



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

2º Trimestre de 2015

Abr., Mai. e Jun.

JUN/2015

PRESIDENTE

Cons. Naluh Maria Lima Gouveia

VICE-PRESIDENTE

Cons. José Augusto Araújo de Farias

CORREGEDOR

Cons. Antônio Fernando Jorge Ribeiro de
Carvalho Malheiro

OUVIDOR

Cons. Valmir Gomes Ribeiro

DIRETOR DA ESCOLA DE CONTAS

Cons. Ronald Polanco Ribeiro

PRESIDENTE DA 1ª CÂMARA

Cons. Dulcinéa Benício de Araújo

PRESIDENTE DA 2ª CÂMARA

Cons. Antônio Cristóvão Correia de
Messias

AUDITORA SUBSTITUTA DE CONSELHEIRO

Maria de Jesus Carvalho de Souza

MINISTÉRIO PÚBLICO ESPECIAL**PROCURADOR CHEFE**

Anna Helena de Azevedo Lima Simão

PROCURADORES

João Izidro de Melo Neto
Mario Sérgio Neri de Oliveira
Sérgio Cunha Mendonça

**DIRETORIA DE AUDITORIA FINANCEIRA E
ORÇAMENTÁRIA**

Semírames Maria Plácido Dias

**DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E
FINANÇAS**

Mirla de Oliveira Lopes de Holanda e
Souza

**INSPETORES GERAIS DE CONTROLE
EXTERNO**

Luíz Gustavo Maia Guilherme
Jeú Campelo Bessa
Livia Santiago de Melo Arruda
Erika Albuquerque Abud Fernandes
Juliana da Silva de Abreu Moreira

CONTROLADOR INTERNO

Jaime Fontes Vasconcelos

INFORMAÇÕES

Telefone: (68) 3025-2068

E-mail: controleinterno@tce.ac.gov.br

Sítio: www.tce.ac.gov.br

APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao princípio constitucional da publicidade dos atos da Administração Pública e em harmonia com o disposto no art. 61, § 4º, da Constituição Estadual, com fulcro no art. 107 da Lei Complementar Estadual nº 38/1993, apresentamos a Vossas Excelências o Relatório das Atividades do Tribunal de Contas do Estado do Acre, relativo ao 1º trimestre de 2015. Nele são divulgados os principais resultados da atuação do Tribunal no exercício do controle externo, bem como, as iniciativas mais relevantes implementadas no âmbito administrativo.

O Tribunal, no exercício de suas competências fiscalizadora, judicante, sancionadora, informativa, corretiva, consultiva e normativa, também desenvolveu ações orientadoras junto aos gestores públicos, incrementando sua atuação didático-pedagógica, no sentido de prevenir as ocorrências de situações contrárias às leis e/ou danosas ao erário público. Neste sentido, este Tribunal vem realizando relevantes ações preventivas e educativas que, integradas entre si, desempenham o importante papel de proporcionar a sociedade uma maior segurança em relação à correta aplicação dos recursos públicos.

As medidas educativas que visam orientar os gestores de recursos público Estadual e Municipais têm-se mostrado como importante mecanismo de inserção do Tribunal no “ciclo da gestão pública”, propiciando excelentes resultados. Em relação às medidas de cunho preventivo, são desenvolvidas atividades de acompanhamento, prévio e concomitante, de processos e procedimentos adotados no âmbito da Administração Pública, com intuito de evitar possíveis contradições de ordem jurídica.

No âmbito da atuação corretiva, no exercício de sua competência normativa e fiscalizadora, o Tribunal, por meio de orientações, aplicação de multas e outras sanções, objetiva a correção dos procedimentos administrativos em desacordo com a ordem jurídica. Essas correções têm finalidade de evitar a ocorrência de situações contraditórias aos anseios sociais, bem como compensar perdas e danos causados ao erário.

Nesse 2º trimestre, assim como nos anteriores, destacam-se os investimentos em capacitação e qualificação do quadro de pessoal, as iniciativas em proporcionar aos jurisdicionados informações técnicas de qualidade através dos seminários temáticos, bem como na estrutura física e tecnológica, aperfeiçoadas com a finalidade de proporcionar um melhor atendimento às demandas dos gestores de recursos públicos e da sociedade em geral.

O Tribunal de Contas do Acre prima pela a eficiência do Setor Público, a qual deve ser considerada em sentido amplo, no contexto das exigências de uma sociedade cada vez mais complexa e consciente de seus direitos.

Rio Branco – Acre, 22 de julho de 2015.

Cons. NALUH MARIA LIMA GOUVEIA

Presidente do TCE/ACRE

SUMÁRIO

| | |
|---|-----|
| APRESENTAÇÃO | 3 |
| 1. O TRIBUNAL, COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO | 6 |
| 2. A ESTRUTURA DO TRIBUNAL | 7 |
| 2.1 Tribunal Pleno e seus membros | 8 |
| 2.2 Auditores | 8 |
| 2.3 Ministério Público Especial..... | 8 |
| 2.4 Corregedoria..... | 9 |
| 2.5 Ouvidoria | 9 |
| 2.6 As câmaras..... | 11 |
| 2.7 Secretaria das Sessões..... | 11 |
| 2.8 Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária..... | 12 |
| 2.9 Diretoria de Administração e Finanças | 13 |
| 2.10. Escola de Contas..... | 13 |
| 2.11. Controle Interno | 13 |
| 3. ATIVIDADES DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ACRE NO TRIMESTRE | 14 |
| 3.1. Atividades de Controle Externo | 14 |
| 3.1.1. Atividades da Auditoria | 21 |
| 3.1.2. Atividades do Ministério Público Especial..... | 23 |
| 3.1.3. Atividades da Corregedoria | 24 |
| 3.1.4. Atividades da Ouvidoria | 25 |
| 3.1.4.1. Atividades da Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária – DAFO..... | 26 |
| 3- CONSIDERAÇÕES FINAIS | 61 |
| 3.2. Atividades Administrativas..... | 62 |
| 3.3. Atividades Educacionais | 75 |
| 3.4. Atividades do Controle Interno | 80 |
| 4. ANÁLISE DA ECONOMICIDADE DO CONTROLE EXTERNO E DE SEUS CUSTOS | 83 |
| CONCLUSÃO | 85 |
| ANEXO II | 119 |

1. O TRIBUNAL, COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO

O Tribunal de Contas do Estado do Acre, criado por meio da Emenda Constitucional nº 17, de 15 de setembro de 1989, norteia-se pelos valores da ética, efetividade, independência, transparência, credibilidade e compromisso profissional na vigilância, fiscalização e julgamento da coisa pública.

Tem como Missão *“exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social”*, e como Visão *“ser uma instituição de referência na fiscalização, orientação e acompanhamento da gestão pública”*.

Como determina o art. 61 da Constituição do Estado do Acre, ao Tribunal de Contas do Estado, compete a atribuição de *fiscalizar e julgar as contas dos administradores e demais responsáveis por dinheiro, bens e valores públicos da Administração direta e indireta, inclusive das fundações, empresas públicas, autarquias e sociedades instituídas e mantidas pelo poder público estadual, além das contas daqueles que derem causa à perda, extravio ou outra irregularidade que resulte prejuízo à Fazenda Estadual*.

Em conformidade com o **Parágrafo Único** do artigo supracitado, *qualquer pessoa física ou entidade pública que utilize, arrecade, guarde, gerencie ou administre dinheiro, bens ou valores públicos ou pelos quais o Estado responda ou que, em nome deste, assuma obrigações de natureza pecuniária, prestará contas ao Tribunal de Contas do Estado do Acre*.

O Tribunal de Contas do Estado auxilia o Poder Legislativo no controle externo dos recursos públicos, e é o órgão responsável pela fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial do Estado e de seus Municípios. Tem sede na cidade de Rio Branco, capital do Estado, com jurisdição em todo o território estadual conforme dispõe o **art. 1º da Lei Complementar nº 38 de 27 de dezembro de 1993** e **art. 63 da Constituição do Estado do Acre**.

Destarte, a seguir, nos quadros 1 e 2, estão relacionadas algumas relevantes considerações da Constituição Estadual e de Leis específicas a respeito das atividades realizadas pela Corte de Contas do Estado do Acre.

Quadro 1 – Competências do TCE/AC conferidas pela Constituição Estadual.

| |
|--|
| • <i>Apreciar as contas anuais prestadas pelo governador do Estado (art. 61, I).</i> |
| • <i>Julgar as contas dos administradores e demais responsáveis por dinheiros, bens e valores públicos (art. 61, II).</i> |
| • <i>Apreciar a legalidade dos atos de admissão de pessoal e de concessão de aposentadorias, reformas e pensões (art. 61, III).</i> |
| • <i>Realizar inspeções e auditorias por iniciativa própria ou por solicitação da Assembléia Legislativa (art. 61, IV).</i> |
| • <i>Fiscalizar a aplicação de recursos do Estado repassados aos Municípios (art. 61, V).</i> |
| • <i>Prestar informações à Assembléia Legislativa sobre fiscalizações realizadas (art. 61, VI).</i> |
| • <i>Aplicar sanções e determinar a correção de ilegalidades e irregularidades em atos e contratos (art. 61, VII, VIII e X).</i> |
| • <i>Sustar, se não atendido, a execução de ato impugnado, comunicando a decisão à Assembléia Legislativa (art. 61, IX).</i> |
| • <i>Apreciar as contas anuais prestadas pelos prefeitos Municipais (art. 61, XI).</i> |
| • <i>Fiscalizar os cálculos das cotas do ICMS devidas aos Municípios (art. 61, XII).</i> |
| • <i>Emitir pronunciamento conclusivo, por solicitação da Assembléia Legislativa, sobre despesas realizadas sem autorização (art. 62, § 1º).</i> |
| • <i>Apurar denúncias apresentadas por qualquer cidadão, partido político, associação ou sindicato sobre irregularidades ou ilegalidades na aplicação de recursos públicos Estadual e/ou Municipais (art. 64, § 2º).</i> |

Quadro 02 – Competências do TCE/AC conferidas por leis específicas.

| |
|---|
| • <i>Decidir sobre consulta formulada a respeito de dúvida na aplicação de dispositivos legais e regulamentares (Lei Complementar Estadual nº 38, de 1993 – art. 37, VII).</i> |
| • <i>Decidir sobre representação acerca de irregularidade em processo licitatório (Lei Federal nº 8.666, de 1993 – art. 113, § 1º).</i> |
| • <i>Elaborar pareceres prévios das contas prestadas pelo governador do Estado e pelos chefes dos Poderes Legislativo e Judiciário e pelo chefe do Ministério Público Estadual (Lei Complementar Federal nº 101, de 2000 – LRF, art. 56).</i> |
| • <i>Fiscalizar o cumprimento das normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal (Lei Complementar Federal nº 101, de 2000 – LRF – art. 59).</i> |
| • <i>Processar e julgar infrações administrativas contra as leis de finanças públicas (Lei nº 10.028, de 2000 – art. 5, § 2º).</i> |

2. A ESTRUTURA DO TRIBUNAL

Integram a organização do Tribunal de Contas o **órgão deliberativo**, formado pelo Plenário, Corpo Deliberativo e as Câmaras; **os órgãos de administração superior**, composto pela Presidência, Vice-Presidência e Corregedoria; **os órgãos especiais**, constituídos pela Ouvidoria e Escola de Contas; **o Corpo Especial** ordenado pelos Auditores; **o Ministério Público Especial**; **o Corpo Técnico**, composto pelos órgãos da Auditoria

Financeira e Orçamentária; e, o **Corpo de Apoio Operacional**, organizado pelos Órgãos de Administração e Finanças.

2.1 Tribunal Pleno e seus membros

O Tribunal de Contas do Estado do Acre tem quadro próprio e independência administrativa e financeira. É um órgão colegiado, cujas deliberações são tomadas pelo Tribunal Pleno. A este compete, entre outras atribuições, a emissão de parecer prévio sobre as contas do Governador e dos demais Administradores e responsáveis por recursos públicos. O Tribunal Pleno é constituído por sete Conselheiros, sendo presidido por um dos Conselheiros.

Os conselheiros do Tribunal de Contas são escolhidos dentre brasileiros com mais de trinta e cinco e menos de sessenta anos de idade, que apresentam notórios conhecimentos jurídicos, contábeis, econômicos, e de administração pública, com mais de dez anos de exercício de função ou de efetiva atividade profissional. Dois são escolhidos pelo Governador, precedida a nomeação de aprovação da Assembléia Legislativa; e os demais são de escolha da Assembléia Legislativa.

2.2 Auditores

A Corte de Contas do Acre é composta ainda, pelo quadro de Auditores, em número de 02 (dois), sendo que, atualmente, apenas 01 (uma) vaga encontra-se provida. Aos auditores compete, entre outras atribuições, a emissão de parecer nos processos relativos à Prestação de Contas anuais, além de substituir os Conselheiros nas suas faltas e impedimentos.

2.3 Ministério Público Especial

Atua, junto ao Tribunal de Contas, o Ministério Público Especial, composto por um quadro de quatro Procuradores, sendo um Procurador Geral. Competente ao MPE *a fiscalização da correta aplicação da lei, devendo intervir, obrigatoriamente, em todos os processos de competência jurisdicional do Tribunal de Contas.*

Nas Sessões de Julgamento, é obrigatória a presença do representante do Ministério Público Especial.

2.4 Corregedoria

A Corregedoria do Tribunal de Contas do Acre foi instituída para a fiscalização, orientação e disciplina processual, com atuação na área de jurisdição do TCE/AC. A função de corregedor é exercida por um dos Conselheiros, eleitos pelo Tribunal Pleno, nos termos do **inciso II do artigo 37, da Lei Complementar nº 38, de 27 de dezembro de 1993.**

Compete ao Corregedor, entre outras atribuições, o *zelo pela correta aplicação da Lei Orgânica e do Regimento Interno do Tribunal e demais instruções normativas ou administrativas baixadas pela Corregedoria e pelo Tribunal.* A Corregedoria do Tribunal de Contas do Estado do Acre exerce suas funções conforme as competências estabelecidas nos **Art. 16, 17, 18 e 19 da Resolução-TCE/AC nº 30, de 28 de novembro de 1996 (Regimento Interno do TCE-AC).**

2.5 Ouvidoria

Instituída pela Lei Complementar nº 192, de 31 de dezembro de 2008, que alterou e acresceu dispositivos à Lei Complementar nº 38/1993, a Ouvidoria integra a Organização do Tribunal de Contas do Estado do Acre como órgão especial, e é o canal direto entre a Egrégia Corte de Contas e o cidadão.

Por meio da Resolução-TCE/AC nº 68, de 02 de dezembro de 2010, foram estabelecidas normas para o funcionamento da Ouvidoria. Através do art. 1º desta

Resolução, observa-se que a Ouvidoria tem por objetivo contribuir para melhoria da gestão pública dos órgãos e entidades jurisdicionados do Tribunal.

Art. 1º A Ouvidoria do Tribunal de Contas do Estado do Acre é o canal de comunicação entre a Instituição e a sociedade e **tem por objetivo contribuir para melhoria da gestão pública dos órgãos e entidades a ele jurisdicionados**, devendo atuar na defesa dos princípios constitucionais inerentes à Administração Pública, face os atos administrativos praticados por autoridades, servidores funcionários e administradores públicos. (**grifamos**)

A ouvidoria é dirigida pelo Conselheiro Ouvidor, e dentre outras atribuições, compete à ela promover a co-participação da sociedade na missão de controlar a administração pública, garantindo maior transparência, eficiência e visibilidade das ações do Tribunal.

São canais de contato com a Ouvidoria do Tribunal de Contas do Estado do Acre:

- E-mail ouvidoria@tce.ac.gov.br;
- Formulário de comunicação no site www.tce.ac.gov.br/ouvidoria;
- Carta endereçada à Av. Ceará, n. 2994, CEP 69.918-111 – Rio Branco – Acre;
- Telefones (68) 3025-2089 e 0800-600-2080 (ligação gratuita);
- Visita *in loco* a sede do Tribunal, de segunda a sexta-feira, das 7 às 13h.

