As informações nele disponibilizadas foram consolidadas pela Diretoria Adjunta de Secretaria – DAS, a partir dos dados enviados pelas respectivas unidades.

Vitória, 31 de outubro de 2019.

Conselheiro **Sérgio Aboudib Ferreira Pinto**  
Presidente

# SUMÁRIO

---

<b>1 - COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO DO TCEES</b>	<b>7</b>
<b>2 - AÇÕES DE DESTAQUE NO TRIMESTRE</b>	<b>8</b>
<b>3 - ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO</b>	<b>10</b>
3.1 - PRINCIPAIS RESULTADOS NO TRIMESTRE	10
3.2 - AÇÕES DO PLENÁRIO	11
3.3 - AÇÕES DE CONTROLE EXTERNO	18
<b>4 - ATIVIDADES DE GESTÃO</b>	<b>21</b>
4.1 - GESTÃO DE PESSOAS	21
4.2 - GESTÃO DO CONHECIMENTO	22
4.3 - GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA	23
4.4 - SERVIÇOS GERAIS	24
4.5 - GESTÃO DOCUMENTAL	25
4.6 - COMUNICAÇÃO INSTITUCIONAL	26
4.7 - TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	28
4.8 - CONTROLE INTERNO	31
4.9 - GESTÃO DA ESTRATÉGIA	32
<b>5 - NÚCLEO DE JURISPRUDÊNCIA E SÚMULA</b>	<b>33</b>
<b>6 - MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO AO TC</b>	<b>34</b>
<b>7 - CORREGEDORIA</b>	<b>35</b>
<b>8 - OUVIDORIA</b>	<b>38</b>
<b>9 - ANEXOS</b>	<b>44</b>

# 1 - COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO DO TCEES

---

O Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (TCE-ES), criado por meio da Lei nº 1.287/1957, tem a missão constitucional de orientar e controlar a gestão dos recursos públicos em benefício da sociedade.

Ao Tribunal compete atuar na fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial do Estado, municípios e das entidades da administração direta e indireta, quanto aos aspectos da legalidade, legitimidade e economicidade.

É seu papel auxiliar a Assembleia Legislativa e Câmaras Municipais nos procedimentos de controle externo da gestão pública, sem que haja qualquer subordinação ou poder hierárquico entre os órgãos. Suas atribuições são fixadas no artigo 71 da Constituição Federal de 1988, no artigo 71 da Constituição Estadual de 1989 e na Lei Complementar 621/2012.

Qualquer pessoa, física ou jurídica, e qualquer entidade que utilize, arrecade, guarde, gerencie ou administre bens e valores públicos, relativos a recursos públicos estaduais e municipais, estão obrigadas a lhe prestar contas.

Convém citar a Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000), que ratifica as competências do Tribunal em fiscalizar o cumprimento das normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, com ênfase no que se refere ao cumprimento, pelo Estado e municípios, dos limites das despesas com pessoal, dos limites e condições para realização de operações de crédito, inscrição em restos a pagar e a destinação de recursos obtidos com alienação de ativos e outros.

Com sede em Vitória e jurisdição em todo o território do Estado do Espírito Santo, compõe-se de sete conselheiros, quatro auditores, três procuradores do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas e quadro próprio de servidores para cumprir finalidades de apoio técnico e administrativo.

## 2 - AÇÕES DE DESTAQUE NO TRIMESTRE

---

- ✓ Cautelar determina que Governo suspenda reversão do superávit de fundos para Tesouro Estadual.
- ✓ TCE-ES emite parecer prévio pela aprovação da PCA 2018 do Governo do Estado.
- ✓ Consolidada auditoria financeira na avaliação contábil da PCA.
- ✓ TCE-ES realiza encontro de capacitação para prefeitos, vereadores e gestores municipais da Grande Vitória.
- ✓ Painel de Controle: ES fecha primeiro semestre de 2019 com resultado superavitário.
- ✓ Curso sobre prestação de contas mensais inicia a edição do Juris 2019.
- ✓ Foi concluída a auto avaliação do Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas (MMD-TC) de 2019 do TCE-ES.
- ✓ O Tribunal de Contas do Estado (TCE-ES) determinou que o Poder Executivo dos municípios disponibilize a todas as entidades da administração direta e indireta seu sistema de execução orçamentária e financeira, sendo obrigatória a utilização de sistema único a partir de 1<sup>a</sup> de janeiro de 2020.
- ✓ Servidores de 11 municípios participaram, na tarde desta segunda-feira (05), em Venda Nova do Imigrante, do curso Prestação de Contas Mensais (PCM), capacitação oferecida pelo Tribunal de Contas do Estado (TCE-ES), durante o Encontro Regional de Orientação Técnica (Juris) 2019.
- ✓ Workshop do TCE-ES discute mudanças na prestação de contas de consórcios.
- ✓ O Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (TCE-ES) participa do 19<sup>o</sup> Encontro de Gestores Públicos (EGP) que acontece nesta segunda-feira (02), em Vitória.
- ✓ TCE-ES condena beneficiários da Lei Rubem Braga por inexecução de projetos.
- ✓ Presidente defende equilíbrio fiscal e apresenta ferramentas da Corte.
- ✓ TCE-ES lança aplicativo para interação com cidadãos e jurisdicionados.
- ✓ Escola de Contas busca ser referência no país em Planejamento Estratégico 2020-2024.
- ✓ TCE-ES lança Campanha de Conscientização em Segurança da Informação.
- ✓ TCE-ES disponibiliza manual sobre projeto para resíduos sólidos.
- ✓ TCE-ES promove capacitação dos jurisdicionados no tema Ouvidorias Públicas.

- ✓ TCE-ES sem papel: Corte intensifica conversão de processos.
- ✓ É da sua conta: série de vídeos do TCE-ES nas redes sociais incentiva participação de cidadãos na vida pública.
- ✓ TCE-ES tem Plano de Gestão de Risco em Obras.
- ✓ Servidores do TCE-ES concluem curso de Design Thinking.
- ✓ Sistema ouvidoria busca comunicação mais efetiva com a sociedade.

### 3 - ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO

---

#### 3.1 - PRINCIPAIS RESULTADOS NO TRIMESTRE

<i>Número de Processos Autuados</i>	3506
<i>Número de processos de Controle Externo</i>	3.143
<i>Número de processos de Pessoal</i>	9
<i>Número de processos Administrativos</i>	354
<i>Número de sessões realizadas</i>	43
<i>Número de Atos Normativos</i>	17
<i>Número de Acórdãos</i>	536
<i>Número de Pareceres Prévios</i>	27
<i>Número de Pareceres Consulta</i>	7
<i>Número de Decisões</i>	967
<i>Multas com recolhimento aos cofres públicos estaduais</i>	85.084,27
<i>Ressarcimentos com recolhimento aos cofres públicos</i>	41.440,82
<i>Demandas atendidas pela Ouvidoria</i>	115

### 3.2 - AÇÕES DO PLENÁRIO

O Plenário é constituído por sete Conselheiros e dirigido pelo Conselheiro-Presidente, que se reúnem em sessões plenárias para deliberações. Os atos deliberados pelo Plenário assumem a forma de resolução, parecer, parecer prévio, acórdão e decisão.

Atos do Plenário	3º trim 2018	3º trim 2019		
		Plenário	1ª Câmara	2ª Câmara
<b>Sessões Plenárias</b>	45	17	13	13
Ordinárias	39	13	13	13
Extraordinária	-	-	-	-
Especial	3	1	0	0
Administrativa	3	3	0	0
<b>Processos em pauta</b>	<b>2.968</b>	695	1300	886

### ACORDÃOS

Classificações	3º Trimestre		
	Plenário	1º Câm.	2º Câm.
<b>Administração Geral &gt; Recursos Humanos &gt; Embargos de Declaração</b>	1	0	0
<b>Admissão de Servidores Comissionados</b>	0	0	0
<b>Agravo</b>	2	3	0
<b>Ato Normativo - Projeto de Enunciado de Súmula Jurisprudência</b>	0	0	0
<b>Auditoria Ordinária</b>	0	0	1
<b>Controle Externo - Fiscalização - Acompanhamento</b>	1	0	0

Controle Externo - Fiscalização - Auditoria	1	0	0
Controle Externo - Fiscalização - Denúncia	9	14	19
Controle Externo - Fiscalização - Inspeção	4	5	2
Controle Externo - Fiscalização - Levantamento	0	0	0
Controle Externo - Fiscalização - Monitoramento	2	0	0
B Controle Externo - Fiscalização - Representação	0	0	0
Controle Externo > Fiscalização > Omissão	21	23	25
Corregedoria - Sindicância	6	30	39
Embargos de Declaração	0	1	0
Pedido de Reexame	1	0	0
Pedido de Revisão	19	5	6
Prestação de Contas Anual de Ordenador	1	0	0
Prestação de Contas Anual de Prefeito	0	0	0
Prestação de Contas Bimestral	28	0	0
Prestação de Contas Mensal	2	0	0
Recurso de Reconsideração	45	63	61
Recurso Inominado	0	0	3
Relatório de Gestão Fiscal	0	2	1
Relatório Resumido de Execução Orçamentária	0	0	0
Solicitação de Auditoria/Inspeção	24	0	0
Solicitação de Pronunciamento Conclusivo	4	0	0
Tomada de Contas Especial - Auditoria	0	12	12
Tomada de Contas Especial Convertida	0	6	6
Tomada de Contas Especial Determinada	0	1	0
Tomada de Contas Especial Instaurada	0	0	0
Uniformização de Jurisprudência	0	0	0
<b>Total</b>	<b>179</b>	<b>171</b>	<b>186</b>

Decisões do Plenário	3º trim 2018	3º trim 2019		
		Plenário	1ª Câmara	2ª Câmara
Acórdãos (*)	509	<b>179</b>	<b>171</b>	<b>186</b>
Pareceres prévios	58	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>11</b>
Pareceres em consulta	5	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>572</b>	<b>194</b>	<b>179</b>	<b>197</b>

(\*) Quantidade de acórdãos, mesmo que tenham mais de uma decisão.