2.6. As câmaras

As câmaras são órgãos deliberativos do Tribunal de Contas instituídas pela Lei Complementar nº 192, de 31 de dezembro de 2008. Em número de duas, cada Câmara será constituída por três membros, incluído seu Presidente, e dois de seus membros, serão escolhidos por sorteio, realizado na última sessão ordinária do Tribunal Pleno, para vigor no ano seguinte.

O art. 3º-A, §§3 e 4, destaca a competência de cada uma das Câmaras:

§3º Compete à Primeira Câmara decidir sobre processos pertinentes à fiscalização financeira, orçamentária, contábil, operacional e patrimonial dos municípios, incluídas as entidades da administração indireta municipal, além das demais atribuições fixadas no regimento Interno.

§4º Compete à Segunda Câmara, além das atribuições fixadas no Regimento Interno, instituir e examinar a legalidade de atos e procedimentos licitatórios, de modo especial dos editais, das atas de julgamento e dos contratos celebrados pelo Estado e pelos Municípios, bem como dos processos de dispensa e inexigibilidade de licitação e, com parecer conclusivo, submetê-lo à decisão plenária.

As Câmaras serão presididas uma pelo Vice-Presidente e a outra pelo Conselheiro mais antigo que a integrar, e junto à ambas funciona um Procurador do Ministério Público Especial.

2.7. Secretaria das Sessões

A Secretaria das Sessões organiza as diversas matérias que devem ser apreciadas ou julgadas, sob a forma de processos. Nas atividades do Plenário, em Sessões Ordinárias, Extraordinárias, Especiais e Solenes, assessora o Presidente e demais membros. Elabora e controla publicações de decisões, papeletas de julgamento, acórdãos, pareceres prévios, resoluções, averbações, registro e autuação de processos, distribuição de processos, prazos processuais (mandados, notificações, alertas), arquivamento de processos, emissão de certidões e outros.

2.8. Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária

A função de Controle Externo da administração contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial dos jurisdicionados, é exercida pelo Tribunal, por meio da Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária – DAFO. Esta se desdobra em quatro Inspeorias Gerais de Controle Externo – IGCE's, que atuam em áreas específicas de controle, como segue:

- **1ª Inspeoria Geral de Controle Externo** – Destinada para atuar no Controle Externo de órgãos da Administração Direta Estadual, Poderes Legislativo e Judiciário do Estado, Ministério Público Estadual e Tribunal de Contas do Estado;
- **2ª Inspeoria Geral de Controle Externo** – Destinada para atuar no Controle Externo de órgãos da Administração Direta dos Municípios e Câmaras Municipais;
- **3ª Inspeoria Geral de Controle Externo** – Destinada para atuar no Controle Externo de Autarquias e Empresas Públicas, Sociedades de Economia Mista e Fundações instituídas ou mantidas pelo Estado e Municípios;
- **4ª Inspeoria Geral de Controle Externo** – Destinada para atuar no Controle Externo de Fundos Especiais, sobre os registros de admissão, aposentadorias, reformas e pensões dos servidores públicos do Estado e Municípios.
- **5ª Inspeoria Geral de Controle Externo** – Criada através da Lei Complementar nº 259, de 29 de janeiro de 2013, é destinada para atuar no Controle Externo relativo aos serviços de obras e engenharia e ao meio ambiente e sua preservação e recuperação, instituídos pelos Poderes Públicos Estadual e Municipais.

As IGCE's têm a seu cargo o exame das demonstrações contábeis das unidades administrativas dos Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário; a instrução dos processos de

juízo da regularidade das contas dos Administradores e demais responsáveis, aposentadorias e demais atos de pessoal, bem como a realização das inspeções e auditorias julgadas necessárias, em conformidade com a legislação em vigor.

2.9. Diretoria de Administração e Finanças

As funções de natureza administrativa, bem como as de natureza orçamentária e financeira, necessárias ao funcionamento e manutenção do Tribunal de Contas, são exercidas pela Diretoria de Administração e Finanças - DAF, que se desdobra na Divisão do Setor Financeiro, Divisão de Recursos Humanos e Divisão de Serviços Administrativos.

2.10. Escola de Contas

Por meio da Resolução-TCE/AC nº 51, de 19 de fevereiro de 2004, foi criada a Escola de Contas "Conselheiro Alcides Dutra de Lima", diretamente vinculada à Presidência da Corte, destinada, *a promover o desenvolvimento profissional dos Membros e servidores do Tribunal de Contas.*

Desta forma, compete a Escola de Contas, dentre outras atribuições, a promoção de cursos de formação e de aperfeiçoamento profissional, com atividades de treinamento e desenvolvimento técnico nas áreas de atuação do Tribunal de Contas, a capacitação de servidores e agentes da Administração Pública, conforme necessário.

2.11. Controle Interno

A Resolução TCE/AC nº 71, de 10 de maio de 2012, criou a Unidade de Controle Interno no âmbito do Tribunal de Contas do Estado do Acre, vinculada à Presidência, instituída para o assessoramento ao Presidente na supervisão da correta gestão

orçamentária, financeira e patrimonial do Tribunal de Contas do Estado do Acre, sob os aspectos da legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia.

O art. 3º da Resolução supracitada destaca que o Controle Interno é responsável pela implantação de métodos e práticas operacionais a serem empregadas por todas as demais unidades que compõem a estrutura do Tribunal, de forma a enfrentar os riscos e fornecer razoável segurança de que os objetivos e metas da instituição serão atingidos, observando-se os princípios da legalidade, legitimidade, eficácia, eficiência e economicidade.

3. ATIVIDADES DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ACRE NO TRIMESTRE

3.1. Atividades de Controle Externo

As atividades do Plenário são desenvolvidas pela Secretaria das Sessões e consistem no assessoramento ao Presidente da Corte e aos membros do Plenário, bem como Secretariar as Sessões Ordinárias, Extraordinárias, Especiais e Solenes, além da elaboração e controle das publicações de Decisões, Papeletas de Julgamento, Acórdãos, Pareceres Prévios, Resoluções, Averbacões, Registro e Autuação de Processos, Distribuição de Processos, Prazos Processuais (Mandados, Notificações, Alertas), Instrução Processual (juntada de defesas), Arquivamento de Processos e emissão de Certidões e outros, conforme demonstrativo abaixo:

| 1 - SAÍDA DE PROCESSOS DO SETOR: | Quant. |
|---|---------------|
| Total | 1.857 |

| 2 - SESSÕES REALIZADAS: | Quant. |
|--------------------------------|---------------|
| Ordinária | 11 |
| 1ª Câmara | 03 |
| 2ª Câmara | 02 |
| Especial e/ou Solene | 00 |
| Total | 16 |

| 3 – ATOS EXPEDIDOS E PROCEDIMENTOS REALIZADOS: | Quant. |
|---|---------------|
| Acórdãos (Plenário) | 57 |
| Acórdãos (1ª Câmara) | 92 |

| | |
|---|--------------|
| Acórdãos (2ª Câmara) | 76 |
| Ata Extraordinária | 00 |
| Atas Ordinárias (Plenário) | 11 |
| Atas Ordinárias (1ª Câmara) | 03 |
| Atas Ordinárias (2ª Câmara) | 02 |
| Averbação | 00 |
| Certidões Negativas | 32 |
| C.I. de Recomendação (1ª Câmara) | 00 |
| Citação por Edital | 01 |
| Convocação de Conselheiro e/ou Auditora | 00 |
| Notificação por Edital | 00 |
| Ofício de Notificação | 31 |
| Ofício de Cientificação | 17 |
| Ofício de Alerta Simples | 00 |
| Ofício de Conhecimento | 10 |
| Ofício de Comunicação | 06 |
| Ofício de Encaminhamento e Remessa | 44 |
| Ofício de Mandado e Citações (entregues) | 177 |
| Parecer Prévio | 09 |
| Pauta de Julgamento | 15 |
| Trânsito em Julgado | 221 |
| Papeleta de Julgamento (Pleno) | 73 |
| Papeleta de Julgamento (1ª Câmara) | 93 |
| Papeleta de Julgamento (2ª Câmara) | 76 |
| Papeleta de Pedido de Vista | 03 |
| Papeleta Solteira | 00 |
| Papeleta de Transformação do Julgamento em Diligência | 02 |
| Resolução | 01 |
| Processos remetidos pra DAFO e GABINETES com diligências concluídas (exceto Aposentadorias) | 290 |
| Processos de Aposentadoria remetidos pra DAFO e GABINETES com diligências concluídas | 622 |
| Total | 1.964 |

| 4 – ATOS PUBLICADOS: | Quant. |
|-----------------------------|---------------|
| Acórdão | 249 |
| Parecer Prévio | 06 |
| Papeleta de Julgamento | 07 |
| Resolução | 07 |
| Total | 269 |

| 5 – PROCESSOS REGISTRADOS E AUTUADOS e DISTRIBUIDOS: | Quant. |
|---|---------------|
| Reforma / Reserva | 33 |
| Aposentadoria | 218 |
| Apurar Responsabilidade | 04 |
| Apurar Irregularidade | 00 |
| Apurar Legalidade | 05 |
| Análise de Documentação | 01 |

| | |
|---|------------|
| Consulta | 02 |
| Relatório de Gestão Fiscal | 09 |
| Tomada de Contas | 21 |
| Inspeção | 02 |
| Pedido de Revisão | 07 |
| Pensão | 13 |
| Prestação de Contas | 108 |
| Proposta de instrução Normativa | 01 |
| Proposta de Resolução | 01 |
| Recurso de Reconsideração | 07 |
| Relatório de Atividades | 01 |
| Relatório Trimestral | 01 |
| Representação | 02 |
| Relatório Resumido de Execução Orçamentária | 01 |
| Tomada de Contas Especial | 01 |
| Verificação de Cumprimento de Determinação | 29 |
| Total | 467 |

| 6 – PROCESSOS ARQUIVADOS: | Quant. |
|---|---------------|
| Análise e Julgamento de Contas de Gestão | 04 |
| Análise de Documentação | 01 |
| Aposentadoria / Reserva / Pensão | 274 |
| Apurar Débito | 04 |
| Apurar Responsabilidade | 18 |
| Apurar Irregularidade | 01 |
| Auditoria | 00 |
| Consulta | 00 |
| Contrato | 00 |
| Denúncia | 00 |
| Inspeção | 02 |
| Levantamento de Receita Pública | 04 |
| Pedido de Revisão | 03 |
| Pedido de Reexame | 00 |
| Prestação de Contas | 54 |
| Processo Administrativo | 01 |
| Proposta de Alteração de Regimento Interno | 00 |
| Proposta de Instrução Normativa | 01 |
| Proposta de Projeto de Lei | 00 |
| Proposta de Resolução | 01 |
| Reserva | 02 |
| Reforma | 02 |
| Relatório de Gestão Fiscal | 03 |
| Relatório Resumido da Execução Orçamentária | 13 |
| Relatório de Execução Orçamentária | 02 |
| Recurso de Reconsideração | 10 |
| Total | 400 |

| 7 – PROCESSOS DESARQUIVADOS | Quant. |
|------------------------------------|---------------|
|------------------------------------|---------------|

| | |
|---|--------------|
| Empréstimo para consulta com controle no livro de protocolo | 1.040 |
| Rearquivados (processos para consulta que foram devolvidos) | 894 |
| Desarquivados por meio de Despacho da Presidência | 00 |
| Apensados | 06 |
| Total | 1.940 |

| 8 – APOSENTADORIAS | Quant. |
|--|---------------|
| Processos encaminhados e notificados | 278 |
| Processos arquivados | 159 |
| Edital de Notificação | 159 |
| Remessa a DAFO para Registro | 115 |
| Devoluções de processos administrativos ao ACREPREVIDÊNCIA | 225 |
| Distribuições para relator | 14 |
| Remessa para Gabinetes | 76 |
| Total | 1.026 |

| 9 - PROCESSOS INCLUÍDOS NA PAUTA DE JULGAMENTO DO PLENO: | Quant. |
|--|---------------|
| Análise de processo licitatório | 01 |
| Apurar responsabilidade | 04 |
| Apurar a legalidade | 02 |
| Apurar valores | 00 |
| Auditoria | 00 |
| Consulta | 06 |
| Convênio | 00 |
| Contrato | 00 |
| Denúncia | 01 |
| Embargo de Declaração | 00 |
| Inspeção | 03 |
| Pedido de Revisão | 01 |
| Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal | 52 |
| Prestação de Contas da Assembleia Legislativa | 00 |
| Prestação de Contas de Câmaras | 09 |
| Prestação de Contas do DERACRE | 00 |
| Prestação de Contas de Prefeituras | 07 |
| Prestação de Contas da Polícia Militar | 00 |
| Prestação de Contas do Gabinete Militar | 00 |
| Prestação de Contas do vice-governador | 00 |
| Prestação de Contas do Governo | 00 |
| Prestação de Contas da Defensoria | 01 |
| Prestação de Contas da Procuradoria | 00 |
| Prestação de Contas do Gabinete Civil | 00 |
| Prestação de Contas do Ministério Público Estadual | 02 |
| Prestação de Contas dos Bombeiros | 01 |
| Prestação de Contas da Controladoria | 00 |
| Prestação de Contas do Tribunal de Justiça | 01 |
| Prestação de Contas do Tribunal de Contas | 00 |

| | |
|---|------------|
| Prestação de Contas da Zona de Exportação | 00 |
| Proposta de Instrução Normativa | 00 |
| Proposta de Resolução | 00 |
| Recurso | 09 |
| Solicitação de cooperação técnica | 01 |
| Representação | 00 |
| Resolução | 00 |
| Tomada de Contas | 02 |
| Tomada de preços | 00 |
| Verificação e acompanhamento | 00 |
| Total | 103 |

| | |
|---|---------------|
| 9.1 – EXTRA PAUTA - (inclusão) | Quant. |
| Súmula de Jurisprudência nº 01 (Professor P1 para P2) | 01 |
| Proposta de Resolução | 01 |
| Processo Administrativo Disciplinar | 01 |
| Total | 03 |

| | |
|--|---------------|
| 9.2 – PROCESSOS RETIRADOS DE PAUTA DE JULGAMENTO DO PLENO: | Quant. |
| Apurar a legalidade | 01 |
| Auditoria | 00 |
| Consulta | 01 |
| Denúncia | 00 |
| Embargo de Declaração | 00 |
| Inspeção | 00 |
| Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal | 18 |
| Prestação de Contas de Prefeitura | 02 |
| Prestação de Contas da Câmara | 01 |
| Prestação de Contas do Ministério Público Estadual | 01 |
| Prestação de Contas do DERACRE | 00 |
| Pedido de Revisão | 00 |
| Recurso | 01 |
| Tomada de Contas Especial | 00 |
| Total | 25 |

| | |
|--|---------------|
| 9.3 – PEDIDO DE VISTA DO PLENO: | Quant. |
| Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal | 02 |
| Apurar Responsabilidade | 01 |
| Total | 03 |

| | |
|--|---------------|
| 9.4– PROCESSO TRANSFORMADO O JULGAMENTO EM DILIGÊNCIA DO PLENO: | Quant. |
| Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal | 02 |
| Total | 02 |

| 9.5- PROCESSOS APRECIADOS/JULGADOS DO PLENO: | Quant. |
|--|---------------|
| Análise de Processo Licitatório | 01 |
| Apurar legalidade | 01 |
| Apurar Responsabilidade | 02 |
| Auditoria | 00 |
| Consulta | 05 |
| Denúncia | 01 |
| Inspeção | 03 |
| Pedido de Revisão | 01 |
| Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal | 30 |
| Prestação de Contas do Governo | 00 |
| Prestação de Contas de Câmaras | 08 |
| Prestação de Contas de Prefeituras | 05 |
| Prestação de Contas da Polícia Militar | 00 |
| Prestação de Contas do Gabinete Militar | 00 |
| Prestação de Contas do vice-governador | 00 |
| Prestação de Contas do Corpo de Bombeiros | 01 |
| Prestação de Contas da Controladoria Geral do Estado | 00 |
| Prestação de Contas do Ministério Público do Estado | 01 |
| Prestação de Contas do Gabinete Civil | 00 |
| Prestação de Contas da Defensoria Pública | 01 |
| Prestação de Contas do DERACRE | 00 |
| Prestação de Contas da Procuradoria | 00 |
| Prestação de Contas do Tribunal de Justiça | 01 |
| Proposta de Instrução Normativa | 00 |
| Proposta de Resolução | 00 |
| Pedido de Revisão | 00 |
| Recurso | 08 |
| Relatório de Atividades de TCE/AC | 00 |
| Solicitação de Cooperação Técnica | 01 |
| Tomada de Contas | 02 |
| Verificação e acompanhamento | 00 |
| Total | 72 |