Atos Normativos	3º trim 2019		
	Plenário	1ª Câmara	2ª Câmara
Emendas Regimentais	0	-	-
Resoluções	1	-	-
Instruções Normativas	4	-	-
Decisões Normativas	0	-	-
Decisões Plenárias	6	-	-
Decisões Plenárias Administrativas	1	-	-
Prejulgados	5	-	-
<b>Total</b>	<b>17</b>	-	-

## Número de deliberações por decisão Ano: 3º trimestre 2019

Classificações	3º Trimestre		
	Plenário	1º Câm.	2º Câm.
<b>Registro de pessoal</b>	<b>0</b>	<b>648</b>	<b>319</b>
<b>Denegar registro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Atos Sujeitos a Registro - Aposentadoria	0	0	0
<b>Registro</b>	<b>0</b>	<b>648</b>	<b>319</b>
Atos Pessoal Registro - Aposentadoria	0	0	0
Atos Sujeitos a Registro - Admissão	0	123	8
Atos Sujeitos a Registro - Aposentadoria	0	426	244
Atos Sujeitos a Registro - Pensão	0	56	47
Atos Sujeitos a Registro - Reforma	0	12	5
Atos Sujeitos a Registro - Reserva	0	31	14
Atos Sujeitos a Registro - Revisão de Ato	0	0	0
Edital de Concurso	0	0	1
<b>Total Geral:</b>	<b>0</b>	<b>648</b>	<b>319</b>

## 1 - Atos Normativos:

### 1.1 – Emendas Regimentais:

<b>Nº</b>	<b>Ementa das Emendas Regimentais</b>	<b>Data</b>
<b>Total no trimestre</b>		<b>00</b>

### 1.2 – Resoluções

<b>Nº</b>	<b>Ementa das Resoluções</b>	<b>Data</b>
329	Disciplina a metodologia para análise de preços nas fiscalizações de obras e serviços de engenharia dos jurisdicionados deste Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo e dá outras providências.	24/09/2019
<b>Total no trimestre</b>		<b>01</b>

### 1.3 – Instruções Normativas

<b>Nº</b>	<b>Ementa das Instruções Normativas</b>	<b>Data</b>
51	Aprova o Manual de Encerramento de Mandato, dirigido aos gestores públicos no âmbito do Estado do Espírito Santo para o cumprimento de suas obrigações legais e constitucionais e dá outras providências.	09/07/2019
52	Aprova as Orientações Técnicas para elaboração de Projeto Básico para contratação de serviços de Coleta de Resíduos Sólidos Domiciliares Urbanos no âmbito do Estado do Espírito Santo e dá outras providências.	23/07/2019
53	Revoga a Resolução TC n. 216, de 23 de janeiro de 2007.	30/07/2019
54	Altera a Instrução Normativa TC Nº 43, de 5 de dezembro de 2017, que regulamenta o envio de dados e informações, por meio de sistema informatizado, ao Tribunal de Contas do Estado	24/09/2019
<b>Total no trimestre</b>		<b>04</b>

#### 1.4 – Decisões Normativas:

Nº	Ementa das Decisões Normativas	Data
00		
<b>Total no trimestre</b>		

#### 1.5 – Decisões Plenárias:

Nº	Ementa das Decisões Plenárias	Data
09	DECISÃO PLENÁRIA 09/2019 - Determina a suspensão dos prazos internos de instrução processual estabelecidos pela Resolução TC Nº 300, de 29 de novembro de 2016, e dá outras providências.	02/07/2019
10	DECISÃO PLENÁRIA 10/2019 - Aprova a Proposta Orçamentária do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo para o exercício de 2020, incluído o Plano Plurianual 2020-2023.	06/08/2019
11	DECISÃO PLENÁRIA 11/2019 - Aprova a alteração do Plano Anual de Fiscalização a ser executado no exercício de 2019.	03/09/2019
12	DECISÃO PLENÁRIA 12/2019 - Define a relatoria dos processos de omissão decorrentes da inobservância das obrigações dispostas na Instrução Normativa TC nº 38, de 8 de novembro de 2016.	10/09/2019
13	DECISÃO PLENÁRIA 13/2019 - Retifica a Decisão Plenária nº 4, de 19 de março de 2019, e determina o arquivamento dos processos que menciona.	10/09/2019
14	DECISÃO PLENÁRIA 14/2019 - Aprova o Planejamento Estratégico da Escola de Contas Públicas do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo – TCEES para o período de 2020 a 2024, e dá outras providências.	24/09/2019
<b>Total no trimestre</b>		<b>06</b>

## 1.6 – Decisões Plenárias Administrativas:

Nº	Ementa das Decisões Plenárias Administrativas	Data
02	DECISÃO PLENÁRIA ADMINISTRATIVA TC- 02/2019 - Aprova filiação do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo – TCEES ao Instituto Brasileiro de Auditoria em Obras Públicas – IBRAOP e o respectivo repasse de contribuição anual.	03/09/2019
<b>Total no trimestre</b>		<b>01</b>

## 1.7 – Prejulgados:

Nº	Ementa dos Prejulgados	Data no DIO
46	<p>1) INCIDENTE DE INCONSTITUCIONALIDADE - CONTRATAÇÃO DIRETA - SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS - BURLA À LICITAÇÃO. 2) INCIDENTE DE INCONSTITUCIONALIDADE - PESSOAL - CARGO EM COMISSÃO - EXONERAÇÃO - BONIFICAÇÃO - PDV</p> <p>NEGAR EXEQUIBILIDADE ao parágrafo único do art. 6º da Lei Municipal de Aracruz nº 2.335/2.000 por afronta ao art. 37, caput e inciso XXI, da CF/88 e artigos 2º e 3º da Lei de Licitações (Lei 8.666/93); ao art. 20 da Lei Municipal de Aracruz nº 2898/2006 e à Lei Municipal de Aracruz nº 1687/93, por configurar transgressão às regras contidas no art. 37, caput (princípios da igualdade, moralidade e impessoalidade) e inciso II da Constituição Federal, bem como ao princípio da razoabilidade;</p> <p>PUBLICAÇÃO: ACÓRDÃO TC - 819/2018 - PLENÁRIO, DOEL - TCEES 24.09.2018; PREJULGADO nº 046, DOEL - TCEES 12.07.2019</p>	12/07/2019
47	<p>INCIDENTE DE INCONSTITUCIONALIDADE - PESSOAL - REVISÃO GERAL ANUAL - AUSÊNCIA DE LEI ESPECÍFICA - PRINCÍPIO DA LEGALIDADE</p> <p>EMENTA: Negar exequibilidade ao artigo 4º da Lei Municipal de Ibitirama nº 509/2004, e, por via reflexa do Decreto nº 016/2008, ante a sua inconformidade com as disposições contidas no inciso V do artigo 29, bem como o inciso X do art. 37, ambos da Constituição Federal.</p> <p>PUBLICAÇÃO: ACÓRDÃO TC 575/2018 - PLENÁRIO, DOEL - TCEES 03.03.2019; PREJULGADO nº 047, DOEL - TCEES 15.07.2019</p>	15/07/2019
48	<p>INCIDENTE DE INCONSTITUCIONALIDADE - VEREADOR - SUBSÍDIO - DÉCIMO TERCEIRO - PRINCÍPIO DA ANTERIORIDADE</p> <p>EMENTA: Negar exequibilidade ao artigo 3º da Lei Municipal de Governador Lindenberg nº 464, de 16 de dezembro de 2009, que dispõe sobre a vigência da referida norma para a data de sua publicação, permitindo o pagamento de décimo terceiro salário aos vereadores de Governador Lindenberg sem a observância do princípio da anterioridade previsto no artigo 29, IV, da Constituição Federal.</p> <p>PUBLICAÇÃO: ACÓRDÃO TC 308/2019 - PLENÁRIO, DOEL - TCEES 06.06.2019; PREJULGADO nº 048, DOEL - TCEES 12.07.2019</p>	12/07/2019

<b>49</b>	<p>PESSOAL - REVISÃO GERAL ANUAL - COMPETÊNCIA LEGISLATIVA - INICIATIVA LEGAL</p> <p>Negar exequibilidade à Lei Municipal nº1679/2014, do município de Marataízes, por ofensa ao artigo 37, inciso X, da Constituição Federal/1988 e artigo 32, inciso XVI, da Constituição Estadual.</p> <p>PUBLICAÇÃO: ACÓRDÃO TC 1740/2018-PLENÁRIO, DOEL TCEES 11.03.2019; PREJULGADO Nº 049, DOEL TCEES 28.08.2019</p>	<b>28/08/2019</b>
<b>50</b>	<p>INCIDENTE DE INCONSTITUCIONALIDADE - PREVIDÊNCIA - PLANO FINANCEIRO - UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA PARA ABATIMENTO DO APORTE FINANCEIRO - LEGISLAÇÃO - EFEITO RETROATIVO - CONSTITUCIONALIDADE</p> <p>EMENTA: RESOLVER o incidente de inconstitucionalidade suscitado quanto ao artigo 2º, da Lei Municipal de Vitória nº 8872/2015, de 25/9/2015, que prorrogou o prazo de utilização dos recursos da compensação previdenciária até dezembro de 2020, para abatimento do aporte financeiro ao Plano Financeiro de previdência dos Servidores do IPAMV, no sentido de que referida norma é constitucional.</p> <p>PUBLICAÇÃO: ACÓRDÃO TC 595/2019 - PLENÁRIO, DOEL - TCEES 24.06.2019, PREJULGADO Nº 050, DOEL - TCEES 16.09.2019.</p>	<b>16/09/2019</b>
<b>Total no trimestre</b>		<b>05</b>

## Pareceres em Consulta

Classificações	1º Trimestre			2º Trimestre			3º Trimestre		
	Plenário	1º Câmara	2º Câmara	Plenário	1º Câmara	2º Câmara	Plenário	1º Câmara	2º Câmara
Consulta	6	0	0	7	0	0	7	0	0
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.3 - AÇÕES DE CONTROLE EXTERNO

As ações de controle externo a serem realizadas pelo TCEES sejam de iniciativa externa (denúncias, representações etc.) ou de iniciativa interna / própria, estão discriminadas no seu Plano Anual de Fiscalização (PAF), que é um instrumento de planejamento das ações de fiscalização do Tribunal de Contas, elaborado pela Secretaria Geral de Controle Externo – Segex e aprovado em Plenário.

O procedimento de auditoria, principal instrumento utilizado nas ações de controle externo, é composto por três etapas: o planejamento, a execução in loco e a elaboração do relatório, etapas essas precedidas pela elaboração de um Plano de Fiscalização específico.