| 10 - PROCESSOS INCLUÍDOS NA PAUTA DE JULGAMENTO (1ª CÂMARA): | Quant. |
|---|---------------|
| Aposentadoria | 85 |
| Apurar responsabilidade | 06 |
| Aplicação de multa | 02 |
| Total | 93 |

| 10.1 – PROCESSOS RETIRADOS DE PAUTA DE JULGAMENTO (1ª CÂMARA): | Quant. |
|---|---------------|
| Aposentadoria | 00 |
| Total | 00 |

| 10.2 – PEDIDO DE VISTA (1ª CÂMARA): | Quant. |
|--|---------------|
| Total | 00 |

| | |
|--|---------------|
| 10.3– PROCESSO TRANSFORMADO O JULGAMENTO EM DILIGÊNCIA (1ª CÂMARA): | Quant. |
| Total | 00 |

| | |
|---|---------------|
| 10.4– PROCESSOS APRECIADOS/JULGADOS (1ª CÂMARA): | Quant. |
| Aposentadoria | 85 |
| Apurar responsabilidade (contratação de servidor) | 06 |
| Aplicação de multa | 02 |
| Total | 93 |

| | |
|---|---------------|
| 11 - PROCESSOS INCLUÍDOS NA PAUTA DE JULGAMENTO (2ª CÂMARA): | Quant. |
| Aposentadoria | 75 |
| Apurar responsabilidade | 11 |
| Total | 86 |

| | |
|---|---------------|
| 11.1 – PROCESSOS RETIRADOS DE PAUTA DE JULGAMENTO (2ª CÂMARA): | Quant. |
| Aposentadoria | 08 |
| Apurar responsabilidade | 02 |
| Total | 10 |

| | |
|--|---------------|
| 11.2 – PEDIDO DE VISTA (2ª CÂMARA): | Quant. |
| Total | 00 |

| | |
|--|---------------|
| 11.3– PROCESSO TRANSFORMADO O JULGAMENTO EM DILIGÊNCIA (2ª CÂMARA): | Quant. |
| Total | 00 |

| | |
|---|---------------|
| 11.4– PROCESSOS APRECIADOS/JULGADOS (2ª CÂMARA): | Quant. |
| Aposentadoria | 67 |
| Apurar responsabilidade | 09 |
| Total | 76 |

3.1.1. Atividades da Auditoria

A Auditoria – com competências definidas no Capítulo III da Lei Complementar nº. 38/1993 – desenvolveu, no 2º. trimestre de 2015, as seguintes atividades:

1. Participação da Auditora Substituta de Conselheiro Maria de Jesus Carvalho de Souza como membro nas 27ª (29 de abril de 2015) e 28ª (27 de maio de 2015) Sessões da 2ª Câmara, respectivamente, conforme dispõe o art. 17, III, da Lei Complementar nº. 38/1993;
2. Convocação da Auditora Substituta de Conselheiro Maria de Jesus Carvalho de Souza como membro substituto nas 1194ª (23 de abril de 2015), 1195ª (30 de abril de 2015), 1196ª (07 de maio de 2015), 1197ª (14 de maio de 2015), 1198ª (21 de maio de 2015), 1200ª (11 de junho de 2015) e 1201ª (18 de junho de 2015) Sessões Plenárias Ordinárias, conforme dispõe o art. 17, III, da Lei Complementar nº. 38/1993;
3. Designação, pela Portaria Corregedoria nº 07/2015, da servidora Nucineide Celestino de Lima para compor a Comissão Permanente de Sindicância e Processo Administrativo Disciplinar no âmbito do Tribunal de Contas do Estado do Acre.
4. Designação, pela Portaria nº 320/2015, da servidora Nucineide Celestino de Lima para compor a equipe de realização do Seminário “Gestão Pública Municipal: problemas e soluções” na cidade de Plácido de Castro/AC, no período de 25 a 28 de maio de 2015;
5. Designação, pela Portaria nº 342/2015, da servidora Nucineide Celestino de Lima para compor a equipe de realização do Seminário “Gestão Pública Municipal: problemas e soluções” na cidade de Epitaciolândia/AC, no período de 1º a 04 de junho de 2015;
6. Designação, pela Portaria nº 380/2015, da servidora Nucineide Celestino de Lima para compor a equipe de realização do Seminário “Gestão Pública Municipal: problemas e soluções” na cidade de Sena Madureira, no período de 16 a 19 de junho de 2015;

7. Participação da Auditora Substituta de Conselheiro Maria de Jesus Carvalho de Souza e dos servidores Antonio Oliveira Neto e Nucineide Celestino de Lima no curso “Processo nos Tribunais de Contas: acusação, contraditório, julgamento e recursos” com o Auditor Federal de Controle Externo – TCU Odilon Cavallari de Oliveira, no período de 24 a 26 de junho de 2015;
8. Participação da Auditora Substituta de Conselheiro Maria de Jesus Carvalho de Souza em reunião – na Presidência desta Corte – para discussão de questões relevantes sobre Contas de Governo e Contas de Gestão com o Auditor Federal de Controle Externo – TCU Odilon Cavallari de Oliveira no dia 25 de junho de 2015;
9. Gozo das férias regulares do servidor Antonio Oliveira Neto no período de 29 de junho a 13 de julho de 2015;
10. Movimentação de processos referentes à atos de Aposentadoria e Reserva, Denúncia, Pedido de Revisão, Prestação de Contas e Recurso de Reconsideração conforme dados extraídos do GEPRO e demonstrados na tabela a seguir:

| ENTRADA DE PROCESSOS | REGISTROS |
|--|------------------|
| APOSENTADORIA | 58 |
| Auditores | 11 |
| Gabinete do Procurador João Izidro de Melo Neto | 06 |
| Gabinete do Procurador Mario Sérgio Neri de Oliveira | 03 |
| Gabinete do Procurador Sérgio Cunha Mendonça | 11 |
| Secretaria de Sessões/Distribuição e Juntada | 03 |
| Secretaria de Sessões/Registro e Autuação | 03 |
| Secretaria da DAFO | 21 |
| APOSENTADORIA – RESERVA REMUNERADA | 04 |
| Auditores | 01 |
| Secretaria de Sessões/Distribuição e Juntada | 03 |
| DENÚNCIA | 01 |
| Gab. Cons. Dulcinéa Benicio de Araújo | 01 |
| PEDIDO DE REVISÃO | 01 |
| Gab. Cons. Dulcinéa Benicio de Araújo | 01 |
| PRESTAÇÃO DE CONTAS | 10 |
| Gab. Cons. Dulcinéa Benicio de Araújo | 10 |
| RECURSO DE RECONSIDERAÇÃO | 03 |

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Gab. Cons. Dulcinéa Benício de Araújo | 03 |
| Total | 77 |

| SAÍDA DE PROCESSOS | REGISTROS |
|---|------------------|
| APOSENTADORIA | 45 |
| Auditores | 02 |
| Ministério Público Especial | 20 |
| Presidente da 2º Câmara | 17 |
| Secretaria de Sessões/ Distribuição e Juntada | 02 |
| Secretaria da DAFO | 04 |
| APOSENTADORIA – RESERVA REMUNERADA | 04 |
| Auditores | 01 |
| Secretaria de Sessões/Distribuição e Juntada | 01 |
| Secretaria do DAFO | 02 |
| DENÚNCIA | 01 |
| Secretaria de Sessões/Julgamento | 01 |
| PEDIDO DE REVISÃO | 01 |
| Secretaria de Sessões/Julgamento | 01 |
| PRESTAÇÃO DE CONTAS | 10 |
| Secretaria de Sessões/Julgamento | 10 |
| RECURSO DE RECONSIDERAÇÃO | 03 |
| Secretaria de Sessões/Julgamento | 03 |
| Total | 73 |

3.1.2. Atividades do Ministério Público Especial

Esta instituição estruturada junto ao Tribunal de Contas do Estado do Acre, composta dos Procuradores, Anna Helena de Azevedo Lima (chefe para o biênio 2014/2015), João Izidro de Melo Neto, Mario Sérgio Neri de Oliveira e Sérgio Cunha Mendonça, exerceu, no trimestre em referência, as atividades de sua competência, previstas nos arts. 21 e 23, da Lei Complementar Estadual nº 38, de 27.12.93, mais especificamente, fiscalizou a correta aplicação da lei, intervindo, obrigatoriamente, em todos os processos e compareceu a todas as sessões desta Corte, participando dos debates.

No aludido período, tramitaram neste parquet, 383 (cento e trinta e oito) processos diversos e foram emitidos, ainda, 328 (duzentos e quatorze) pronunciamentos em processos destinados a julgamento ou apreciação pelo Tribunal, conforme demonstrado no consolidado trimestral, abaixo:

Movimentação processual do Ministério Público Especial

| ITEM | NATUREZA DO PROCESSO | TRIMESTRE | | | | | | TOTAL | |
|------|---|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| | | ENTRADA | | | SAÍDA | | | ENTRADA | SAÍDA |
| | | ABR | MAI | JUN | ABR | MAI | JUN | ABR A JUN | |
| 1 | ADMINISTRATIVO | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 2 | 2 |
| 2 | APLICAÇÃO DE MULTA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | APOSENTADORIA | 112 | 58 | 45 | 76 | 70 | 39 | 215 | 185 |
| 4 | APURAR RESPONSABILIDADE | 13 | 7 | 8 | 14 | 4 | 5 | 28 | 23 |
| 5 | AUDITORIA | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| 6 | CONSULTA | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 |
| 7 | CONTRATO | 2 | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 3 | 2 |
| 8 | CONVÊNIO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | DENÚNCIA | 0 | 4 | 1 | 1 | 4 | 1 | 5 | 6 |
| 10 | INCORPORAÇÃO SALARIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | INSPEÇÃO | 6 | 10 | 5 | 6 | 5 | 5 | 21 | 16 |
| 12 | LICITAÇÃO | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 13 | PENSÃO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | PRESTAÇÃO DE CONTAS | 29 | 21 | 22 | 16 | 23 | 23 | 72 | 62 |
| 15 | PROCESSO DE INVESTIGAÇÃO PORELIMINAR - PIP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 2 |
| 16 | RECURSO DE REEXAME | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | PEDIDO DE REVISÃO | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 | 4 | 3 |
| 18 | RECURSO EMBARGO DE DECLARAÇÃO | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 |
| 19 | RECURSO DE RECONSIDERAÇÃO | 2 | 3 | 6 | 2 | 6 | 2 | 11 | 10 |
| 20 | RECURSOS DO MPC - EMBARGOS DE DECLARAÇÃO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | RECURSOS DO MPC - RECONSIDERAÇÃO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | RECURSOS DO MPC-REEXAME | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | MPC- PEDIDO DE REVISÃO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | REPRESENTAÇÃO | 1 | 4 | 2 | 0 | 2 | 4 | 7 | 6 |
| 25 | RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | RELATÓRIO DE ATIVIDADE DO TCE/AC | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 1 | 2 | 1 |
| 28 | TOMADA DE CONTAS | 3 | 3 | 1 | 0 | 2 | 4 | 7 | 6 |
| | TOTAL | 171 | 113 | 99 | 120 | 118 | 90 | 383 | 328 |

3.1.3. Atividades da Corregedoria

A Corregedoria exerceu no trimestre de referência, as atividades de sua competência, previstas no art. 3º - C, da Lei Complementar Estadual nº 38, de 27 de

dezembro de 1993, e no art. 19 do Regimento Interno do Tribunal. No Trimestre, foram recebidos 24 (vinte e quatro) processos diversos, e, ainda, foram encaminhados 29 (vinte e nove) processos, conforme demonstrado na tabela seguinte.

| ITEM | NATUREZA DO PROCESSO | TRIMESTRE | |
|--------------|------------------------------|-----------|-----------|
| | | ENTRADA | SAÍDA |
| 01 | APOSENTADORIA | 4 | 4 |
| 02 | APLICAÇÃO DE MULTA | - | 3 |
| 03 | APURAR RESPONSABILIDADE | 2 | 5 |
| 04 | INSPEÇÃO | 2 | 3 |
| 06 | PEDIDO DE REVISÃO | 1 | 1 |
| | POSICIONAMENTO TÉCNICO | 1 | 1 |
| | PRESTAÇÃO DE CONTAS | 5 | 3 |
| | RECURSO DE RECONSIDERAÇÃO | 6 | 6 |
| 07 | REVISÃO DE APOSENTADORIA | 1 | 1 |
| | TOMADA DE CONTAS | 1 | 1 |
| | VERIFICAÇÃO E ACOMPANHAMENTO | 1 | 1 |
| TOTAL | | 24 | 29 |

Durante o trimestre, foram expedidas 02(duas) comunicações internas e 16 (dezesseis) despachos, e 03 (três) portarias publicadas de matérias de competência desta Corregedoria.

Em se tratando do trâmite processual, bem como a agilização, controle e gerenciamento dos processos registrados e autuados neste Tribunal, realizou-se diversas correções em processos em trâmite principalmente no que tange às citações e intimações, bem como dos processos que estão em migração, que posteriormente foram localizados, garantindo assim regular tramitação de tais feitos.

3.1.4. Atividades da Ouvidoria

As atividades da Ouvidoria consistem no recebimento de Denúncias e no assessoramento às pessoas que fazem essas denúncias, bem como encaminhar Ofícios solicitando explicações e informações sobre esses assuntos, além de auxiliar diretamente a Ouvidora em tudo que for condizente à Ouvidoria. Demonstrativo abaixo:

| 1 – DENÚNCIAS: | Quant. |
|-----------------------|---------------|
| ABRIL | 00 |

| | |
|--------------|-----------|
| MAIO | 00 |
| JUNHO | 01 |
| Total | 01 |

| | |
|--------------------|---------------|
| 2- OFÍCIOS: | Quant. |
| Expedidos | 00 |
| Recebidos | 00 |
| Total | 00 |

| | |
|----------------------------------|---------------|
| 3- COMUNICAÇÕES INTERNAS: | Quant. |
| Expedidas | 00 |
| Recebidas | 00 |
| Total | 00 |

| | |
|--------------------------|---------------|
| 4- C.I. recebidas | Quant. |
| Recebidas | 00 |
| Total | 00 |

3.1.4.1. Atividades da Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária – DAFO

APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao que dispõe o § 1º do artigo 1º da Instrução Normativa nº 03 de 02 de fevereiro de 2015, apresento o Relatório Trimestral de Atividades - 2º Trimestre de 2015 - desta Diretoria, com os resultados alcançados no período.

Esta Diretoria vem fiscalizando a aplicação do dinheiro público, de modo orientar jurisdicionados e informar a sociedade, e por isso teve o zelo de detalhar as informações deste relatório, de modo a demonstrar ao Controle Interno, Corregedoria e a Presidência desta Corte, todas as etapas da gestão da DAFO, para aferição dos resultados, possibilitando assim o conhecimento e os meios para verificar onde e como estão sendo aplicados os recursos públicos.

REUNIÕES TÉCNICAS

No dia 27 de abril foi realizada uma reunião quanto a nova forma de prestar contas com os nossos jurisdicionados da administração indireta, de modo a disseminar os pontos em emblemáticos quanto ao envio dos documentos exigidos pela Resolução TCE/AC nº 87/2013 em seu Manual de Referência.