	Jul	Ago	Set	Total
<b>Consulta</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>9</b>
Instrução Técnica de Consulta	4	3	2	9
<b>Contas</b>	<b>245</b>	<b>244</b>	<b>186</b>	<b>675</b>
Prestação de Contas	218	223	179	620
Bimestral	0	0	1	1
Manifestação Técnica	0	0	1	1
Ordenador	202	199	168	569
Decisão SEGEX	62	65	50	177
Instrução Técnica Conclusiva	67	58	60	185
Instrução Técnica Inicial	70	64	48	182
Manifestação Técnica	3	12	10	25
Prefeito	16	24	10	50
Decisão SEGEX	2	1	0	3
Instrução Técnica Conclusiva	5	12	6	23
Instrução Técnica Inicial	2	1	0	3
Manifestação Técnica	7	10	4	21
Tomada de Contas Especial	27	21	7	55
Convertida	2	4	2	8
Instrução Técnica Conclusiva	2	0	1	3
Manifestação Técnica	0	4	1	5
Determinada	16	12	4	32
Decisão SEGEX	2	4	1	7
Instrução Técnica Conclusiva	2	1	1	4
Instrução Técnica Inicial	4	3	1	8
Manifestação Técnica	8	4	1	13
Instaurada	9	5	1	15
Decisão SEGEX	2	1	0	3
Instrução Técnica Conclusiva	1	2	1	4
Instrução Técnica Inicial	0	1	0	1

Manifestação Técnica	6	1	0	7
<b>Fiscalização</b>	<b>1.776</b>	<b>673</b>	<b>1.018</b>	<b>3.467</b>
Manifestação Técnica	0	0	1	1
Acompanhamento	0	3	1	4
Decisão SEGEX	0	3	0	3
Relatório de Acompanhamento	0	0	1	1
Atos Sujeitos a Registro	1.639	490	868	2.997
Admissão	1.334	182	448	1.964
Instrução Técnica Conclusiva	7	118	28	153
Instrução Técnica Preliminar	0	11	35	46
Manifestação Técnica	1.327	53	385	1.765
Aposentadoria	236	237	324	797
Instrução Técnica Conclusiva	198	181	255	634
Instrução Técnica Preliminar	38	56	68	162
Manifestação Técnica	0	0	1	1
Edital de Concurso	14	8	7	29
Instrução Técnica Conclusiva	0	4	2	6
Instrução Técnica Preliminar	0	2	1	3
Manifestação Técnica	14	2	4	20
Pensão	42	54	62	158
Instrução Técnica Conclusiva	28	33	41	102
Instrução Técnica Preliminar	13	21	21	55
Manifestação Técnica	1	0	0	1
Reforma	1	2	18	21
Instrução Técnica Conclusiva	1	1	17	19
Instrução Técnica Preliminar	0	1	1	2
Reserva	12	7	8	27
Instrução Técnica Conclusiva	12	6	8	26
Instrução Técnica Preliminar	0	1	0	1
Revisão	0	0	1	1
Instrução Técnica Conclusiva	0	0	1	1
Auditoria	35	31	19	85
Decisão SEGEX	7	5	0	12
Instrução Técnica Conclusiva	6	8	2	16
Instrução Técnica Inicial	6	7	2	15
Manifestação Técnica	15	10	14	39
Relatório de Auditoria	1	1	1	3
Denúncia	9	6	9	24
Decisão SEGEX	1	0	0	1
Instrução Técnica Conclusiva	1	1	3	5
Instrução Técnica Inicial	2	0	0	2
Manifestação Técnica	5	5	6	16
Fiscalização de Instrumento Convocatório	0	0	1	1
Instrução Técnica Conclusiva	0	0	1	1
Gestão Fiscal	3	8	2	13
Relatório de Gestão Fiscal	3	5	2	10

Instrução Técnica Conclusiva	3	1	1	5
Manifestação Técnica	0	4	1	5
Relatório Resumido de Execução Orçamentária	0	3	0	3
Instrução Técnica Conclusiva	0	1	0	1
Manifestação Técnica	0	2	0	2
Inspeção	4	7	2	13
Decisão SEGEX	2	2	1	5
Instrução Técnica Inicial	0	1	0	1
Manifestação Técnica	2	3	1	6
Relatório de Inspeção	0	1	0	1
Levantamento	1	4	4	9
Instrução Técnica Conclusiva	1	0	0	1
Manifestação Técnica	0	3	0	3
Relatório de Levantamento	0	1	3	4
Relatório de Monitoramento	0	0	1	1
Monitoramento	2	5	7	14
Instrução Técnica Inicial	2	1	0	3
Manifestação Técnica	0	4	2	6
Relatório de Monitoramento	0	0	5	5
Omissão	21	34	51	106
Decisão SEGEX	4	0	1	5
Instrução Técnica Conclusiva	13	29	49	91
Instrução Técnica Inicial	0	0	1	1
Manifestação Técnica	3	1	0	4
Omissão de Resumo de Concursos do Exercício Anterior	1	4	0	5
Instrução Técnica Conclusiva	0	4	0	4
Manifestação Técnica	1	0	0	1
Representação	61	85	52	198
Decisão SEGEX	5	21	9	35
Instrução Técnica Conclusiva	15	7	13	35
Instrução Técnica Inicial	7	26	8	41
Manifestação Técnica	34	30	22	86
Relatório de Monitoramento	0	1	0	1
Solicitação do Poder Legislativo	1	0	1	2
Solicitação de Auditoria/Inspeção	1	0	1	2
Instrução Técnica Conclusiva	1	0	1	2
<b>Recurso</b>	<b>33</b>	<b>31</b>	<b>29</b>	<b>93</b>
Agravo	1	1	2	4
Instrução Técnica de Recurso	1	1	2	4
Embargos de Declaração	2	2	6	10
Instrução Técnica de Recurso	2	2	6	10
Pedido de Reexame	5	7	9	21
Instrução Técnica de Recurso	5	6	9	20
Manifestação Técnica	0	1	0	1
Recurso de Reconsideração	25	21	12	58

Instrução Técnica de Recurso	19	17	10	46
Manifestação Técnica	6	4	2	12
<b>Revisão</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>9</b>
Pedido de Revisão	2	2	5	9
Instrução Técnica de Pedido de Revisão	2	1	5	8
Manifestação Técnica	0	1	0	1
<b>Total de documentos gerados no período</b>	<b>2.060</b>	<b>953</b>	<b>1.240</b>	<b>4.253</b>

## 4 - ATIVIDADES DE GESTÃO

### 4.1 - GESTÃO DE PESSOAS

O quadro geral de ocupação do TCEES está distribuído conforme tabelas abaixo:

Cargo	Ocupados	Disponíveis	Total
<b>Conselheiro</b>	<b>7</b>	-	<b>7</b>
<b>Cargos efetivos</b>	<b>278</b>	<b>12</b>	<b>290</b>
<b>Conselheiro Substituto</b>	3	-	3
<b>Procurador Especial de Contas</b>	3	-	3
Auditor de Controle Externo	233	-	233
Assistente Técnico	14	-	14
Auxiliar de Serviços	8	-	8
Analista Administrativo	23	-	23
<b>Cargos de Gabinete</b>	<b>77</b>	-	<b>77</b>
<b>Cargos comissionados</b>	<b>163</b>	-	<b>163</b>
Chefias	26	-	26
Assessoramento	137	-	137
<b>Total</b>	<b>525</b>	<b>19</b>	<b>537</b>

Estabilizados	9
Efetivos de outros órgãos ocupando cargo comissionado	13
Efetivos do TCEES ocupando cargo comissionado	36

Estagiários	3º trim 2019
Nível superior	90
Nível médio	31

Informações mais detalhadas sobre Gestão de Pessoas estão disponíveis no portal [www.tce.es.gov.br](http://www.tce.es.gov.br), no "Portal da Transparência", na opção "Pessoal".

## 4.2 Gestão do Conhecimento

Resultados da capacitação	3º trim 2018	3º trim 2019
<b>Eventos</b>	<b>90</b>	<b>117</b>
<b>Eventos para servidores do TCEES</b>	<b>56</b>	<b>55</b>
<i>Interno (promovido pelo TCEES)</i>	4	7
<i>Externo (promovido por outras instituições)</i>	28	26
<i>Iniciativa do servidor</i>	2	2
<i>Outros eventos</i>	22	20
Eventos para jurisdicionados TCEES (Presencial)	34	62
Eventos para jurisdicionados TCEES (EAD)	-	-
<b>Pessoas capacitadas</b>	<b>6.454</b>	<b>9.317</b>
Servidores e membros do TCEES	441	287
Jurisdicionados (Presencial)	1.323	3.718
Jurisdicionados (EAD)	4.690	5.312
<b>Horas de capacitação</b>	<b>154.514</b>	<b>190.286</b>
Servidores e membros do TCEES	3.270	5.532
Jurisdicionados (Presencial)	9.254	22.327
Jurisdicionados (EAD)	141.990	162.427

A capacitação também acontece por meio do acervo disponível na Biblioteca, que atualmente conta com 11.067 itens, disponível tanto para os seus servidores quanto para servidores de jurisdicionados e público externo em geral.

## 4.3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

O orçamento do TCEES para o exercício de 2019 apresentou dotação orçamentária inicial de **R\$ 166.299.956,00**

A distribuição segundo a natureza da despesa está indicada na tabela a seguir:

Acompanhamento	Dotação Inicial	Dotação atualizada <sup>(1)</sup>	Empenhado <sup>(1)</sup>	Liquidado <sup>(1)</sup>	Pago <sup>(1)</sup>
<b>Despesas correntes</b>	<b>162.752.156,00</b>	<b>167.252.156,00</b>	<b>155.960.208,63</b>	<b>115.725.548,21</b>	<b>115.453.286,34</b>
Pessoal	137.264.395,00	141.467.395,00	134.216.802,31	100.853.999,74	100.636.493,80
Pessoal - Ativo	113.264.395,00	112.967.395,00	110.216.802,31	80.794.278,17	80.576.772,23
Pessoal - Inativo <sup>(2)</sup>	24.000.000,00	28.500.000,00	24.000.000,00	20.059.721,57	20.059.721,57
Outras despesas (custeio)	25.487.761,00	25.784.761,00	21.743.406,32	14.871.548,47	14.816.792,54
<b>Despesas de capital (investimento)</b>	<b>3.547.800,00</b>	<b>4.501.592,00</b>	<b>2.745.158,96</b>	<b>1.570.904,15</b>	<b>1.559.932,77</b>
<b>Total Geral</b>	<b>166.299.956,00</b>	<b>171.753.748,00</b>	<b>158.705.367,59</b>	<b>117.296.452,36</b>	<b>117.013.219,11</b>

<sup>(1)</sup> Valores acumulados no ano, até o trimestre em análise.

<sup>(2)</sup> Valores relativos ao repasse do aporte ao RPPS - Fundo Financeiro

## LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

A apuração do limite de gasto com pessoal está resumida na tabela a seguir e detalhada no Relatório de Gestão Fiscal do TCEES.

Descrição	MAI/19 A AGO/19
Despesa com pessoal para fins de apuração do limite – R\$	113.769.996,74
Receita Corrente Líquida – R\$	14.609.439.024,90
Limite apurado – %	0,779%
Limite máximo – 1,300 %	189.912.242,32
Limite prudencial – 1,235 %	180.416.630,20
Limite de alerta – 1,170 %	170.921.018,09

Fonte: RGF - 2º Quadrimestre de 2019.

<https://www.tce.es.gov.br/wp-content/uploads/formidable/61/RGF-TCE-2-quadr-2019-processo.pdf>

## 4.4 - SERVIÇOS GERAIS

Descrição da situação:

### **Atividades desenvolvidas pelo NOM no terceiro trimestre de 2019:**

- Conclusão da obra de construção de salas e reforma do estacionamento: entrega da nova Biblioteca, novas salas, novo estacionamento, nova SEGEX;
- Início da obra de reforma dos sanitários;
- Projeto Executivo de Reforma Elétrica;
- Planilha orçamentária da Reforma Elétrica;
- Projeto Básico para contratação da Reforma Elétrica;
- Início do Projeto Executivo de Energia Fotovoltaica;
- Projeto de fechamento do refeitório e condicionamento de ar;
- Estudo para contratação de manutenção predial;
- Manutenção dos extintores e mangueiras de incêndio;
- Conclusão da rede de drenos de ar condicionado para aproveitamento;
- Especificações para contratação de nova ARP de divisórias;
- Especificações para contratação de nova ARP de aquisição e instalação de ar condicionado Split;
- Manutenção e reforma das caixas d'água;
- Pintura de Gabinetes de Conselheiros;
- Aquisição e Instalação de novos aparelhos de ar condicionado;
- Manutenção dos transformadores;
- Fiscalização da execução do contrato de manutenção predial;
- Manutenção dos extintores e mangueiras de incêndio;
- Conclusão da rede de drenos de ar condicionado para aproveitamento;
- Especificações para contratação de nova ARP de divisórias;
- Especificações para contratação de nova ARP de aquisição e instalação de ar condicionado Split;
- Manutenção e reforma das caixas d'água;
- Pintura de Gabinetes de Conselheiros;

- Aquisição e Instalação de novos aparelhos de ar condicionado;
- Manutenção dos transformadores;
- Fiscalização da execução do contrato de manutenção predial;
- Aquisição e instalação de aparelhos de ar condicionado em diversas salas;
- Manutenção e limpeza dos telhados e calhas;
- Projetos de adequação de leiautes conforme solicitações;
- Acompanhamento de processos de aprovação de projeto pela PMV;
- Acompanhamento do processo de alvará junto à PMV;
- Alimentação de informações para o GEO-OBRS;
- Planejamento Orçamento 2020;
- Planejamento PPA 2020-2023;
- Fiscalização do contrato de manutenção dos elevadores;
- Fiscalização do contrato de manutenção dos aparelhos de ar condicionado;
- Fiscalização do contrato de manutenção da plataforma elevatória;
- Acompanhamento diário do consumo de água;
- Atendimento das solicitações de serviços de manutenção predial.

#### 4.5 - GESTÃO DOCUMENTAL

Controle documental	3º trim 2018	3º trim 2019
Correspondências expedidas	183	301
Correspondências recebidas	5.810	2.327
Nº de processos arquivados	1.334	740
Nº de atendimentos online		1.122
Nº atendimentos presenciais	3.417	4.826
<b>Nº de processos autuados</b>	<b>2.125</b>	<b>3.506</b>
Processos de Pessoal do TCEES	8	354
Processos Administrativos do TCEES	212	9
Processos de Controle Externo	1.905	3.143

## 4.6 - COMUNICAÇÃO INSTITUCIONAL

A comunicação institucional do TCEES tem como foco a promoção do intercâmbio de informações, dentro do Tribunal e entre o Órgão e a sociedade, de forma a viabilizar a construção e a manutenção da imagem corporativa.

O Tribunal mantém instrumentos destinados à divulgação interna e externa das atribuições e dos resultados de suas ações, de formas compreensíveis para servidores, jurisdicionados e cidadãos, visando a efetividade e a eficiência da comunicação. ]

Canais de comunicação externa	
Portal TCEES	Meio de divulgação de informações e serviços pela internet, por meio do endereço <a href="http://www.tce.es.gov.br">www.tce.es.gov.br</a> .
Responsabilidade Social	“Ética e transparência” e “Responsabilidade Sustentável” são valores preconizados pelo TCEES.  Com gestão ética e transparente, a instituição tem diversas iniciativas que reforçam seu compromisso com uma sociedade mais justa: apresentações diversas do Coral de Contas - formado por servidores da casa – em instituições filantrópicas e terminais rodoviários da Grande Vitória; campanhas solidárias e empréstimo do auditório da Escola de Contas Públicas (ECP).
Redes Sociais	O perfil oficial do TCE – ES no Facebook passou a funcionar oficialmente a partir do dia 24 de julho de 2017.

Canais de comunicação interna	
Intranet	Rede interna do TCEES, acessível exclusivamente aos servidores, que podem obter instantaneamente informações sobre o Tribunal de Contas, seu corpo funcional e eventos de capacitação.

Principais atividades de comunicação	3º trim 2018	3º trim 2019
<b>Comunicação externa</b>		
Nº de atendimento de demandas de imprensa	93	40
Nº jornalistas recebidos no TCEES	3	6
Nº de entrevistas coletivas/workshop	-	1
Nº de <i>releases/notas/artigos</i> enviados à imprensa	25	18
Nº de notícias inseridas no Portal TCEES	37	106
Nº de fotos/imagens inseridas no Portal TCEES	90	68
Nº de postagens em redes sociais (Facebook e Instagram)	201	557
Nº de visualizações em redes sociais (Facebook)	258.051	65.408
Nº e vídeos postados	41	28
<b>Comunicação interna</b>		
Nº de notícias inseridas na Intranet	84	145
Nº de eventos fotografados	32	38
Nº de campanhas internas realizadas	3	4
Nº de campanhas solidárias realizadas	2	1
Nº de peças gráficas (para todas as mídias/publicações)	224	540
Nº de vídeos publicados na Intranet	6	14
Nº de páginas editadas do DOC	4.180	6.256
<b>(*) Descrever em Notas Explicativas</b>		

## 4.7 – TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

As principais atividades da área de tecnologia de informação, no 3º trimestre, foram:

<b>Evolução da Tecnologia da Informação</b>	<b>3º trim 2018</b>	<b>3º trim 2019</b>
Estações de trabalho	734	748
Servidores com acesso aos recursos da rede	683	682
Sistemas em desenvolvimento e/ou em implantação	3	4
<b>Sistemas em funcionamento</b>	<b>42</b>	<b>46</b>
Desenvolvidos pela STI	31	35
Adquiridos de terceiros	11	11

Dos sistemas em funcionamento que são desenvolvidos pelos técnicos do Tribunal, destacam-se os relacionados ao suporte para o controle externo.

<b>Sistemas de suporte ao controle externo</b>	<b>Descrição</b>
Sistema LRF Web	Sistema que visa receber e tratar os dados referentes às informações sobre a execução orçamentária e a gestão fiscal, na esfera municipal da administração pública, para fins de verificação dos pontos de controle relacionados à Lei de Responsabilidade Fiscal.
CidadES: Prestação de Contas Mensal	Sistema de remessa digital ao TCE-ES, pela administração direta e indireta das esferas estadual e municipal, das prestações de contas mensais, de acordo com a Lei Federal nº 4.320/64.
CidadES: Prestação de Contas Anual	Sistema de remessa digital ao TCE-ES, pela administração direta e indireta das esferas estadual e municipal, das prestações de contas anuais, de acordo com a Lei Federal nº 4.320/64.
CidadES: Atos Sujeitos a Registro - Admissão	Sistema de remessa digital ao TCE-ES, pela administração direta e indireta das esferas estadual e municipal, dos atos sujeitos a registro referentes a admissão de pessoal para os cargos e empregos públicos.

CidadES Controle Social	Sistema que visa o acompanhamento da aplicação do dinheiro público no ES, oferecendo informações fiscais e econômicas, indicadores relacionados a saúde, educação pessoal, IEGM, bem como os resultados das fiscalizações e julgamentos das contas.
Sistema Informatizado de Controle de Obras Públicas – GEO-OBRAS	Sistema de informações geográficas que visa receber os dados referentes à execução físico-financeira das obras públicas executadas em todos os órgãos das esferas estadual e municipais.
e-TCEES: Monitoramento de Deliberações	Sistema que permite à área técnica do TCE-ES a verificação, por meio de monitoramento, do cumprimento das determinações e recomendações expedidas pelo TCE-ES e dos resultados delas advindos.
e-TCEES: Sistema de Fiscalização	Sistema que possibilita aos auditores realizar fiscalizações estruturadas conforme o manual de auditoria do TCE-ES, englobando as fases de designação, planejamento e execução.
e-TCEES: Benefícios	Sistema que permite aos auditores a identificação, avaliação e registro dos benefícios das ações de controle externo.
Acompanhamento de Execuções (Cobranças)	Serviço que visa apoiar a SMPC na gestão de multas e ressarcimentos relativos a jurisdicionados, decorrentes de processos julgados no TCEES.
Banco de achados	Plataforma para publicação, revisão e atualização de achados de auditoria.
CidadES - Folha de Pagamento	Serviço que possibilita aos jurisdicionados enviarem, por meio da internet, os dados referentes à Folha de Pagamento.
Geo-Obras	Serviço utilizado para acompanhamento de obras e serviços de engenharia realizados pelos jurisdicionados com recursos públicos. Esse serviço possibilita a consulta dos investimentos realizados pelo Governo nas mais diversas regiões do Estado. Por meio da combinação das opções de filtro disponíveis, o cidadão consegue obter