A DAFO através da Presidência promoveu 01 (um) Debate Técnico com a equipe técnica da 4ª IGCE/DAFO juntamente com Senhores Conselheiros e assessores técnicos, Conselheira Substituta (representada pelo gabinete), Procuradores do Ministério Público de Contas, Procuradoria Geral do Estado, Controladoria Geral do Estado e Instituto de Previdência do Estado do Acre quanto a legalidade do cálculo realizado pelo ACREPREVIDÊNCIA nas aposentadorias cujos proventos são calculados pela média das remuneração de contribuições, conforme estabelece o artigo 40, §§ 3º e 17 da Constituição Federal c/c art. 1º da Lei nº 10.887/2004. O qual chegou-se a decisão de realizar outra reunião com apresentação da forma do cálculo tanto pelo TCE quanto pelo ACREPREVIDÊNCIA para chegarmos a um consenso quanto ao cálculo.

Foram realizadas, também, 05 (cinco) reuniões técnicas com as Inspetorias visando ao debate de questões operacionais e técnicas da DAFO.

CAPACITAÇÕES

1. **II Semana Contábil Fiscal de Estados e Municípios-SECOFEM**, promovido pela Escola de Administração Fazendária - ESAF, na cidade de Macéio-AL, no período de 15 a 19/06/2015 – 04 (quatro) Analistas de Controle Externo;

2. **Curso de Capacitação em Auditoria de Folha de Pagamento**, promovido pela Lex Magister Cursos, na cidade de Brasília-DF, no período de 22 a 25/06/2015 – 02 (duas) Analistas de Controle Externo;

3. **III Congresso Nacional de Gestão e Fiscalização de Contratos de Obras e Serviços de Engenharia**, na cidade de Curitiba-PR, no período de 25/05 a 28/05/2015 - 02 (dois) Analistas de Controle Externo;

4. **Participações das reuniões do Grupo de Padronização dos Relatórios e Demonstrativos Fiscais – GTREL e do Grupo de Padronização de Procedimentos Contábeis – GTCO**, na cidade de Brasília-DF, no período de 12 a 14/05/2015 – 04 (quatro) Analistas de Controle Externo;

5. **XII Semana Orçamentária, Financeira e de Contratações Públicas, realizada pela Escola de Administração Fazendária – ESAF**, na cidade de Rio de Janeiro-RJ, no período de 25 a 29/05/2015 – 04 (quatro) Analistas de Controle Externo;

6. **Auditoria Operacional** com o Prof. Fabio Coutinho Clemente, Auditor de Controle Externo do TCU, realizado na cidade de Rio Branco-AC na sala de treinamento do TCE, no período de 13 a 14 de abril/2015 - 36 (trinta e seis) Analistas de Controle Externo;

7. **As Novas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público com Ênfase no Controle Externo: Estrutura, Elaboração e Análise** com o Prof. João Eudes Bezerra Filho, Auditor de Contas Públicas TCE/PE, realizado na cidade de Rio Branco-AC na sala de treinamento do TCE, no período de 06 a 08 de maio/2015 - 40 (quarenta) Analistas de Controle Externo;

8. **Processo nos Tribunais de Contas: acusação, contraditório, julgamento e recursos** com o instrutor Odilon Cavallari de Oliveira, Auditor de Controle Externo do TCU, realizado na cidade de Rio Branco-AC no Plenário do TCE, no período de 24 a 26 de junho/2015 - 60 (sessenta) Analistas de Controle Externo;

5ª Semana de Capacitação previdenciária oferecido pelo RBPREV e Banco do Brasil, realizado na cidade de Rio Branco-AC no Centro de Treinamento da Diocese de Rio Branco no período de 09 a 11 de junho/2015 - 02 (dois) Analistas de Controle Externo;

ATIVIDADES DESENVOLVIDAS:

1. Assessoramentos aos nossos jurisdicionados municipais e estaduais quanto a forma de prestar contas de acordo com a Resolução TCE nº 87/2013;

2. Elaboração das matrizes de Planejamento quanto as Auditorias nas aquisições de combustíveis;

3. Realização de oficinas no interior com o tema **Gestão Pública Municipal: Problemas e soluções** atinentes aos assuntos de interesse deste Tribunal de Contas, em especial quanto às matérias tratadas nas Inspetorias de modo a auxiliar os gestores municipais nas oficinais que foram realizadas em meados de maio e junho;

4. Padronização dos relatórios técnicos de modo a facilitar e auxiliar as instruções de processos com qualidade e celeridade;

5. Acompanhamento e atualização de informações relacionadas às áreas referentes às atividades-fim do TCE-AC, veiculadas em meios de comunicação, informativos e em sítios institucionais;

6. Realização de estudos técnicos e participação em eventos promovidos pelo TCE-AC e por outras instituições;
7. Participação na Audiência Pública referente ao Plano Estadual de Educação;
8. Participação da Audiência Pública referente à apresentação da "Prestação de Contas das ações da Gestão Pública da Saúde do Estado";
9. Realização de estudos técnicos e participação em eventos promovidos pelo TCE-AC e por outras instituições.

ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO

Com relação às atividades típicas do controle externo, o Tribunal de Contas, dando prosseguimento à execução aos seus trabalhos, apresenta números expressivos, com observância às competências conferidas constitucionalmente e norteado, sobretudo, pela missão de garantir à sociedade a melhor aplicação dos recursos públicos, sem descuidar de seu papel social de orientar os gestores para que cada ato de gestão seja coerente com os princípios da administração pública, que concorrem para o alcance do bem comum.

O presente relatório trata das ações desenvolvidas pela Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária - DAFO, segundo trimestre de 2015 detalhando o fluxo processual e demais atividades realizadas pela Diretoria por Inspeção, o qual representa uma importante ferramenta na gestão dos processos instruídos no Setor. O Relatório é gerado mensalmente, e no final do trimestre elaborado o relatório de atividades a ser encaminhado ao Controle Interno e Presidência desta Corte. É por meio dele que avaliamos periodicamente nosso desempenho, a fim de alcançarmos a eficácia e a celeridade desejadas na instrução processual.

Nosso objetivo é instruir o maior número de processos possíveis no mais curto espaço de tempo sem perdermos de vista, contudo, a **qualidade de nossas instruções**. Não basta fazer mais. Temos de fazer mais com qualidade.

No exercício de sua missão constitucional, o Tribunal de Contas também desempenha um papel educativo, ampliando o alcance das ações de controle externo e estimulando o controle social.

O TCE-AC tem jurisdição própria e privativa em todo o Estado de ACRE, e que abrange, entre outros: toda pessoa física ou jurídica que utilize, arrecade, guarde, gerencie bens e valores públicos; aqueles que causarem perda, extravio ou outra irregularidade que resulte em dano ao Erário; e responsáveis pela aplicação de recursos repassados pelo Estado e/ou Municípios mediante convênio ou instrumento congênere.

O universo regular de jurisdicionados do TCE-AC compreende poderes, órgãos, autarquias, empresas públicas, economia mista e fundos jurisdicionados:

Tabela 01 – Quantidade de unidades jurisdicionadas do TCE-AC

| Natureza Jurídica | Quantitativo |
|---|---------------------|
| Órgãos Estaduais | |
| Administração Direta (Poderes, Secretarias e Fundos) | 61 |
| Administração Indireta (Fundações, Autarquias e Empresas Públicas e Economia Mista) | 39 |
| Órgãos Municipais | |
| Prefeituras Municipais | 22 |
| Câmaras Municipais | 22 |
| Autarquias, Fundações, Empresas Públicas e Economia Mista e Fundos Municipais | 37 |
| TOTAL | 181 |

Fonte: Inspeorias Geral de Controle Externo

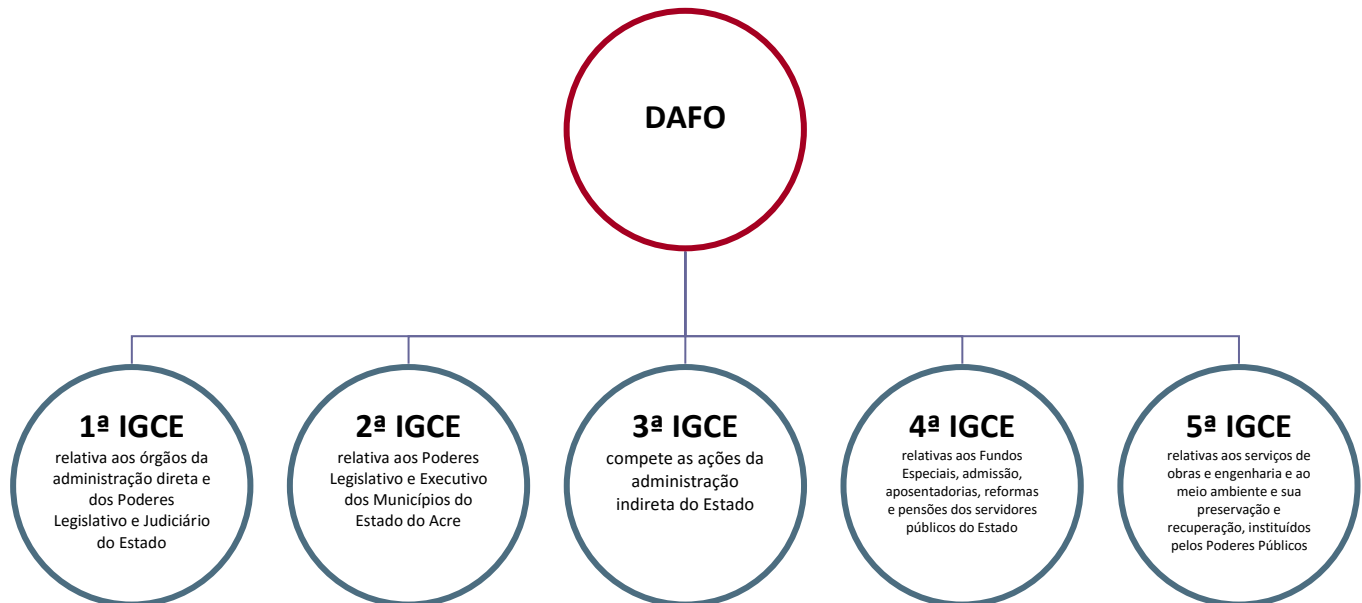
A execução dos seus serviços técnico-fiscalizatórios, atividade fim do TCE-AC, é atribuída à Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária - DAFO, compondo-se a estrutura administrativa de cinco Inspeorias Geral de Controle Externo.

Às Inspeorias compete o exame das demonstrações contábeis das unidades administrativas dos Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário, a instrução dos processos de julgamento da regularidade das contas dos administradores e demais responsáveis, bem como, a realização das inspeções julgadas necessárias pelo Tribunal de Contas.

A diversidade e a abrangência de atuação do TCE-AC têm por fim assegurar eficiência, eficácia e economicidade na administração e aplicação dos recursos públicos; evitar desvios, perdas e desperdícios; garantir o cumprimento das normas técnicas,

administrativas e legais; identificar erros, fraudes e seus agentes; preservar a integridade patrimonial e propiciar informações para a tomada de decisões.

O TCE-AC também aprecia a legalidade dos atos de admissão de pessoal e de concessão de aposentadoria, reforma, reserva remunerada e pensão, fiscalizando igualmente a legalidade das despesas efetuadas com o pagamento de pessoal, inclusive sua adequação às exigências da Lei de Responsabilidade Fiscal.



1 - Desempenho geral

No 2º trimestre ingressaram na DAFO **858¹** processos que, somados ao estoque de processos remanescentes do mês de março/2015 (3.506 processos), representam um ingresso geral de 4.364 processos. No mesmo período, demos saída em **853** processos. Desse total, 450 processos correspondem aos processos remanescentes do mês de março e os demais (403) se referem aos processos ingressados nos meses posteriores.

Note-se que neste trimestre a força de trabalho foi concentrada tanto na redução de processos novos quanto na dos antigos, bem como podemos considerar que na 2ª IGCE e 3ª IGCE estão com seus estoques praticamente zerados, e boa parte dos processos existentes estão prejudicados para análise em virtude da implantação do novo Sistema de

¹ É imperioso ressaltar que boa parte destes processos são referentes aos processos de aposentadorias, bem como as primeiras aposentadorias e pensões do Instituto de Previdência de Rio Branco estão ingressando agora 5 (cinco) anos após sua criação, desta feita, a DAFO espera até o final do exercício cerca de 1.000 (mil) processos. Outro fator determinando são os ingressos das prestações de contas anual referente ao exercício de 2014.

Análise de Prestação de Contas. É importante frisar que ficou um estoque para o próximo trimestre **3.510** (três mil, quinhentos e dez) processos, distribuídos pelas Inspetorias.

2 - Composição processual

Para melhor elucidação vejamos a situação neste trimestre quanto aos ingressos e saídas na DAFO, conforme tabela abaixo.

Tabela 02: Fluxo Processual² do 2º Trimestre de 2015 - DAFO

| INSPETORIAS | ABRIL - 2015 | | MAIO - 2015 | | JUNHO - 2015 | | TOTAL DO 2º TRI de 2015 | | TOTAL DO 2º TRI de 2014 ³ | |
|----------------------------|--------------|----------------|-------------|----------------|--------------|----------------|-------------------------|----------------|--------------------------------------|----------------|
| | Instruídos | Para Instrução | Instruídos | Para Instrução | Instruídos | Para Instrução | Instruídos | Para Instrução | Instruídos | Para Instrução |
| 1ª IGCE | 24 | 6 | 19 | 24 | 22 | 39 | 65 | 69 | 37 | 89 |
| 2ª IGCE | 77 | 48 | 38 | 69 | 56 | 30 | 171 | 147 | 142 | 145 |
| 3ª IGCE | 18 | 12 | 16 | 20 | 18 | 22 | 53 | 56 | 29 | 63 |
| 4ª IGCE⁴ | 173 | 272 | 243 | 200 | 135 | 105 | 551 | 577 | 188 | 356 |
| 5ª IGCE | 5 | 4 | 6 | 2 | 3 | 5 | 13 | 14 | 7 | 10 |
| TOTAL | 297 | 342 | 322 | 315 | 234 | 201 | 853 | 858 | 403 | 663 |

Fonte: Sistema GEPRO e controle de entradas e saídas da DAFO.

Tabela 03: Comparativo do Fluxo Processual do 2º Trimestre de 2014/2015

| TOTAL DO 2º TRI de | TOTAL DO 2º TRI de <u>2015</u> |
|--------------------|--------------------------------|
|--------------------|--------------------------------|

² Vimos a necessidade aperfeiçoar e qualificar as informações com relação ao controle dos processos na DAFO, pois os mecanismos atuais não conseguem espelhar a realidade.

³ Dados retirados no Relatório de atividades da DAFO – 2º Trimestre/2014.

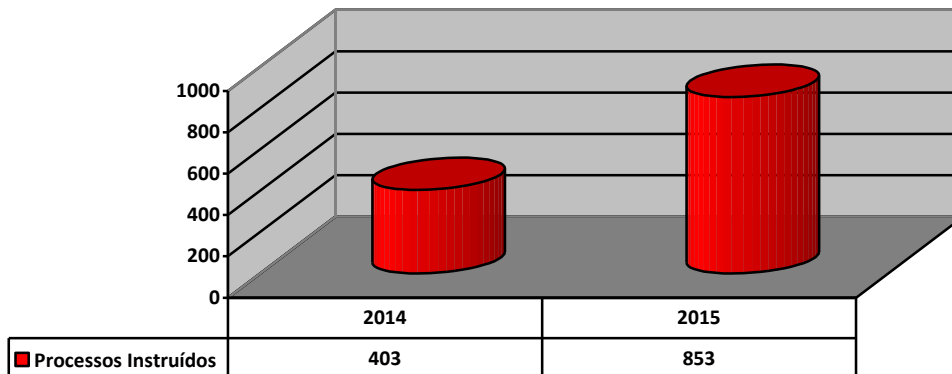
⁴ É imperioso ressaltar que alguns processos não transitaram na secretaria da DAFO, desta feita, os dados mais completos são daqueles que transitaram na 4ª IGCE – vide subitem 2.1.4.



| <u>2014</u> | | | |
|-------------|----------------|------------|----------------|
| Instruídos | Para Instrução | Instruídos | Para Instrução |
| 37 | 89 | 65 | 69 |
| 142 | 145 | 171 | 147 |
| 29 | 63 | 53 | 56 |
| 188 | 356 | 551 | 577 |
| 7 | 10 | 13 | 14 |
| 403 | 663 | 853 | 858 |

Fonte: Controle processual da DAFO.