	informações gerais ou específicas sobre as obras
Gestão das Sessões Plenárias	Módulo do e-TCEES que permite a gestão de informações das sessões plenárias e das câmaras do Tribunal, incluindo pautas, deliberações, dentre outros.
Gestão de enquetes	Serviço que possibilita criação, edição e manutenção de enquetes eletrônicas.
Gestão de procuradoria de processos	Módulo do e-TCEES que possibilita o gerenciamento dos procuradores do MPC associados aos processos, por meio de cadastro de sorteio automático e demais eventos de alterações de relatoria, tais como afastamentos e substituições.
Gestão de relatoria de processos	Módulo do e-TCEES que possibilita o gerenciamento das relatorias de processos, através de cadastro de sorteio anual de relatoria e demais eventos de alterações de relatoria, tais como afastamentos e substituições.
Monitoramento de deliberações	Serviço que permite o monitoramento de deliberações de processos e acesso às providências cadastradas.
Painéis de gestão	<p>Módulo do e-TCEES que disponibiliza diversos painéis de gestão com indicadores visuais.</p> <p>Estão disponíveis os seguintes painéis de gestão:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Visão geral de processos;</li> <li>• Prazos de julgamento de processos de controle externo;</li> <li>• Prazos de tarefas;</li> <li>• Prazos no setor;</li> <li>• Processos prioritários de acordo com a Resolução 300/2016;</li> <li>• Execução orçamentária;</li> <li>• Recursos Humanos;</li> <li>• Fiscalizações;</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Deliberações;</li> <li>• etc.</li> </ul> <p>Gradativamente estão sendo desenvolvidos novos painéis de gestão.</p>
Prestação de Contas Anual	Serviço que possibilita aos jurisdicionados enviarem, por meio da internet, os dados referentes à Prestação de Contas Anual (PCA).
Prestação de Contas Mensal	Serviço que possibilita aos jurisdicionados enviarem, por meio da internet, os dados referentes à Prestação de Contas Mensal (PCM).
Processo Eletrônico	Módulo do e-TCEES que permite a gestão dos processos eletrônicos de controle externo e administrativos, abrangendo sua autuação, tramitação, gestão de documentos e arquivamento.
Protocolo Eletrônico	Serviço que permite aos servidores do TCEES o gerenciamento de protocolo eletrônico, incluindo sua criação, movimentações e outras ações.

#### **4.8 - CONTROLE INTERNO**

O Núcleo de Controle Interno (NCI) instituído por meio da Resolução TC Nº 223, de 16 de dezembro de 2010, é uma unidade vinculada diretamente à Presidência, e integra o Sistema de Controle Interno do TCEES juntamente com as demais unidades pertencentes à estrutura organizacional do Tribunal de Contas.

No período em referência foram desenvolvidas as seguintes atividades pelo NCI:

- a) Participação, como instrutor, do curso “Gestão de Riscos no Setor Público”, no âmbito do Juris 2019 - Polo Vitória-ES, realizado pela Escola de Contas Públicas do TCEES;
- b) Participação, como instrutor, do curso “Gestão de Riscos no Setor Público”, no âmbito do Juris 2019 - Polo Venda Nova do Imigrante-ES, realizado pela Escola de Contas Públicas do TCEES;

- c) Participação, como instrutor, do curso “Gestão de Riscos no Setor Público”, no âmbito do Juris 2019 - Polo Santa Teresa-ES, realizado pela Escola de Contas Públicas do TCEES;
- d) Análise e elaboração de Parecer sobre o Relatório de Gestão Fiscal (RGF) referente ao 2º Quadrimestre/2019;
- e) Participação na 32ª Reunião Ordinária do Conselho Estadual de Controle Interno (CECI);
- f) Acompanhamento dos Pontos de controle da IN TC 043/2017 com vistas à Emissão do Parecer sobre a Prestação de Contas do Exercício de 2019;
- g) Elaboração do Termo de Auditoria, Análise de Riscos, Matrizes de Planejamento, Plano Amostral e Execução do Plano de Auditoria nº 002/2019;
- h) Análise e manifestação no Processo nº 7477/2018-1 – Inventário de Bens Patrimoniais;
- i) Participação na Palestra “Direito, Economia e Políticas Públicas”, promovido pela Escola de Contas Públicas, no dia 16/09/2019;
- j) Participação no Curso “Entendendo o Sistema de Informações de Custos – SIC TCEES”, promovido pela Escola de Contas Públicas, no dia 20/08/2019;
- k) Participação no Seminário “Equilíbrio das Contas Públicas”, promovido pelo TCEES;

#### **4.9 - GESTÃO DA ESTRATÉGIA**

Destacam-se abaixo, as principais atividades desenvolvidas pela DAS - Governança, no 3º trimestre de 2019:

- Acompanhamento dos projetos priorizados em 2019 e preparação para a reunião bimestral de acompanhamento com o presidente;
- Apoio na conclusão da proposta orçamentária 2020;
- Apoio na elaboração e conclusão do PPA 2020-2023;
- Coordenação das reuniões e produção de relatórios para a Câmara de Gestores Orçamentários do TCEES;
- Publicações de matérias na intranet dos projetos priorizados da Corte;
- Apoio no Plano de Gestão e Riscos de Obras (PGRO) do TCE-ES;
- Conclusão curso de Design Thinking;
- Acompanhamento durante a avaliação da Comissão de Garantia da Qualidade do MMD-QATC;

## 5 - NÚCLEO DE JURISPRUDÊNCIA E SÚMULA

---

O Núcleo de Jurisprudência realizou as seguintes atividades no 3º trimestre de 2019:

- Publicação e envio quinzenal do **Informativo de Jurisprudência** a todos os servidores do TCEES e aos usuários externos cadastrados no site. Disponíveis em: <http://www2.tce.es.gov.br/nucleo-de-jurisprudencia-e-sumula/boletim-informativo/> ;
- Atualização diária do banco de dados do **MapJuris**, com a inserção e sistematização rotineira de entendimentos emanados por este Tribunal nos processos sob a sua jurisdição, publicados por meio de excertos. Disponíveis em <https://mapjuris.tce.es.gov.br/> ;
- Realização de **Estudos Técnicos de Jurisprudência** objetivando a análise da existência, no âmbito deste Tribunal, de súmulas de jurisprudência, prejudgados ou deliberações, sobre temas que são objeto de consultas formalizadas a este Tribunal, nos termos do artigo 445, inciso III, do Regimento Interno, aprovado pela Resolução n. 261/13.

O Informativo de Jurisprudência é o boletim elaborado pelo Núcleo de Jurisprudência que tem por escopo apresentar, resumidamente, as teses jurídicas que foram discutidas e aprovadas na Sessão Plenária, Sessão da 1ª Câmara ou Sessão da 2ª Câmara. Trata-se de compêndio das decisões publicadas no Diário Oficial Eletrônico do Tribunal de Contas do Espírito Santo, considerando critérios de ineditismo, relevância ou reiteração.

O MAPJURIS é um sistema de pesquisa e sistematização dos entendimentos proferidos por esta Corte de Contas. É competência do Núcleo de Jurisprudência e Súmula inserir as informações no MAPJURIS e sistematizar os entendimentos que forem se consolidando, por meio da extração de teses jurídicas das deliberações do Tribunal, organizando-as em uma árvore de assuntos. A categorização das decisões permite uma análise de várias teses sobre um mesmo assunto e conseqüentemente a formação dos entendimentos.

## 6 - MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO AO TC

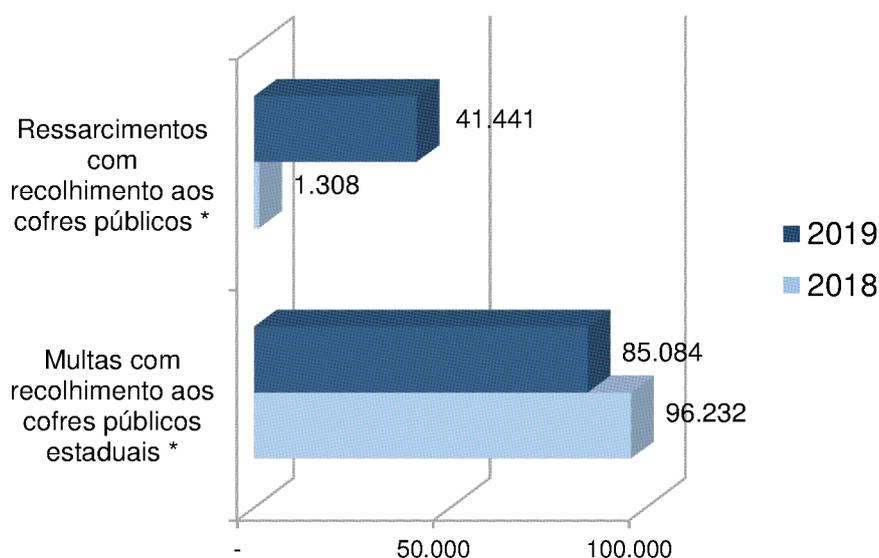
---

O Ministério Público junto ao Tribunal de Contas é um órgão autônomo e independente, cuja finalidade principal é a defesa da ordem jurídica no âmbito de atuação do TCEES, representando contra a ilegitimidade ou irregularidade de qualquer despesa.

<i>Atividades</i>	<b>3º trim 2018</b>	<b>3º trim 2019</b>
Processos distribuídos	3.001	2.715
Pareceres emitidos	1.784	1.617
Termos de atualização de valores a cobrar	144	140
Termos de verificação de valores pagos	36	33
Novas cobranças cadastradas no sistema	134	124

Montante de multas e ressarcimentos com recolhimento comprovado pelo TCEES	<b>3º trim 2018</b>	<b>3º trim 2019</b>
Multas com recolhimento aos cofres públicos estaduais *	96.232,47	85.084,27
Ressarcimentos com recolhimento aos cofres públicos *	1.307,76	41.440,82
<b>Total</b>	<b>97.540,23</b>	<b>126.525,09</b>

\* Informações sujeitas a atualizações, de acordo com a comprovação de pagamento encaminhada ao TCEES.



## 7 - CORREGEDORIA

A Corregedoria do Tribunal de Contas, criada por meio da Lei Complementar nº 549, de **16 de abril de 2010**, tem como Corregedor o Conselheiro Rodrigo Flávio Freire Farias Chamoun.

### 1. Reuniões internas

Com o propósito de tomar providências acerca das ações previstas no âmbito do processo de correição extraordinária (TC 3183/2018), foram realizadas reuniões com os representantes das seguintes unidades na data de 10/07/2019:

- ✓ SEGEX
- ✓ NRP
- ✓ GAP

E com o objetivo de tratar de assuntos relacionados às atribuições da Corregedoria, no que tange ao controle dos prazos processuais no âmbito deste Tribunal, foram realizadas reuniões com os representantes das seguintes unidades:

- ✓ GAC – Luis Carlos
- ✓ NNF
- ✓ SecexPrevidência

## **2. Reunião externa**

Em 1º/08/2019, esta Corregedoria participou da 2ª Reunião da Rede Nacional de Corregedorias, promovida pela Corregedoria-Geral da União (CGU), através do Programa de Fortalecimento das Corregedorias (PROCOR), por meio de videoconferência na sede regional da CGU, em Vitória-ES.