Gráfico 1- Comparativo 2º trimestre – 2014/2015



Como podemos observar na tabela e no gráfico acima, a DAFO apresentou um aumento significativo em comparação ao 2º trimestre de 2014, ou seja, apresentou um aumento de **111,66%**.

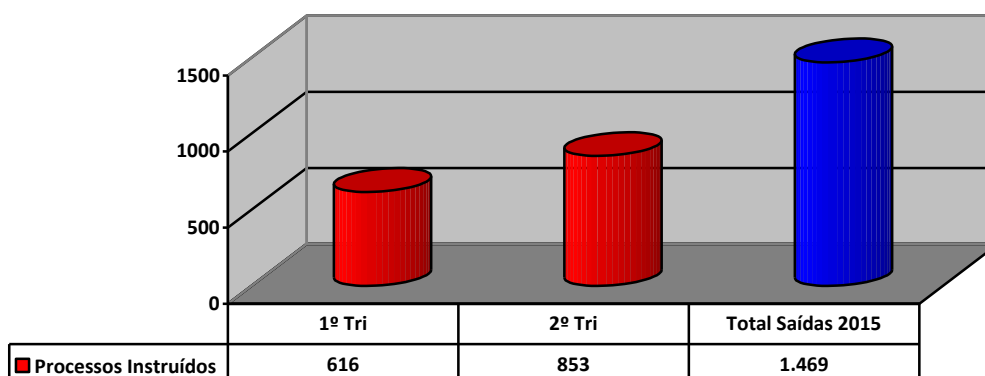
Tabela 04: Comparativo do Fluxo Processual do 1º e 2º Trimestre de 2015

| TOTAL DO 1º TRI de 2015 | TOTAL DO 2º TRI de 2015 |
|-------------------------|-------------------------|
|-------------------------|-------------------------|

| Instruídos | Para Instrução | Instruídos | Para Instrução |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 57 | 37 | 65 | 69 |
| 109 | 129 | 171 | 147 |
| 38 | 32 | 53 | 56 |
| 403 | 542 | 551 | 577 |
| 9 | 22 | 13 | 14 |
| 616 | 762 | 853 | 858 |

Fonte: Controle processual da DAFO.

Gráfico 2- Comparativo do 1º e 2º Trimestre de 2015



Como podemos observar na tabela e no gráfico acima a DAFO no exercício de 2015 já registrou saídas de **1.469** processos instruídos e analisados, apresentando ainda um aumento de **38,47%** no 2º trimestre em relação ao 1º trimestre de 2015.

É importante frisar que tivemos mais entradas que saídas no referido trimestre (de apenas 5 processos), isso em virtude dos novos processos de aposentadoria e

pensões encaminhados pelo Instituto de Previdência de Rio Branco, bem como as entradas dos processos de prestação de contas referente ao exercício de 2014.

PRODUTIVIDADE DAS INSPETORIAS

O TCE ao acompanhar as ações relacionadas à Administração Pública Estadual e Municipal tem empreendido significativos esforços no sentido de coibir a ocorrência de irregularidades, bem como atuado de modo a identificar e responsabilizar os agentes que tenham perpetrado práticas ilícitas contra o Erário.

Nesse diapasão, as ações do controle externo neste no biênio de 2015/2016 foram direcionadas para o fortalecimento das ações fiscalizadoras e de orientação na gestão pública, assim apenas neste trimestre foram realizadas **10** circulares a todos os nossos jurisdicionados quanto a alertas de prazos de Prestações de Contas, alimentação dos Sistemas deste Tribunal, Portais da Transparência e do Plano Nacional de Educação, quanto as diligências foram realizadas **139** de modo a facilitar e melhorar a instrução processual.

No segundo trimestre de 2015 foram realizadas **853 instruções** de processos de diferentes naturezas, correspondentes a **9,48⁵ instruções/dia**, em média. É importante frisar que cerca de **27%** dos servidores encontravam-se de férias no período analisado.

Estes resultados foram proporcionados pela sistematização e planejamento das ações desenvolvidas no âmbito das Inspecções, com a elaboração de planos anuais de auditorias e adoção de padronizações de instrução de processos de contas anuais, enfatizando-se critérios de materialidade e buscando subsídios nos pareceres dos órgãos de controle, no sentido de otimizar a análise pelo TCE.

É importante ressaltar que este Tribunal vem atuando no sentido de aprimorar o desempenho das inspetorias, quer com a utilização de técnicas de auditoria, quer com a realização de auditorias governamentais específicas, que passam a examinar as despesas públicas não apenas sob a ótica da legalidade, mas também passam a considerar os aspectos da economicidade, eficiência, eficácia e efetividade.

⁵ Considerando 90 dias trabalhados, sendo que tal informação ficará maior desconsiderando os dias não trabalhados.

Para planejar e acompanhar essas ações foi elaborado pela DAFO e aprovado pela Presidência o Plano Anual de Auditoria das Prestações de Contas e o Plano de Ação que está sendo executado neste exercício. Referidos planos contemplam as tomadas e prestações de contas, o exame e reexame das diversas espécies processuais no âmbito do controle externo e as auditorias especiais a serem desenvolvidas no exercício. Para seleção das auditorias são utilizados como critérios a materialidade, a relevância, o risco e a oportunidade. Nesse sentido, são propostas auditorias governamentais específicas, em especial a de Combustíveis que já foi elaborada a matriz de planejamento, com escopo previamente estabelecido e de grande significância, como também auditorias operacionais, as de monitoramento da Educação e Meio Ambiente, bem como a finalização da Saúde e a mais recente quanto da Segurança Pública e de Previdência Estadual e Municipal.

Cumpre salientar que a meta estabelecida para a análise das Prestações de Contas Anuais e para a realização das outras demandas especiais, foi cumprida satisfatoriamente, no entanto, todas Inspetorias realizaram planejamentos específicos, em especial a 4ª IGCE que detém 92,71% do estoque da DAFO.

3.1.5.1. PRIMEIRA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 1ª IGCE

É de competência da Primeira Inspetoria Geral de Controle Externo as ações relativas aos órgãos da administração direta e dos Poderes Legislativo e Judiciário do Estado e tem sob sua responsabilidade um total de 68 Órgãos, sendo: 34 Secretárias Estaduais e 34 Fundos.

No decorrer desses três meses os esforços da IGCE concentraram-se na análise de Processos de Prestações de Contas, Denúncias e Apuração de Responsabilidade, tendo em vista que o estoque estava elevado no início do ano, totalizando 103 (cento e três) Processos. Entretanto, com intuito de dar celeridade aos processos, foram realizadas algumas Visitas Técnicas para averiguação de Contratos e Convênios presentes em algumas Prestações de Contas.

Atualmente na 1ª IGCE estão lotados 19 (dezenove) Analistas de Controle Externo e 01 (uma) Estagiária, sendo que 01 (um) dos Analistas assessora a Inspetoria auxiliando na correção de Relatórios e demandas vindas da Diretoria da DAFO, 02

(dois) Analistas encontram-se de Licença Prêmio (Carlos Magno Rufino e Guaracy Moreira Duarte), uma Analista possui Horário Especial (Loana Costa Irmão) e 02 (dois) encontram-se de Licença Médica (Gilmara Lustosa Gaona e Idaildo Souza).

Para o mês de Julho o estoque Processual é de 87 (oitenta e sete) processos, dos quais, 43 (quarenta e três) são Prestações de Contas do Ano/Exercício de 2014 (Processos Novos – que dependem da homologação do novo Sistema de Análise de Prestação de Contas), e dos 44 (quarenta e quatro) **restantes**, 27 (vinte e sete) já estão devidamente atribuídos aos Analistas de Controle Externo, restando, assim, apenas 17 (dezessete) processos a serem analisados.

Análise dos Dados

A movimentação de Processo nesses três meses é demonstrada na tabela a seguir, informando o quantitativo de entradas e saídas e o estoque atual, bem como o percentual de Redução Mensal e Real.

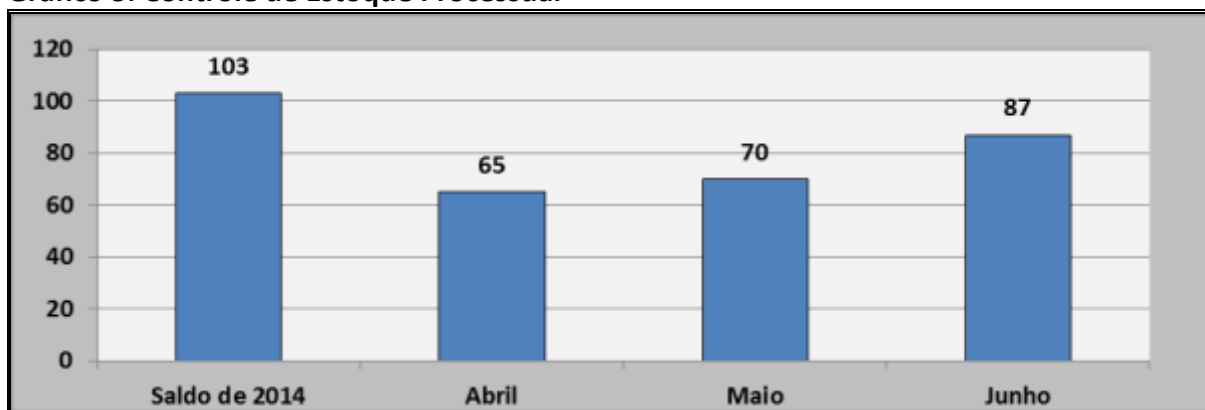
Tabela 05: Controle de Tramitação Trimestral – 2015

| Controle | Abril | Maio | Junho | TOTAL |
|-----------------------|---------------|----------------|-----------------|----------|
| Estoque | 83 | 65 | 70 | - |
| • Entradas | 06 | 24 | 39 | 69 |
| • Saídas | 24 | 19 | 22 | 65 |
| Saldo | 65 | 70 | 87 | - |
| Redução Mensal | 21,68% | + 7,69% | + 24,28% | - |
| Redução Real | 36,89% | 32,03% | 15,53% | - |

Fonte: Dados Consolidados da 1ª IGCE e Sistema GEPRO.

Analisando a Tabela 05, verifica-se que o Estoque Processual vem diminuindo no decorrer dos meses, já que no mês de Janeiro era de 103 (cento e três) Processos e em Abril esse número baixou para 65 (sessenta e cinco), contudo, com a entrada das Novas Prestações de Contas do Ano/Exercício de 2014 o estoque que vinha reduzindo se elevou para 87 (oitenta e sete) em Junho. O Gráfico 6 demonstra tal situação.

Gráfico 3: Controle de Estoque Processual



Fonte: Dados Consolidados da 1ª IGCE e Sistema GEPRO.

A Tabela 07 traz a Produtividade Individual dos Analistas, a qual demonstra que nesse período houve a saída de 62 (sessenta e dois) processos analisados e 27 (vinte e sete) estão atribuídos para análise.

Tabela 07: Produtividade Individual dos Analistas da 1ª IGCE/DAFO

| <i>Analista</i> | <i>Em Análise</i> | <i>Total Analisado</i> | <i>Abril</i> | <i>Maio</i> | <i>Junho</i> |
|-----------------|-------------------|------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Alexsandro | 03 | 03 | 02 | 00 | 01 |
| Arão | 01 | 08 | 00 | 01 | 07 |
| Auciete | 02 | 00 | 00 | 00 | 00 |
| Carlos Magno | 02 | 02 | 01 | 01 | 00 |
| Dayane | 01 | 03 | 01 | 01 | 01 |
| Den | 02 | 02 | 00 | 01 | 01 |
| Fabiolla | 01 | 03 | 02 | 01 | 00 |
| Gilmara | 01 | 03 | 00 | 02 | 01 |
| Guaracy | 01 | 05 | 02 | 00 | 03 |
| Idaildo | 00 | 04 | 01 | 01 | 02 |
| Johnatan | 02 | 03 | 01 | 01 | 01 |
| Loana | 01 | 03 | 01 | 02 | 00 |
| Marilza | 01 | 07 | 03 | 02 | 02 |
| Nelio | 01 | 02 | 00 | 01 | 01 |
| Renato | 01 | 02 | 02 | 00 | 00 |

| | | | | | |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Suely | 03 | 07 | 03 | 03 | 01 |
| Thayna | 02 | 04 | 02 | 01 | 01 |
| Valci | 02 | 01 | 00 | 01 | 00 |
| Total | 27 | 62 | 21 | 19 | 22 |

Fonte: Dados Consolidados da 1ª IGCE e Sistema GEPRO.

Após a explanação de toda a real situação da Primeira Inspeção Geral de Controle Externo – 1ª IGCE verifica-se que o Estoque Processual tem reduzido a cada mês e que a meta é permanecer na Inspeção a menor quantidade possível de processos a serem analisados, para que, assim, possamos dar seguimento às Auditorias e Inspeções.

Já a Tabela 08 demonstra o Resumo dos Processos que tramitam na Inspeção, detalhados por assunto. Na análise da Tabela 08 verifica-se que foram instruídos: 01 (um) para Apurar Responsabilidade, 02 (dois) Processos de Auditoria Operacional, 01 (um) Análise de Contrato, 02 (dois) Processos de Inspeção, 07 (sete) Processos de Prestações de Contas, 02 (dois) Recursos de Reconsideração, 01 (um) Processo de Representação e 06 (seis) Processos de Verificação de Cumprimento de Determinação.

O fluxo de processos na inspeção, nesse período, pode ser visualizado no demonstrativo a seguir:

Tabela 08: Controle Processual da 1ª IGCE/DAFO

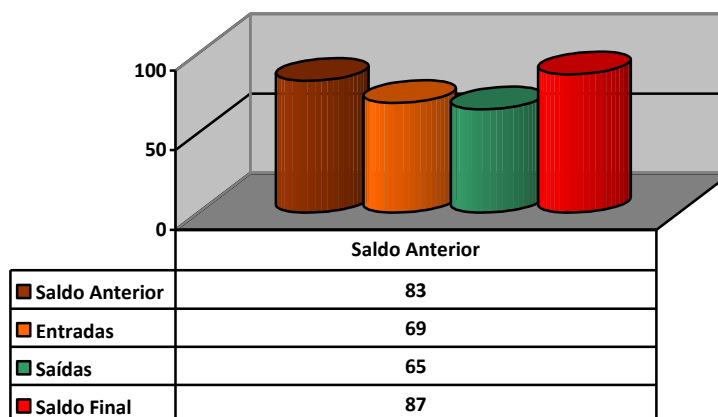
| ASSUNTO | ABRIL | | MAIO | | JUNHO | | TOTAL GERAL | |
|-------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|-------------|--------------|
| | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO |
| Prestação de Contas | 18 | 6 | 12 | 12 | 5 | 35 | 35 | 53 |
| Tomada de Contas | 1 | | 1 | | | | 2 | |
| Tomada de Conta Especial | | | | | | | | |
| Consulta | | | | | | | | |
| Contrato | | | | | 1 | | 1 | |
| Inspeção | | | | | 2 | | 2 | |
| Termo de Concessão | 1 | | | | | | 1 | |
| Embargo de declaração | 1 | | | | | | 1 | |
| Auditoria | | | | 1 | | | 1 | 1 |
| Auditoria Operacional | | 1 | | | 1 | | 1 | 1 |
| Verificação de cumprimento e deter. | | | | 4 | 6 | 3 | 6 | 7 |
| Relatório Resumido | | | | | | | | |
| Recurso de reconsideração | | | 1 | 1 | 3 | 1 | 4 | 2 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Denúncia | 2 | | 1 | 1 | | | 3 | 1 |
| Apurar resp./Irregularidade | | | 2 | 2 | 1 | | 3 | 2 |
| Relatório de Gestão Fiscal | | | | | | 1 | | 1 |
| Pedido de Revisão | | | | | | | | |
| Análise de documentação | | | | | | | | |
| Acompanhamento | | | | | | | | |
| Representação | 1 | | | 2 | 1 | | 2 | 2 |
| Outras situações | | | | | | | | |
| Aplicação de Multa | | | | | | | | |
| Total | 24 | 6 | 17 | 23 | 21 | 40 | 65 | 69 |

Fonte: Controle da DAFO e Sistema GEPRO.