Esta unidade foi representada pelo servidor William Denarde Meira, no referido evento nacional, e foram tratados e debatidos os seguintes temas:

- Apurações de discrepâncias patrimoniais e sistema Sispatri (sindicância patrimonial), apresentação feita pela Corregedoria Geral do Município de São Paulo;
- Responsabilização de pessoas jurídicas;
- Matriz de responsabilização em processos administrativos disciplinares;
- Sistemas Correccionais - SISCOR (CGU-PAD e CGU-PJ).

## **3. Visita técnica realizada**

No terceiro trimestre deste exercício, houve a participação da servidora Karina Ramos Travaglia na Comissão de Garantia da Qualidade MMD TC (Atricon), nos dias 26 a 28/08/2019, em Curitiba-PR, e nos dias 23 a 25/09/2019, em Porto Alegre-RS, para avaliar, por amostragem, os critérios definidos no Marco de Medição de Desempenho (MMD-TC) atendidos pelos Tribunais de Contas dos Estados do Paraná e do Rio Grande do Sul, respectivamente.

## **4. Visita técnica recebida**

Foi recebido o conselheiro vice-presidente e corregedor-geral Rodrigo Melo, do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, com o objetivo de apresentar os procedimentos realizados pela Corregedoria do TCEES.

## **5. Participação em cursos/treinamentos**

Os servidores Karina Ramos Travaglia e Vitor Lessa participaram do curso "Entendendo o Sistema de Informações de Custos – SIC TCEES", promovido pelo Tribunal, turmas dos dias 20/08 e 06/09/2019, respectivamente.

O servidor Vitor Lessa participou, ainda, do 15º Seminário Capixaba de Gerenciamento de Projetos, (PMI ES), nos dias 26 a 28/09/2019, em Vitória-ES, onde foram discutidos temas relevantes à gestão de pessoas e gestão de projetos, as quais contribuirão para o gerenciamento dos projetos da Corregedoria, dos projetos estratégicos do Tribunal que demandam a atuação desta unidade e, também, no trato com os servidores deste Tribunal.

## **6. Participação em comissões**

Participação dos servidores Karina Ramos Travaglia e Vitor Lessa na aplicação do Marco de Medição de Desempenho (MMD-TC), no âmbito do TCEES, conforme Portaria Normativa 039/2019, alterada pela Portaria Normativa 049/2019.

## **7. Atividades técnicas e administrativas da Corregedoria**

- ✓ Atualização das informações constantes no Portal da Corregedoria;
- ✓ Controle e instrução de processos e protocolos localizados no setor;
- ✓ Elaboração do Relatório de Atividades referente ao 2º trimestre de 2019;
- ✓ Instrução de pedidos formulados por servidores quanto ao envolvimento em processos administrativos disciplinares;
- ✓ Controle gerencial de prazos processuais do TCEES;
- ✓ Emissão de relatórios de monitoramento de prazos dos processos de controle externo em estoque;
- ✓ Emissão de relatórios de monitoramento de prazos dos processos de controle externo autuados a partir do ano de 2017;
- ✓ Resposta à demanda proveniente da Ouvidoria deste Tribunal;
- ✓ Estudos técnicos sobre as atividades desenvolvidas pela unidade;
- ✓ Elaboração de Portarias;
- ✓ Instrução de processos administrativos disciplinares e
- ✓ Suporte/atendimento às comissões processantes e unidades técnicas e administrativas do Tribunal.

## 8 - OUVIDORIA

---

### Atividades Desenvolvidas

#### 1. Aprimoramento da atuação das Ouvidorias dos Tribunais de Contas (Projeto 1.2 da Atricon)

A Ouvidoria do TCE-ES coordena em nível nacional o Grupo de Trabalho do Projeto 1.2 – Aprimoramento das Ouvidorias dos Tribunais de Contas, que é parte integrante dos projetos do Plano de Gestão 2018-2019 da Associação dos Membros dos Tribunais de Contas (Atricon), que tem como objetivo incentivar a efetiva atuação das ouvidorias das Cortes como órgãos permanentes de interação com a sociedade e promotores do controle social.

No terceiro trimestre de 2019, o grupo de trabalho técnico, sobre a coordenação da Ouvidoria do TCE-ES, realizou reunião técnica nos dias 25 e 26/07/2019, no Instituto Serzedello Corrêa – Escola Superior do Tribunal de Contas da União, em Brasília/ DF, com vistas a conclusão das entregas do projeto.

Esta foi a quarta reunião do Grupo Técnico de Trabalho. Participaram representantes das Ouvidorias do TCU, TCE-MT, TCE-MG, TCE-PA, TCM-PA, TCE-PE, TCE-AM, TCE-RS, TCE-PR e TCE-ES.

#### 2. Atividades técnicas e administrativas da Ouvidoria

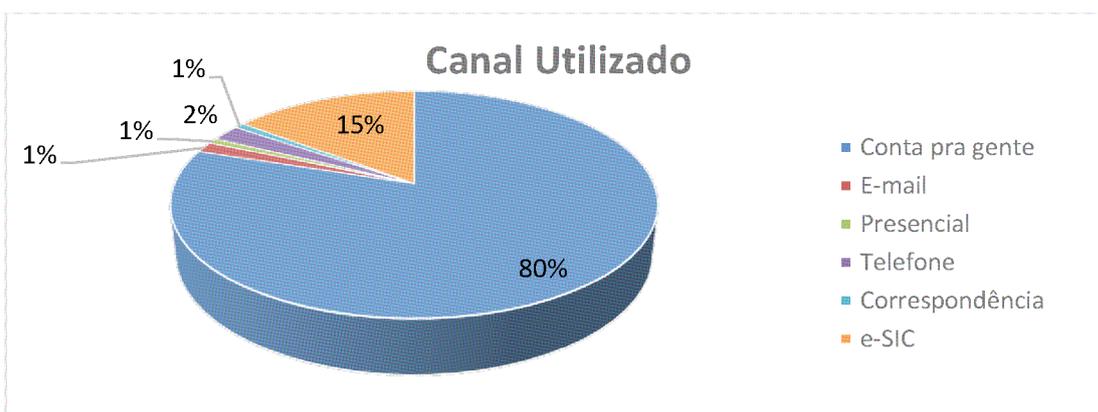
- Recebimento de 111 manifestações de Ouvidoria, via sistema “Conta pra gente”;
- Tratamento das manifestações de Ouvidoria recebidas (análise, encaminhamentos e acompanhamentos dos atendimentos);
- Respostas de 99 manifestações de Ouvidoria aos demandantes;
- Arquivamento das manifestações de Ouvidoria respondidas;
- Recebimento de 19 pedidos de acesso à informação, via sistema e-SIC;
- Respostas de 17 pedidos de acesso à informação, via sistema e-SIC;
- Medição do indicador de desempenho: Índice de atendimento aos prazos de resposta às demandas da Ouvidoria;
- Medição do indicador de desempenho: Índice de satisfação do usuário sobre o atendimento prestado pela Ouvidoria;

- Execução de ação educacional prevista no Plano Anual de Ações Educacionais – 2019, deste Tribunal de Contas (Juris 2019 – Polo Alegre, Grande Vitória, Venda Nova do Imigrante, Santa Teresa e Colatina);
- **Elaboração do Relatório de Atividades da Ouvidoria referente ao 3º trimestre 2019.**

### 3. Estatísticas das Demandas

No terceiro trimestre de 2019, a Ouvidoria do TCE-ES, no desempenho de suas atividades, realizou o registro de **130 manifestações**, provenientes de entidades jurisdicionadas, servidores, pessoas jurídicas e demais cidadãos capixabas, sendo **111 manifestações** típicas de Ouvidoria, e **19 manifestações** oriundas da Lei de Acesso à Informação.

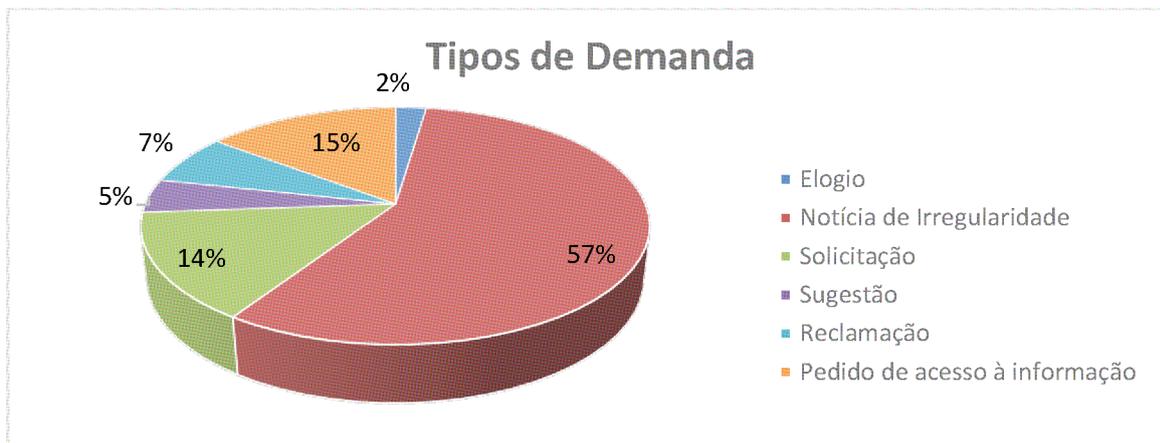
O canal mais utilizado pela população para envio de suas manifestações foi o sistema “**Conta pra Gente**”, acessado no link Ouvidoria Online – Acesse o formulário de contato, na página da Ouvidoria, no portal do TCE-ES, conforme informa o gráfico abaixo:



As demandas de ouvidoria estão classificadas em cinco tipologias diferentes: reclamação, solicitação, sugestão, elogio e notícia de irregularidade.

Além das demandas típicas, a Ouvidoria do TCE-ES também é responsável pelo atendimento aos **pedidos de acesso à informação**, com base na Lei nº 12.527/2011, recebidos através do sistema e-SIC.

Neste terceiro trimestre a tipologia "**Notícia de Irregularidade**" foi a mais utilizada, conforme demonstrado no gráfico a seguir:



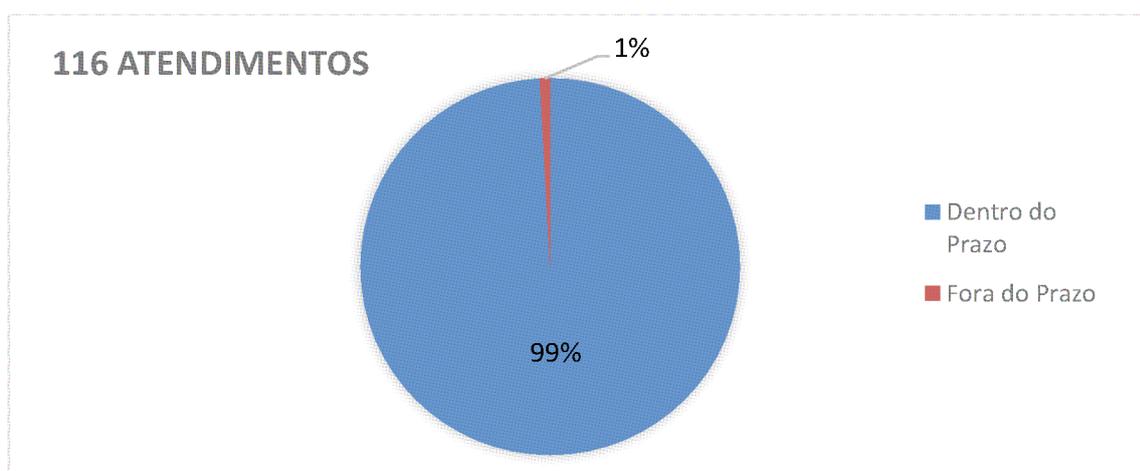
#### 4. Metas e Indicadores de Desempenho

Seguindo orientação do MMD-TC QATC, a partir de 2018, a Ouvidoria procedeu a definição de metas e indicadores de desempenho tendo, até a presente data, implementado os seguintes indicadores de desempenho:

- Índice de atendimento aos prazos de resposta às demandas da Ouvidoria;
- Índice de satisfação do usuário sobre o atendimento prestado pela Ouvidoria.

##### 4.1. Índice de Atendimento aos Prazos de Resposta às Demandas da Ouvidoria

Nesse terceiro trimestre de 2019 foram respondidas **99 demandas** típicas de Ouvidoria e **17 pedidos de acesso à informação**, sendo **115 desses atendidos dentro do prazo legal**, correspondendo a um **percentual de 99%** (noventa e nove por cento) de demandas da Ouvidoria respondidas dentro do prazo legal (Lei nº 12.527/2011 e Lei 13.460/2017), conforme demonstrado no gráfico a seguir:



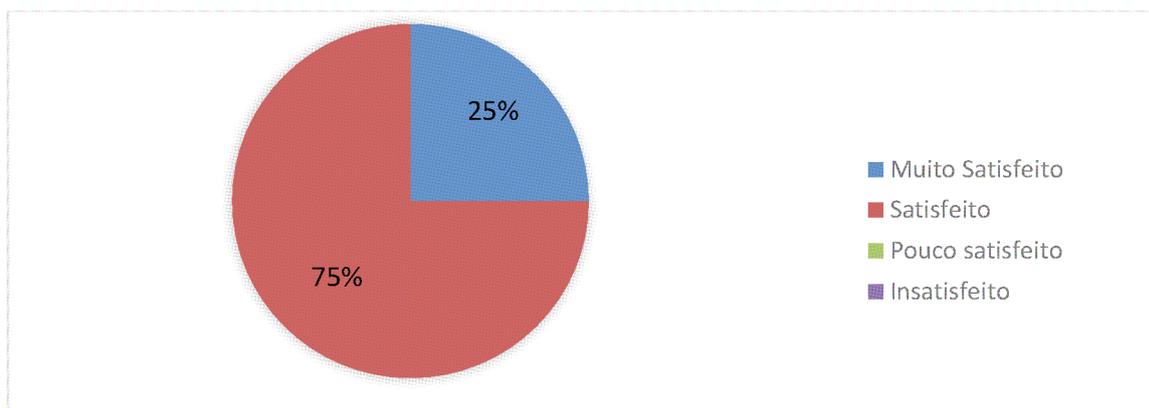
## 4.2. Índice de Satisfação do Usuário sobre o Atendimento Prestado pela Ouvidoria

Nesse terceiro trimestre, foram recebidas **38 avaliações** sobre o atendimento prestado pelo setor, sendo:

- **4 avaliações** da pesquisa de satisfação para as respostas encaminhadas via e-mail (anterior à implantação do sistema “Conta pra gente”);
- **29 avaliações** da pesquisa de satisfação presente no sistema “Conta pra gente”; e
- **05 avaliações** da pesquisa de satisfação presente no sistema e-SIC.

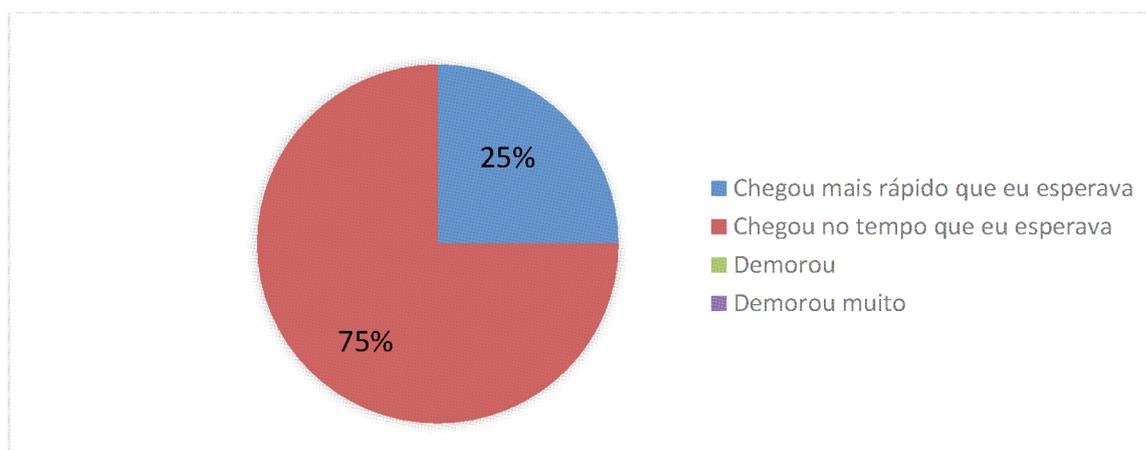
Nas avaliações recebidas para as respostas encaminhadas por e-mail (anterior à implantação do sistema “Conta pra Gente”), **100% (cem por cento)** dos usuários que responderam à pesquisa ficaram compreendidos entre **“Muito Satisfeito”** e **“Satisfeito”**, conforme demonstrado a seguir:

Grau de satisfação para o atendimento realizado por esta Ouvidoria?



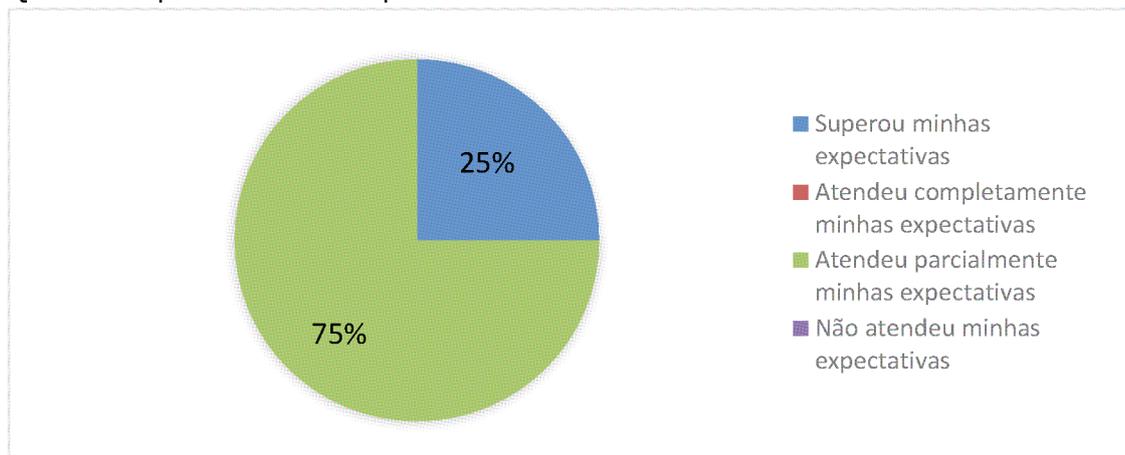
Fonte: Google Forms

Quanto à rapidez da resposta?



Fonte: Google Forms

### Quanto à qualidade da resposta recebida?

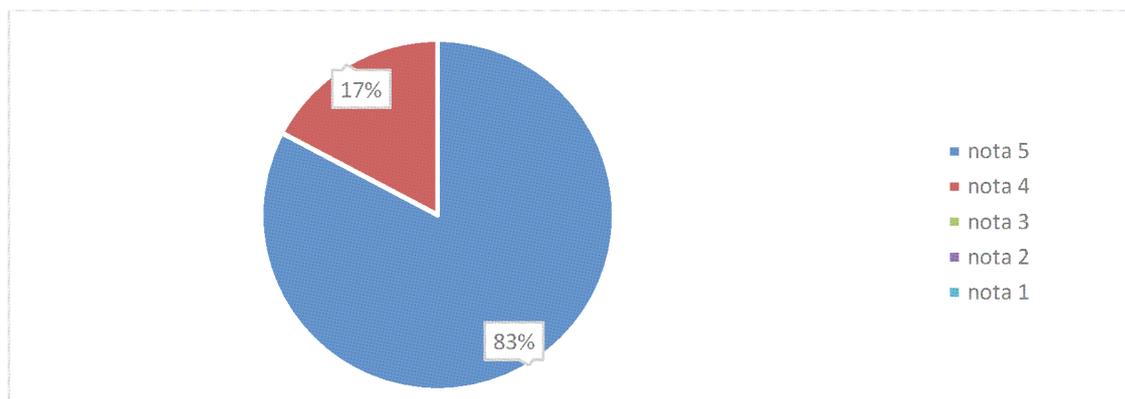


Fonte:

Google Forms

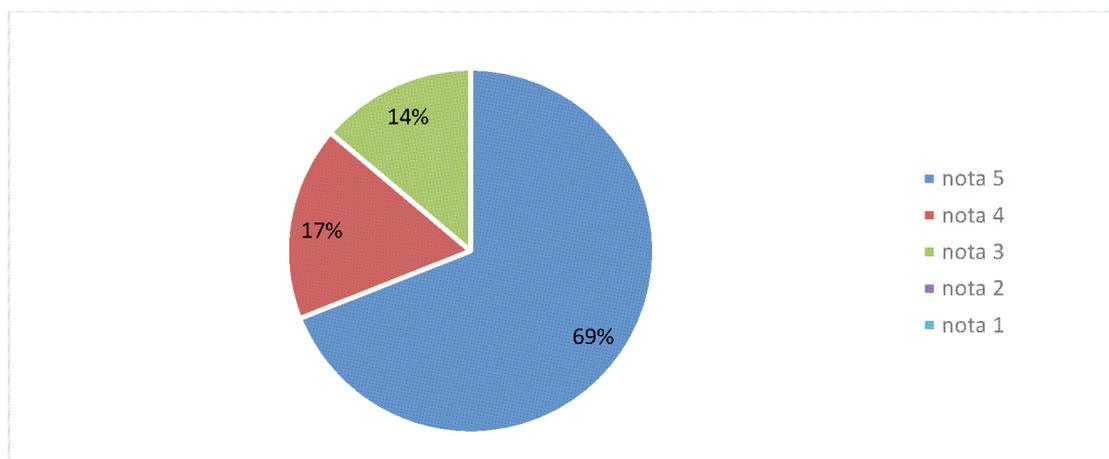
Nas avaliações recebidas relativas a pesquisa de satisfação presente no sistema “Conta pra gente”, **100% (cem por cento)** dos usuários avaliaram o atendimento prestado pela Ouvidoria do TCE-ES com **Nota 5 e Nota 4**, conforme demonstrado a seguir:

#### 1. Atendimento/Tratamento recebido pela equipe da Ouvidoria do TCE/ES



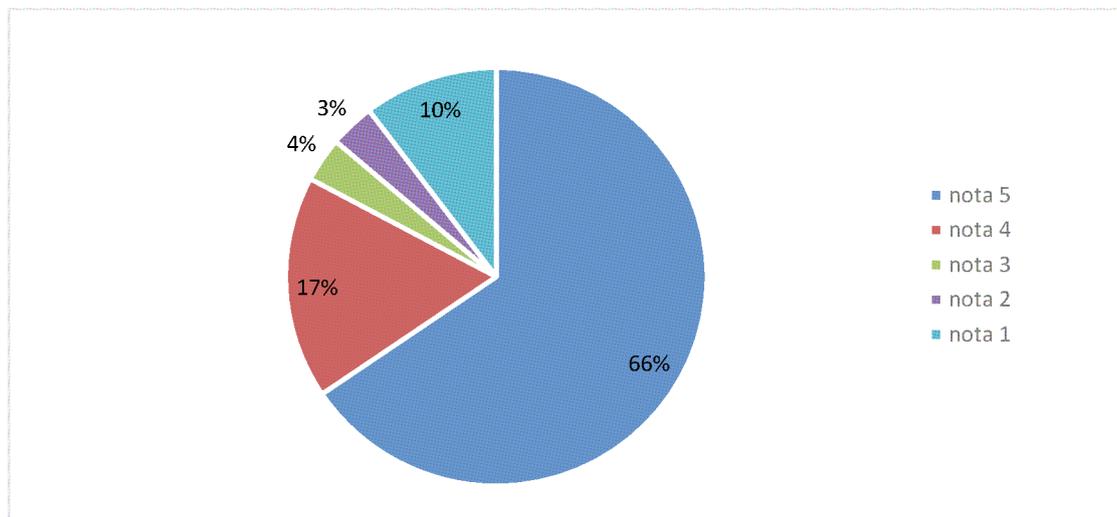
Fonte: Sistema Conta pra gente

#### 2. Tempo de resposta à sua manifestação



Fonte: Sistema Conta pra gente - 86% dos usuários avaliaram com nota 4 e nota 5.

### 3. Qualidade da resposta recebida

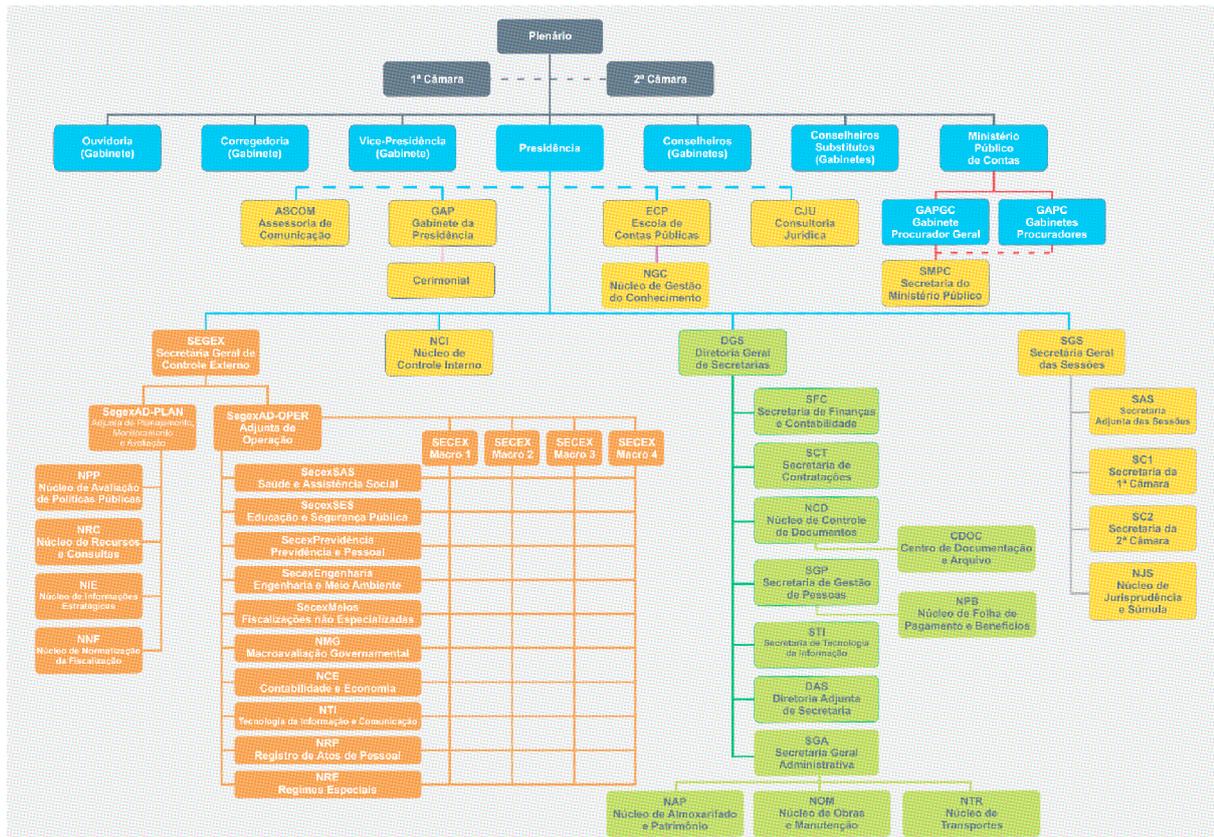


Fonte: Sistema Conta pra gente - 83% dos usuários avaliaram com nota 4 e nota 5.

Nas avaliações recebidas referente a pesquisa de satisfação presente no sistema e-SIC, relativo ao pedido de acesso à informação que trata a Lei nº 12.527/2011, **100% (cem por cento)** dos usuários avaliaram com **Nota 5**.

A Ouvidoria está trabalhando, em conjunto com a Secretaria de Tecnologia da Informação, através do projeto “Sistema de Ouvidoria integrado ao e-tcees”, para integrar os pedidos de acesso à informação ao sistema “Conta pra gente”, possibilitando uma uniformidade na pesquisa de satisfação, e desta forma um aprimoramento da medição da satisfação do usuário do TCE-ES.

Estrutura Organizacional do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (O novo organograma que iniciou sua vigência em 2018 está disponível no portal do TCE)



### Nomenclatura/sigla das unidades

Descrição	Sigla
Escola de Contas Pública	ECP
Núcleo de Gestão do Conhecimento	NGC
Núcleo de Controle Interno	NCI
Núcleo de Informações Estratégicas	NIE
Gabinete da Presidência	GAP
Diretoria Geral de Secretaria	DGS
Diretoria Adjunta de Secretaria	DAS
Núcleo de avaliação de políticas públicas	NPP
Secretaria de Tecnologia da Informação	STI
Secretaria Geral Administrativa	SGA
Secretaria de Finanças e Contabilidade	SFC
Secretaria de Contratações	SCT
Núcleo de Pagamentos e Benefícios	NPB
Secretaria de Gestão de Pessoas	SGP
Secretaria do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas	SMPC
Núcleo de Controle de Documentos	NCD
Centro de Documentação e Arquivo	CDOC
Núcleo de Obras e Manutenção	NOM
Núcleo de Transportes	NTR
Núcleo de Almoxarifado e Patrimônio	NAP
Consultoria Jurídica	CJU
Assessoria de Comunicação	ASCOM
Secretaria Geral das Sessões	SGS
Secretaria Geral de Controle Externo	SEGEX
Secretaria Adjunta de Planejamento, Monitoramento e Avaliação	SegexAd-Plan
Secretaria de Controle Externo de Recursos e Consultas	NRC
Núcleo de Avaliação de Políticas Públicas	NPP
Núcleo de Informações Estratégicas	NIE
Núcleo de Normatização da Fiscalização	NNF
Secretaria Adjunta de Operação	SegexAD-OPER
Secretaria de Controle Externo de Saúde e Assistência Social	SecexSAS
Secretaria de Controle Externo de Educação e Segurança Pública	SecexES
Secretaria de Controle Externo de Previdência e Pessoal	SecexPrevidência
Secretaria de Controle Externo de Engenharia e Meio Ambiente	SecexEngenharia
Secretaria de Controle Externo de Fiscalizações Não Especializadas	SecexMeios
Núcleo de Controle Externo de Macroavaliação Governamental	NMG
Núcleo de Controle Externo de Contabilidade e Economia	NCE
Núcleo de Controle Externo de Tecnologia da Informação e Comunicação	NTI
Núcleo de Controle Externo de Registro de Atos de Pessoal	NRP
Núcleo de Controle Externo de Regimes Especiais	NRE
Núcleo de Jurisprudência e Súmula	NJS