A 1ª IGCE iniciou o 2º trimestre com 83 processos em estoque, foi dada entrada em 69 processos para análise e saída em 65 analisados, ficando um estoque de 87 processos em 30.06.2015, conforme gráfico abaixo.

Gráfico 4 – Fluxo Processual – 1ª IGCE/DAFO



3.1.5.2. SEGUNDA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 2ª IGCE

À Segunda Inspeção Geral de Controle Externo compete as ações relativas aos Poderes Legislativo e Executivo dos Municípios do Estado do Acre, num total de 76 Órgãos e Fundos, sendo: 22 Prefeituras; 22 Câmaras e 32 Fundos.

Para tal levantamento foi utilizado o controle de processos realizado diariamente pela mesma, a qual foi possível fazer algumas constatações a respeito da

quantidade de processos, dos assuntos dos processos, quais estão atribuídos, quais são os órgãos que constam com maior número de processos e outras.

SITUAÇÃO DO MOMENTO

Neste item será abordado o quantitativo de processos: por competência, por tipo, por analista e por órgão.

QUANTITATIVO POR COMPETÊNCIA

Foi constatado que até a presente data, esta inspetoria tinha em seu estoque o total de 79 processos, sendo eles divididos nos exercícios de 2008 até 2015. Segue a tabela informando o quantitativo de processo por exercício.

Tabela 09: Situação Processual por Competência – 2ª IGCE/DAFO

| Referência | 1º Trim. | | Mai. | Jun. | 2º Trim. | |
|--------------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | Saldo | Abr. | | | Saldo | Saldo |
| COMPETÊNCIA | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | ATRIBUÍDO |
| 2002 | | 01 | 02 | 00 | 00 | 00 |
| 2008 | 03 | 01 | 02 | 02 | 02 | 02 |
| 2009 | 04 | 02 | 01 | 01 | 01 | 01 |
| 2010 | 01 | 00 | 00 | 01 | 01 | 00 |
| 2011 | 03 | 03 | 05 | 02 | 02 | 01 |
| 2012 | 07 | 03 | 07 | 04 | 04 | 03 |
| 2013 | 29 | 21 | 17 | 02 | 02 | 01 |
| 2014 | 07 | 39 | 60 | 56 | 56 | 11 |
| 2015 | 49 | 07 | 28 | 11 | 11 | 02 |
| TOTAL | 104 | 77 | 122 | 79 | 79 | 21 |

Fonte: Controle da DAFO e Sistema GEPRO.

QUANTITATIVO POR TIPO

Foi constatado que até a presente data, esta inspetoria tinha em seu estoque o total de 79 processos, sendo eles divididos nos seguintes tipos: Acompanhamento, Apurar Responsabilidade, Apurar Irregularidade, Inspeção, Pedido de Revisão, Pedido de Reexame, Prestação de Contas, Recurso de Reconsideração, Tomada de Contas, RREO, RGF e Tomada de Contas Especial. Segue a tabela informando o quantitativo de processo por Tipo.

Tabela 10: Situação Processual por tipo

| Referencia | Jan. | Fev. | Mar. | Abr. | Mai. | Jun. |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TIPO | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. |
| Acompanhamento | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Análise de Documentação | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Apurar Irregularidade | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Apurar legalidade | 0 | 0 | 1 | 3 | 4 | 0 |
| Apurar Responsabilidade | 1 | 2 | 6 | 10 | 1 | 1 |
| Consulta | 1 | 1 | 1 | 1 | 2 | 0 |
| Denúncia | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Inspeção | 4 | 3 | 3 | 3 | 2 | 2 |
| Pedido de Revisão | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 2 |
| Prestação de Contas | 22 | 18 | 16 | 35 | 49 | <u>40</u> |
| Pedido de Reexame | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Recurso de Reconsideração | 2 | 2 | 1 | 0 | 5 | 1 |
| Representação | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| RGF | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | <u>8</u> |
| RREO | 8 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 |
| Tomada de Contas | 19 | 20 | 20 | 16 | 31 | <u>20</u> |
| Tomada de Contas Especial | 5 | 6 | 4 | 1 | 1 | 1 |
| Verificação e Acompanhamento | 0 | 1 | 48 | 3 | 1 | 0 |
| Verificação de Cumprimento de Determinação | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 | 0 |
| TOTAL | 81 | 56 | 104 | 77 | 122 | 79 |

Fonte: Controle da DAFO e Sistema GEPRO.

Vale ressaltar, que as Tomadas de Contas e as Prestações de Contas referentes ao exercício de 2014, **estão sobrestadas** em virtude das dificuldades apresentadas no sistema de análise do TCE/AC, da mesma forma o RREO e os RGFs estão parados, por isso a quantidade elevada de processos dos dois Tipos no estoque.

QUANTITATIVO POR ANALISTA

No momento esta inspetoria conta com o total de **19 analistas** e **01 estagiário**, (observando que os estagiários não relatam processos), sendo que, 02 analistas gozaram as férias de 15 dias durante este mês. Sendo que os analistas Carlos Paulo Faial Werklaeng e Georgenes Caiúba Pontes, estão trabalhando com outras demandas do TCE.

Tabela 11: Situação Processual por Analista – 2ª IGCE/DAFO

| Referencia | Jan. | Fev. | Mar. | 1º trim. 2015 | Abr. | Mai. | Jun. | 2º trim. 2015 | Total 2015 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ANALISTAS | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. | QUANT. |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| Aurinete Vidal Soares | 3 | 1 | 1 | 5 | 2 | 1 | 5 | 8 | 13 |
| Carlos Paulo Faial | 2 | 0 | 1 | 3 | 1 | 0 | 0 | 1 | 4 |
| Djailson Firmino de Moura | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 | 6 | 7 |
| Fernanda Leite Santana | 3 | 3 | 0 | 6 | 45 | 1 | 5 | 51 | 57 |
| Francisco Marques de Oliveira | 0 | 1 | 0 | 1 | 2 | 0 | 2 | 4 | 5 |
| Georgenes C. Pontes | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 | 2 | 3 | 4 |
| Gladstone David de Almeida | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 2 | 2 | 3 |
| Izabelle Calderaro da Silva Galão | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 |
| James Feitosa de Araújo | 1 | 1 | 1 | 3 | 3 | 0 | 1 | 4 | 7 |
| Janio Mario Pereira Santos | 0 | 1 | 1 | 2 | 3 | 3 | 6 | 12 | 14 |
| Jonny Franco Bezerra Melo | 1 | 2 | 0 | 3 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |
| Kelly Christine Fontenele Gouveia | 3 | 1 | 4 | 8 | 4 | 2 | 7 | 13 | 21 |
| Marcelo R. Feitosa | 1 | 0 | 2 | 3 | 2 | 1 | 1 | 4 | 7 |
| Marco Aurélio dos Santos Telles | 1 | 2 | 2 | 5 | 0 | 2 | 4 | 6 | 11 |
| Maria Laélia Lima da Silva | 1 | 4 | 2 | 7 | 4 | 3 | 3 | 10 | 17 |
| Marnizia da R. Silva | 0 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 2 | 4 | 6 |
| Raymson Ribeiro Bragado | 3 | 1 | 0 | 4 | 2 | 3 | 1 | 6 | 10 |
| Roney Wellington da Silva Caldera | 2 | 3 | 0 | 5 | 3 | 2 | 4 | 9 | 14 |
| Washington Guimarães de Carvalho | 1 | 2 | 1 | 4 | 2 | 1 | 1 | 4 | 8 |
| Arquivado | 0 | 22 | 1 | 23 | 0 | 11 | 4 | 15 | 38 |
| TOTAL | 23 | 55 | 19 | 97 | 76 | 33 | 56 | 165 | 262 |

Fonte: Controle da DAFO e Sistema GEPRO.

Hoje todos os analistas estão com processos atribuídos no total de **21**, sendo eles de todos os tipos.

É de grande relevância esclarecer que os números apresentados nesta tabela, não estão considerando os tipos de processos analisados, fato que tem impacto direto na quantidade numérica de processos retirados por analistas, durante os 06 meses apresentados.

Por fim, a finalidade desta tabela é apenas para demonstrar a quantidade de processos que saíram da inspetoria, informando a participação de todos os analistas, sem adentrar no mérito da produtividade, pois a produtividade, a qualidade, entre outros requisitos de avaliação é realizada através da COMPAC mensalmente.

QUANTITATIVO POR ÓRGÃO

Foi constatado que até a presente data, esta inspetoria tinha em seu estoque o total de **79 processos**, sendo eles divididos entre as Prefeituras e Câmaras dos 22 municípios e os Fundos Municipais. Segue a tabela informando o quantitativo de processo por Órgão.

Tabela 12: Situação Processual por Órgão

| Município | Mar. (1º trim.) | | Abr. | | Mai. | | Jun. (2º trim.) | |
|------------------------------|-----------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------------|------------|
| | Câmara | Prefeitura | Câmara | Prefeitura | Câmara | Prefeitura | Câmara | Prefeitura |
| ACRELÂNDIA | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 3 | 1 | 1 |
| ASSIS BRASIL | 3 | 2 | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 |
| BRASILÉIA | 1 | 3 | 0 | 2 | 1 | 4 | 1 | 2 |
| BUJARI | 2 | 3 | 1 | 3 | 2 | 4 | 2 | 1 |
| CAPIXABA | 3 | 1 | 2 | 0 | 1 | 3 | 1 | 2 |
| CRUZEIRO DO SUL | 3 | 2 | 3 | 1 | 2 | 4 | 1 | 2 |
| EPITACIOLÂNDIA | 1 | 4 | 1 | 4 | 1 | 4 | 1 | 2 |
| FEIJÓ | 1 | 5 | 1 | 1 | 2 | 4 | 2 | 2 |
| JORDÃO | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 0 |
| MÂNCIO LIMA | 3 | 1 | 0 | 1 | 2 | 2 | 2 | 3 |
| MANOEL URBANO | 2 | 2 | 1 | 0 | 1 | 4 | 1 | 2 |
| MARECHAL THAUMATURGO | 2 | 3 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 1 |
| PLÁCIDO DE CASTRO | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 2 |
| PORTO ACRE | 1 | 3 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 3 |
| PORTO WALTER | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 | 3 | 1 | 1 |
| RIO BRANCO | 3 | 4 | 2 | 5 | 2 | 4 | 2 | 3 |
| RODRIGUES ALVES | 2 | 4 | 0 | 2 | 1 | 3 | 1 | 2 |
| SANTA ROSA DO PURUS | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 5 | 2 | 1 |
| SENA MADUREIRA | 2 | 3 | 1 | 0 | 1 | 5 | 2 | 4 |
| SENADOR GUIOMARD | 1 | 4 | 1 | 4 | 1 | 7 | 1 | 1 |
| TARAUCÁ | 2 | 5 | 2 | 3 | 2 | 4 | 1 | 1 |
| XAPURI | 2 | 4 | 2 | 2 | 3 | 3 | 1 | 2 |
| SUBTOTAL | 41 | 60 | 25 | 40 | 30 | 79 | 28 | 39 |
| FUNDO DE RIO BRANCO | | 1 | | 11 | | 12 | | 11 |
| Municípios do Estado do Acre | | 1 | | 0 | | 0 | | 0 |
| DERACRE E DNIT | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 |
| TOTAL | | 104 | | 77 | | 122 | | 79 |

Fonte: Controle da DAFO e Sistema GEPRO.

Analisando o quadro acima, foi verificado que houve uma redução no estoque de 35,25% em relação ao mês de Maio. Já comparando com o 1º trimestre a redução foi de 24,04%. É necessário ressaltar que dos 79 processos em estoque, 63 processos são

referentes às Prestações de Contas, Tomadas de Contas, RREOs e RGFs que estão incapazes de serem analisados em consequência dos problemas apresentados no sistema de análise do TCE/AC.

ATIVIDADES EM EXECUÇÃO:

A 2ª IGCE no momento está executando as seguintes atividades:

- Auxiliando o departamento de T.I na verificação das inconsistências apresentadas pelo o sistema de análise de contas do TCE/AC, ressaltando que esta atividade vem sendo tratada como prioridade. Conforme pode ser confirmadas através das Circulares Internas encaminhadas para Diretora da DAFO.
- Trabalhando na auditoria, onde o foco é aquisição e o consumo de combustível, nas 22 prefeituras do Estado, no período de 2014 e 2015. Lembrando que a matriz de planejamento e as solicitações dos documentos necessários para a realização da auditoria, já foram concluídas.
- Analisando os processos que chegam à inspetoria, bem como, realizando as inspeções necessárias para instrução dos processos.

OUTRAS INFORMAÇÕES:

- Conforme o Planejamento elaborado pela 2ª IGCE, para o exercício de 2015, a mesma conseguiu no 2º trimestre dá saída a todas as Prestações e Tomadas de Contas referentes ao exercício de 2013, com exceção da Prestação de Contas do Município de Porto Acre, haja vista, que a mesma espera pela análise do Processo de Denúncia de Possíveis Irregularidades na Gestão do Município, onde se encontra no Gabinete do Cons. Relator.
- Durante o 2º trimestre foi analisado os 22 processos de “Verificação de Cumprimento de determinação da resolução TCE/AC nº 83/2013, que dispõe sobre a implantação de legislação eletrônica – E-LEGIS”. Como também os processos para “verificar o cumprimento da LC nº 131/2009” nas 22 Câmaras e 22 Prefeituras, no total de 44 processos.

- Os processos de Inspeção de nº 18.850.2014-80 e nº 18.848.2014-60, referentes às Prefeituras de Brasília e Epitaciolândia, respectivamente, já estão a mais 429 dias nesta inspetoria. Porém, os referidos processos não estão parados, haja vista que, foram solicitados documentos através de diligências, bem como no mês de março de 2015 estava prevista a inspeção *in loco* nos municípios, contudo em virtude da alagação na região foi suspensa. Após nova análise ficou constado a necessidade da inspeção, já agendada para o mês de julho de 2015.

LIMITAÇÃO PARA ALCANCE DAS METAS:

Neste trimestre conforme já mencionado por diversas vezes o sistema de análise do TCE/AC está com vários problemas, fato que trava o processo de análise das Prestações e Tomadas de Contas, bem como do Relatório de Gestão Fiscal e Relatório Resumido.

O fluxo de processos na inspetoria, nesse período, pode ser visualizado no demonstrativo a seguir:

Tabela 13: Controle Processual da 2ª IGCE/DAFO

| ASSUNTO | ABRIL | | MAIO | | JUNHO | | TOTAL GERAL | |
|-----------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|-------------|--------------|
| | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO |
| Acompanhamento | | | | | | | | |
| Análise de documentação | | | | | | | | |
| Aplicação de Multa | | | | | | | | |
| Apurar Legalidade | 0 | 2 | 3 | 3 | 3 | 0 | 6 | 5 |
| Apurar resp./Irregularidade | 5 | 8 | 14 | 4 | 1 | 3 | 20 | 15 |
| Consulta | 1 | 1 | 2 | 1 | 2 | 2 | 5 | 4 |
| Denúncia | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Inspeção | 1 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 3 | 2 |
| Pedido de Revisão | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 2 | 2 | 4 |
| Pedido de Reexame | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| Prestação de Contas | 14 | 33 | 3 | 12 | 13 | 9 | 30 | 54 |
| Recurso de reconsideração | 1 | 0 | 1 | 3 | 5 | 4 | 7 | 7 |
| Relatório de Gestão Fiscal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 8 |
| Relatório Resumido | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |

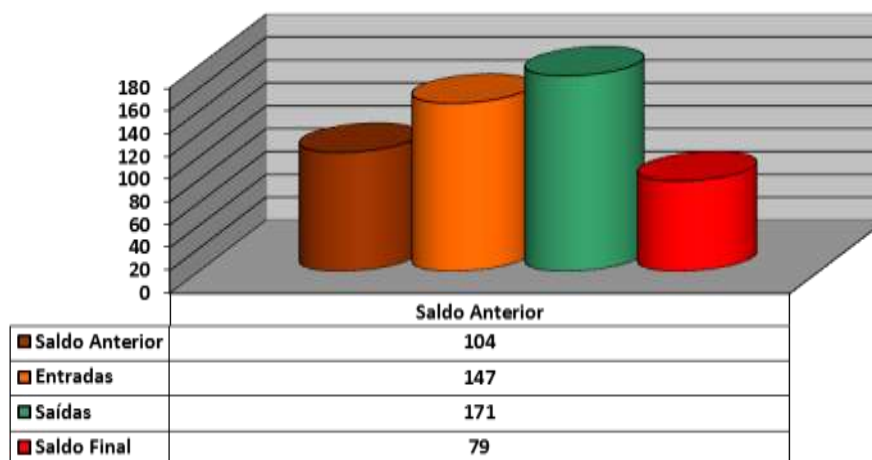


| | | | | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| Representação | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 1 |
| Tomada de Conta Especial | 3 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 4 | 1 |
| Tomada de Contas | 5 | 0 | 7 | 21 | 8 | 0 | 20 | 21 |
| Verificação de Cumprimento de Determinação | 0 | 0 | 0 | 22 | 22 | 0 | 22 | 22 |
| Verificação e Acompanhamento | 45 | 0 | 4 | 1 | 0 | 0 | 49 | 1 |
| Outras situações | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 77 | 48 | 38 | 69 | 56 | 30 | 171 | 147 |

Fonte: Controle da DAFO e Sistema GEPRO.

A 2ª IGCE iniciou o 2º trimestre com 104 processos em estoque, foi dada entrada em 147 processos para análise e saída em 171 analisados, ficando um estoque de 79 processos em 30.06.2015, conforme gráfico abaixo.

Gráfico 5 – Fluxo Processual – 2ª IGCE/DAFO



3.1.5.3. TERCEIRA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 3ª IGCE

À Terceira Inspeção Geral de Controle Externo compete as ações da administração indireta do Estado e tem sob sua responsabilidade um total de 37 Órgãos, sendo: 7 Empresas de Economia Mista; 5 Empresas Públicas; 16 Autarquias, 9 Fundações.

Em síntese, este relatório visa dar conhecimento das atividades realizadas pela Terceira Inspeção Geral de Controle Externo, e os resultados obtidos no 2º trimestre

de 2015. Os dados foram levantados a partir do Sistema GEPRO e da planilha auxiliar de controle de dados do setor.

Quanto os trabalhos realizados neste 2º trimestre de 2015, além das instruções processuais foram feitas três diligências “in loco” para dar subsídio a análise das prestações de contas da Fundação Hospitalar do Acre, Fundação Elias Mansour e Depasa.

Neste período, os servidores também participaram de atividades de capacitação que envolveram todos os analistas lotados nesta Inspeção em diversos cursos. Ao longo deste período foram cerca de 9 (nove) cursos oferecidos pela Escola de Contas voltados para a área de atuação do controle externo.

Quanto a estatística processual, iniciamos o 2º trimestre de 2015 com 52 processos distribuídos nesta Inspeção.

A movimentação do trimestre entre entradas e saídas foi a seguinte:

Tabela 14: Entrada e saída de processos no 2º trimestre de 2015

| <i>Saldo Março/2015</i> | <i>Entradas 2º trimestre 2015</i> | <i>Saídas 2º trimestre 2015</i> | <i>Saldo Junho/2015</i> |
|-----------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| 52 | 56 | 53 | 55 |

Fonte: Controle da DAFO e Sistema GEPRO.

Dos processos que deram saída 50 (cinquenta) foram efetivamente instruídos, os outros estão computando entre apensos, processos devolvidos ou enviados à Secretaria das Sessões para formação de anexo.

Dos processos instruídos, quanto ao tipo, tem-se:

Tabela 15: Saída de processos por tipo no 2º trimestre de 2015

| <i>Quantidade</i> | <i>Tipo</i> |
|-------------------|---------------------------|
| 42 | Prestação de Contas |
| 1 | Recurso de Reconsideração |
| 3 | Representação |
| 1 | Auditoria |
| 1 | Análise de Contrato |
| 1 | Análise de documentação |
| 1 | Tomada de Contas |
| 50 | Total |

A produtividade por cada analista para este período pode ser vista na tabela a seguir, assim como o resultado de processos instruídos até o período compreendido:

Tabela 16: Saída de processos por analista no 2º trimestre de 2015

| <i>Analista⁶</i> | <i>1º Trimestre</i> | <i>2º Trimestre</i> | | | <i>Total analisado até o 2º trimestre</i> |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|-------------|--------------|---|
| | | <i>Abril</i> | <i>Maio</i> | <i>Junho</i> | |
| Ana Cláudia | 1 | - | - | - | 1 |
| Ari Monteiro | 6 | - | 1 | 1 | 8 |
| Carlos Alberto | 3 | 1 | 1 | 1 | 6 |
| Daniela | 1 | - | - | - | 1 |
| Elis Regina | 3 | 1 | 1 | 1 | 6 |
| Gelson Neto | 4 | 3 | 1 | 2 | 10 |
| Israel Lima | 2 | 3 | 3 | 2 | 10 |
| José Amarísio | 3 | - | 2 | - | 5 |
| Magali Melo | 1 | - | 1 | 1 | 3 |
| Marcus Fleming | - | 1 | - | 2 | 3 |
| Maria Letícia | 4 | 4 | 1 | 2 | 11 |
| Roberto Rocha | 2 | 1 | 1 | 1 | 5 |
| Renata Fares | 1 | - | 2 | 2 | 5 |
| Robson Taiani | 1 | 1 | - | 1 | 3 |
| Valdeci Duarte | 1 | 2 | 2 | 1 | 6 |
| Total | 33 | 17 | 16 | 17 | 83 |

Já o saldo de 55 processos em estoque, demonstrado na tabela 17, é composto de:

Tabela 17: Saldo de processos no final do 2º trimestre de 2015

| <i>Quantidade</i> | <i>Tipo</i> |
|-------------------|----------------------------------|
| 50 | Prestação de Contas ⁷ |
| 1 | Inspeção de documentos |
| 1 | Recurso de Reconsideração |
| 1 | Análise de documentos |
| 1 | Denúncia |
| 1 | Pedido de Revisão |
| 55 | Total |

⁶ As analistas Ana Cláudia e Daniela não estão mais lotadas nesta Inspeção, assim, justificando a falta de instrução processual no período.

⁷ Sendo que 32 (trinta e dois) são referente ao exercício de 2014, os outros são análise preliminar do exercício de 2013 ou análise de defesa.

De um outro olhar, dos 55 processos que constam na Inspeção 32 (trinta e dois) são referente a Prestação de Contas do exercício de 2014 e estão aguardando o processamento do sistema de análise de prestação de contas para o início da instrução. Outros 17 (dezessete) estão atribuídos, 2 (dois) são apensos e 4 (quatro) estão no estoque.

Assim, esse é o relatório estatístico simplificado da Terceira Inspeção Geral de Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Acre para o segundo trimestre de 2015.

O fluxo de processos na inspeção, nesse período, pode ser visualizado no demonstrativo a seguir:

Tabela 18: Controle Processual da 3ª IGCE/DAFO

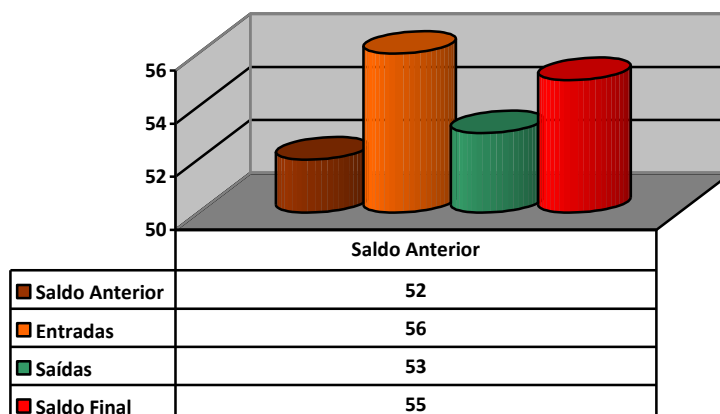
| FLUXO PROCESSUAL | | | | | | | | |
|---------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| ASSUNTO | ABRIL | | MAIO | | JUNHO | | TOTAL GERAL | |
| | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO | INSTRUÍDOS | P/ INSTRUÇÃO |
| Prestação de Contas | 14 | 9 | 15 | 17 | 14 | 18 | 43 | 44 |
| Denúncia | | | | 1 | | | | 1 |
| Tomada de Contas | | 1 | | | 1 | | 1 | 1 |
| Apurar Resp/Legalidade | | | | | | | | |
| Pedido de revisão | | | | | | 1 | | 1 |
| Recurso de Reconsideração | | | | 1 | 1 | | 1 | 1 |
| Análise de documentação | 1 | | | | | 1 | 1 | 1 |
| Análise de Contrato | 1 | | | | | | 1 | |
| Consortio | | | | | | 1 | | 1 |
| Auditoria | | 1 | | | 1 | | 1 | 1 |
| Representação | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | | 3 | 2 |
| Outras situações | | | | 2 | 2 | 1 | 2 | 3 |
| Total | 17 | 12 | 16 | 22 | 20 | 22 | 53⁸ | 56⁹ |

A 3ª IGCE iniciou o 1º trimestre com 52 processos em estoque, foi dada entrada em 56 processos para análise e saída em 53 instruídos e analisados, ficando um estoque de 55 processos em 31.03.2015, conforme gráfico abaixo.

⁸ Computado os apensos

⁹ Computado os apensos

Gráfico 6 – Fluxo Processual – 3ª IGCE/DAFO



3.1.5.4. QUARTA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 4ª IGCE

À Quarta Inspeção Geral de Controle Externo compete às ações relativas aos Fundos Especiais, admissão, aposentadorias, reformas e pensões dos servidores públicos do Estado, prescreve o art. 34, IV da LCE nº. 38/93 (Lei Orgânica do TCE), além de realizar as inspeções e auditorias relacionadas à área de pessoal.

Desta competência podemos extrair **três eixos de atuação**:

- 1) Análise para fins de registro das admissões de pessoal;
- 2) Folha de pagamento e evolução funcional dos servidores; e
- 3) Análise para fins de registro das aposentadorias do servidor.

Tratam-se, na verdade de eixos, vinculados entre si. No qual a ausência de fiscalização em um, compromete a análise do outro.

Fizemos um levantamento utilizando nossa lista (e não o GEPRO), e percebemos que hoje, 02/07/2015, temos 3.288 processos. Deste passivo, a maioria constitui-se de processos da Educação, Saúde, PM e Polícia Civil, nas seguintes quantidades:

Tabela 19: Situação Processual por Área

| Órgão | Quantidade de processos |
|----------|-------------------------|
| Educação | 1108 |
| Saúde | 565 |

| | |
|------------------|-------------|
| PM | 343 |
| Polícia Civil | 202 |
| Demais processos | 1070 |
| Total | 3288 |

Fonte: Arquivo da 4ª IGCE

Abaixo apresentamos as atividades executadas pela Inspeção distribuídas por mês.

- **ABRIL**

Neste mês foi aprovada a Súmula 01 do TCE sobre a promoção dos professores, porém até o fechamento do mês ela ainda não havia sido publicada.

Tramitaram na IGCE 06 (seis) processos para retificação da Certidão, esta tramitação ocorreu fora do GEPRO, pois os mesmos já estavam arquivados. São eles: 16.968.2004-69, 18.634.2007-76, 6.777.1998-20, 14.488.2002-98, 15.836.2004-69, 13.856.2001-69.

Foi aprovada Ata/papeleta do Pleno para certificar os 185 processos alcançados pela Resolução nº. 78/13, autorizando a certificação daqueles processos que não possuíam o processo original de aposentadoria/pensão em anexo; na mesma decisão modificaram o procedimento, autorizando os jurisdicionados a enviar o original para conferência e certificação das cópias, porém o original não tramita mais junto ao processo do Tribunal;

O servidor Gustavo participou do curso de *Auditoria Operacional* no período de 13 a 17 deste mês.

- **MAIO**

Em maio tivemos uma Reunião no dia 06 com a Procuradoria Geral do Estado, Controladoria Geral do Estado e ACREPREVIDÊNCIA para discutir sobre o cálculo da média. Apresentamos nosso posicionamento. Ficou agendada outra reunião para estudo de casos práticos, no dia 20 de maio às 9:00, porém ela não aconteceu.

Não tivemos participações em cursos. Os servidores Luciana Melo e Marcos Vinícius gozaram férias no período de 20/05 a 05/06.

- **JUNHO**

No mês de julho, a Inspetora Érika Abud e a servidora Elizangela Silva participaram do curso *Auditoria em Folha de Pagamento no Serviço Público*, na cidade de Brasília e que tinha como instrutor o professor Inácio Magalhães Filho.

Os servidores Marcos Vinícius e Jeny Nereida participaram do *Curso de Previdenciário* ofertado pelo RBprev e o Banco do Brasil no período de 09 a 11 deste mês.

Os servidores Marcos Vinícius e Jeny Nereida, Janette D'Ávila, Luciana Melo participaram do curso processos nos Tribunais de Contas: acusação, contraditório, julgamento e recursos no período de 24 a 26 de junho.

Segue abaixo o quantitativo de processos que entraram na IGCE, processos analisados (conclusivos) e processos analisados que ficaram sobrestados, bem como as certificações e registros realizados na IGCE:

Tabela 20: Controle Processual da 4ª IGCE/DAFO

4ª IGCE/DAFO

Acompanhamento Processual - Por Assunto

Situação Processual - 2º Trimestre do Ano de 2015

| Ordem | Assunto | Abril | | | Maio | | | Junho | | |
|-------|---------------------------|---------|------------|-------|---------|------------|-------|---------|------------|-------|
| | | Entrada | Sobrestado | Saída | Entrada | Sobrestado | Saída | Entrada | Sobrestado | Saída |
| 1 | Aposentadorias | 173 | | 105 | 138 | 7 | 30 | 79 | | 98 |
| 2 | Pensões | 19 | | | 8 | | | | | |
| 3 | Apurar Responsabilidade | 30 | | 1 | 9 | | | 2 | | 4 |
| 4 | Apurar Irregularidade | | | | | | | | | |
| 5 | Consultas | | | | | | | 1 | | |
| 6 | Tomada de Contas | | | | | | | | | |
| 7 | Incorporação | | | | | | | | | |
| 8 | Inspeção | | | | | | | | | |
| 9 | Reforma | | | | | | | 1 | | |
| 10 | Denúncia | 1 | | | | | | | | |
| 11 | Representações | | | | | | | | | |
| 12 | Auditorias | | | | | | | | | |
| 13 | Recurso de Reconsideração | | | | | | | 1 | | |
| 14 | Revisão de Aposentadoria | | | | | | | | | |
| 15 | Certificados Res. 78/2013 | | | 18 | | | 168 | | | 12 |
| 16 | Registrados* | 49 | | 49 | 45 | | 45 | 21 | | 21 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|---|------------|--|------------|------------|----------|------------|------------|-----------|------------|
| 17 | Subtotal (saídas sem registrados e sem diligências) | 223 | | 124 | 155 | | 198 | 84 | | 114 |
| Total | | 272 | | 173 | 200 | 7 | 243 | 105 | 19 | 135 |

Fonte: Arquivo da 4ª IGCE

A seguir está a produtividade do trimestre por analista:

Tabela 21: Acompanhamento Processual - Por Analista - 2º Trimestre de 2015

| Situação processual - 2º Trimestre do Ano 2015 | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|---|
| Ordem | Analista | Abril | | | Maio | | | Junho | | | Total Analisado | Δ |
| | | Análise e saída | Análise e Diligência | Certificação | Análise e saída | Análise e Diligência | Certificação | Análise e saída | Análise e Diligência | Certificação | | |
| 1 | Marcos Antonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Nereida | 2 | 0 | 6 | 1 | 2 | 28 | 14 | 0 | 0 | 53 | 0 |
| 3 | Erika | 10 | 2 | 0 | 11 | 2 | 1 | 15 | 3 | 0 | 44 | 0 |
| 4 | Elizangela | 33 | 0 | 3 | 12 | 0 | 24 | 18 | 0 | 2 | 90 | 0 |
| 5 | Luciana | 17 | 2 | 1 | 4 | 2 | 22 | 16 | 2 | 1 | 66 | 0 |
| 6 | Janette | 15 | 6 | 0 | 2 | 0 | 25 | 11 | 4 | 3 | 63 | 0 |
| 7 | Gustavo | 13 | 0 | 5 | 0 | 1 | 34 | 8 | 8 | 2 | 69 | 0 |
| 8 | Marcos Vinicius | 16 | 0 | 3 | 0 | 0 | 34 | 20 | 2 | 4 | 75 | 0 |
| 9 | Clisineide | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Subtotal | | 106 | 10 | 18 | 30 | 7 | 168 | 102 | 19 | 12 | 460 | |
| Total | | 134 | | | 205 | | | 133 | | | | |

Fonte: Controle processual da 4ª IGCE.

Foram analisados no trimestre 460 processos (excluindo os registros das aposentadorias que são realizados na IGCE). Destes, efetivamente saíram da IGCE com manifestação conclusiva ou com certificação para seguir seu trâmite de registro 424 processos. Os outros 36 processos sofreram diligência, pois não estavam aptos a prosseguir e encontram-se sobrestados. Contudo, entraram na IGCE mais 412 novos processos.

No mês de maio, o aumento expressivo de saídas ocorreu porque foram certificados os processos alcançados pela Resolução nº. 78/13, com base na papeleta já mencionada neste relatório.

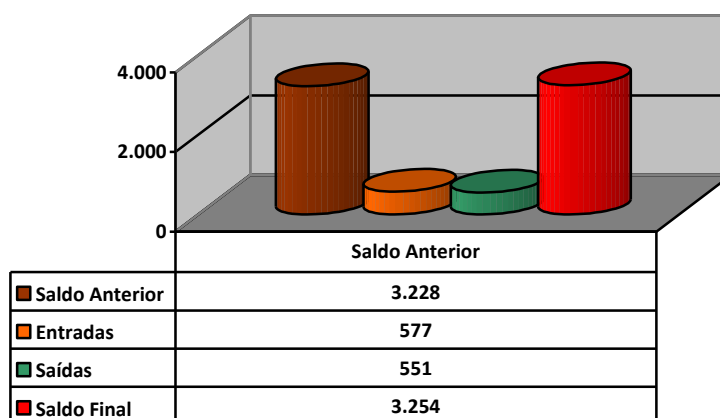
Temos criado mecanismos que aumentam a produtividade da IGCE, porém ainda precisamos melhorar para conseguirmos trabalhar nos três eixos de nossa competência.

Para tanto, estipulamos como meta para os meses de julho e agosto, produzir em média, 250 em cada mês. Como a Educação ainda é a área com maior quantidade de processos e que, em tese, eles se encontram prontos para análise, dependendo apenas da ficha financeira atualizada para conferirmos o reenquadramento pela LCE nº. 274/14, manteremos o planejamento de trabalhar basicamente em cima desses processos.

Informamos que as mudanças realizadas nos mecanismos de controle melhoraram significativamente. O controle de saída encontra-se mais consistente. Ainda estamos com dificuldades nos mecanismos de entrada, pois nossa única fonte de informação é o GEPRO.

Por fim, a 4ª Inspeção iniciou o 1º trimestre, com 3.228 processos em estoque, entraram 577 para instrução e saíram 551 instruídos, ficando um saldo de 3.254 em 30.06.2015. Vale frisar que a Inspeção é detentora de **92,71%** do estoque processual da DAFO.

Gráfico 7 – Fluxo Processual – 4ª IGCE/DAFO



3.1.5.5. QUINTA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 5ª IGCE

À Quinta Inspeção Geral de Controle Externo compete as ações relativas aos serviços de obras e engenharia e ao meio ambiente e sua preservação e recuperação, instituídos pelos Poderes Públicos Estaduais e Municipais.

No decorrer desse trimestre as análises processuais foram de apuração de regularidade, acompanhamento, análise técnica, inspeção, prestação de contas, análise de contrato, contrato, inspeção especial e concorrência pública.

No mês de junho foram realizadas as análises processuais de verificação e acompanhamento, análise de documentação e concorrência pública.

No segundo trimestre entraram no setor 12 processos e 15 processos deram saída para a DAFO e, 01 para apensamento.

Neste período foram realizadas no setor reuniões com a equipe nas quais foram tratados assuntos sobre a organização administrativa do setor, a forma de procedência das tramitações e atribuições dos processos, avaliação e produtividade (COMPAC) e fluxos de trabalhos no setor.

Das inspeções

Foi realizada inspeções:

HUERB – Hospital de Urgência e Emergência de Rio Branco;

Bairro Pedro Roseno;

Município de Brasileia;

Epitaciolândia;

Ramais do Povo (Ramal Dois Irmãos e Ramal Barro Alto);

Cidade do Povo

Das diligências

Este setor realizou também diligências aos órgãos públicos (DEPASA, HUERB, SEOP, SEHAB, SEMA e SEDENS) para instrução dos processos.

Quantidade de Analistas

Atualmente encontram-se lotados na 5ª ICGE 09 (nove) Analistas de Controle Externo e 05 (cinco) Estagiários, sendo que 01 (um) dos Analistas está exercendo a função de assessor e outro a função de chefia do setor, a 5ª IGCE também mantém lotado o engenheiro Júlio Pinheiro.

Férias

Em maio gozou 30 dias de férias a Analista Marlen Sara Drumond.

Em abril gozou 15 dias de férias a Analista Renata Almeida Tessaro.

Em junho gozou 15 dias de férias o Analista Ildo da Silva Santana

Capacitações

Em abril os analistas Ildo Santana, Jânio Português, Marlen Sarah, Monica Paz, Josevaldo Souza Meira participaram do curso interno de Auditoria de Operacional realizado pela Escola de Contas Conselheiro Alcides Dutra de Lima.

Os analistas Josevaldo Souza e Laura Camila Mamed participaram do curso externo sobre Obras Públicas em Curitiba no período de 24 a 29 de maio em junho todo setor participou da capacitação interna de Processos nos Tribunais de Conta: Acusação, Contraditório, Julgamento e Recursos.

Outras atividades

No mês de maio a analista Laura Camila Mamed esteve a disposição do Tribunal do Júri e também compõe da comissão da Compac.

Análise dos Dados

Foram considerados como movimentação de Processo nesse mês apenas entradas e saídas referentes à DAFO como mostra a tabela a seguir, informando o quantitativo de entradas e saídas e o estoque atual, bem como o percentual de Redução Mensal.

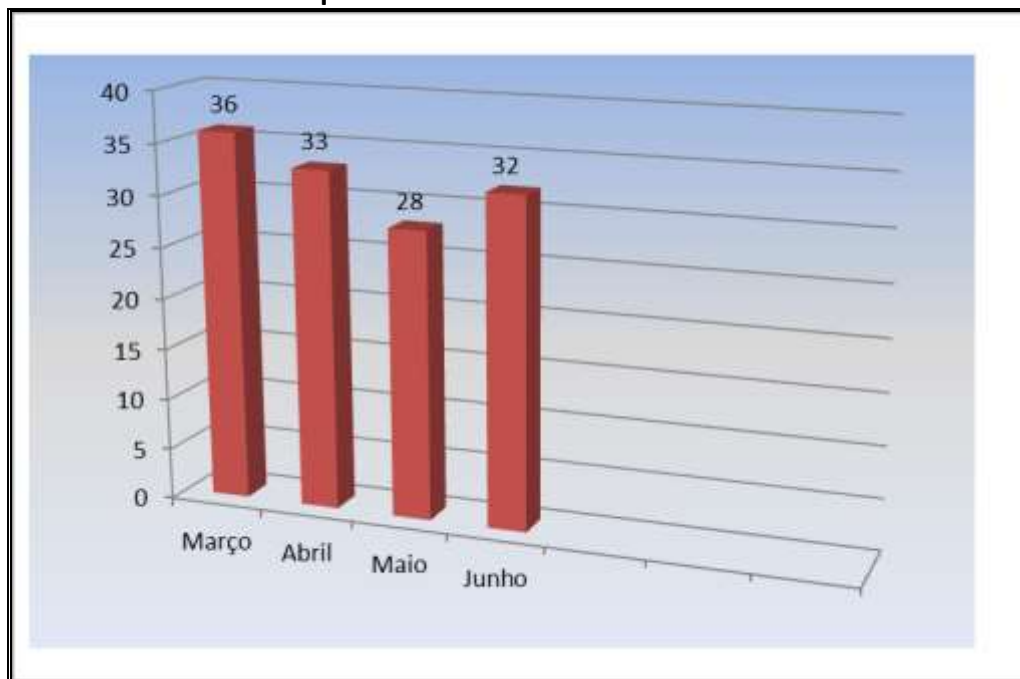
Tabela 22: Controle de Tramitação Trimestral – 2015

| Controle | Abril | Maio | Junho |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| Estoque | 35 | 33 | 28 |
| Entradas - DAFO | 04 | 02 | 06 |
| Saídas - DAFO | 06 | 06 | 03 |
| Saídas - Apensamento | - | 01 | - |
| Saldo | 33 | 28 | 32 |
| Redução Mensal | 15% | 18% | 11% |

Fonte: Dados Consolidados da 5ª IGCE e Sistema GEPRO.

Analisando a Tabela 22, verifica-se que o Estoque Processual no mês de junho apresentou uma alta em relação ao mês de maio, essa diferença de estoque corresponde a 12,5%.

Gráfico 8: Controle de Estoque Processual



Fonte: Dados Consolidados da 5ª IGCE e Sistema GEPRO

No estoque do setor constavam no dia 30 de junho de 2015, 32 processos, desse total 14 estavam sem atribuição, pois o setor planeja mensalmente as ações de fiscalização e os processos só podem ser atribuídos após esse planejamento.

A Tabela 23 a 25 demonstram o Resumo dos Processos que tramitam na Inspeção, detalhado por assunto.

Tabela 23: Resumo dos Processos que Tramitam na 5ª IGCE Mês de Abril

| ASSUNTO | P/INSTRUÇÃO ENTRADA - | INSTRUÍDOS SAÍDA | SALDO ATUAL |
|-------------------------|--------------------------|---------------------|-------------|
| ACOMPANHAMENTO | - | - | 01 |
| ANALISE DE CONTRATO | - | - | - |
| ANALISE DE DOCUMENTOS | 3 | - | 01 |
| ANALISE DE DOCUMENTAÇÃO | - | 02 | 12 |

| | | | |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| APURAR IRREGULARIDADE | - | - | - |
| ANÁLISE TÉCNICA | - | 01 | - |
| AUDITORIA | - | - | 02 |
| CONCORRENCIA PÚBLICA | - | 01 | 04 |
| CONTRATO | - | 01 | - |
| CONTRATO DE FINANCIAMENTO | - | - | 07 |
| DENUNCIA | - | - | 02 |
| INSPEÇÃO ESPECIAL | - | - | 01 |
| INSPEÇÃO | 01 | 01 | - |
| VERIFICAÇÃO E ACOMPANHAMENTO | - | - | 03 |
| POSICIONAMENTO TECNICO | - | - | - |
| TOTAL GERAL | 04 | 06 | 33 |

Tabela 24: Resumo dos Processos que Tramitam na 5ª IGCE Mês de Maio

| ASSUNTO | P/INSTRUÇÃO ENTRADA - | INSTRUÍDOS SAÍDA | SALDO ATUAL |
|------------------------------|--------------------------|---------------------|-------------|
| ACOMPANHAMENTO | - | - | 01 |
| ANALISE DE CONTRATO | - | - | - |
| ANALISE DE DOCUMENTOS | - | - | - |
| ANALISE DE DOCUMENTAÇÃO | 01 | 02 | 11 |
| APURAR IRREGULARIDADE | - | - | - |
| ANÁLISE TÉCNICA | - | - | - |
| AUDITORIA | - | - | 02 |
| CONCORRENCIA PÚBLICA | - | 01 | 03 |
| CONTRATO | - | - | - |
| CONTRATO DE FINANCIAMENTO | - | - | 07 |
| DENUNCIA | - | 01 | 01 |
| INSPEÇÃO ESPECIAL | - | - | 01 |
| INSPEÇÃO | - | - | - |
| VERIFICAÇÃO E ACOMPANHAMENTO | - | 01 | 02 |
| POSICIONAMENTO TECNICO | 01 | 01 | - |
| TOTAL GERAL | 02 | 06 | 28 |

Tabela 25: Resumo dos Processos que Tramitam na 5ª IGCE Mês de Junho

| ASSUNTO | P/INSTRUÇÃO ENTRADA - | INSTRUÍDOS SAÍDA | SALDO ATUAL |
|---------------------------|--------------------------|---------------------|-------------|
| ACOMPANHAMENTO | - | - | 01 |
| ANALISE DE CONTRATO | 01 | - | - |
| ANALISE DE DOCUMENTOS | 01 | - | - |
| ANALISE DE DOCUMENTAÇÃO | 02 | 01 | 11 |
| APURAR IRREGULARIDADE | - | - | - |
| ANÁLISE TÉCNICA | - | - | - |
| AUDITORIA | 01 | - | 02 |
| CONCORRENCIA PÚBLICA | - | 01 | 03 |
| CONTRATO | - | - | - |
| CONTRATO DE FINANCIAMENTO | - | - | 07 |
| DENUNCIA | - | - | 01 |
| INSPEÇÃO ESPECIAL | - | - | 01 |

| | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| INSPEÇÃO | 01 | - | - |
| VERIFICAÇÃO E ACOMPANHAMENTO | - | 01 | 02 |
| POSICIONAMENTO TECNICO | - | - | - |
| TOTAL GERAL | 06 | 03 | 32 |

Fonte: Dados Consolidados da 5ª IGCE e Sistema GEPRO.

A Tabela 26 apresenta a Produtividade Individual dos Analistas referentes ao segundo trimestre de 2015.

Tabela 26: Produtividade Individual dos Analistas

| <i>Analista</i> | <i>Análise Concluída</i> | <i>Em Análise Individual</i> |
|------------------|--------------------------|------------------------------|
| ILDO | 00 | 01 |
| JÂNIO | 00 | 02 |
| JOSEVALDO | 00 | 07 |
| LAURA | | 04 |
| MARLEN | 01 | 03 |
| MONICA | | 00 |
| RENATA | 01 | 01 |
| Mitchell | 00 | 00 |
| Total | 02 | 18 |

Fonte: 5ª IGCE/DAFO.

Os processos analisados são trabalhados em equipe pelos analistas, um mesmo processo tem análise da área jurídica, ambiental e da engenharia, assim os números de processos atribuídos ao analista no sistema GEPRO mostra desproporções. Alguns processos têm análise individual, mas existem processos que tem análise coletiva.

Além da análise dos processos o setor realiza acompanhamento no diário oficial, foi elaborado uma proposta de desenvolvimento sustentável nas licitações que orienta os municípios quanto ao uso de madeira em construções públicas. Acompanhamento do DOE e estudo de contratação de serviços de limpeza nos municípios e estudo do PDASII.

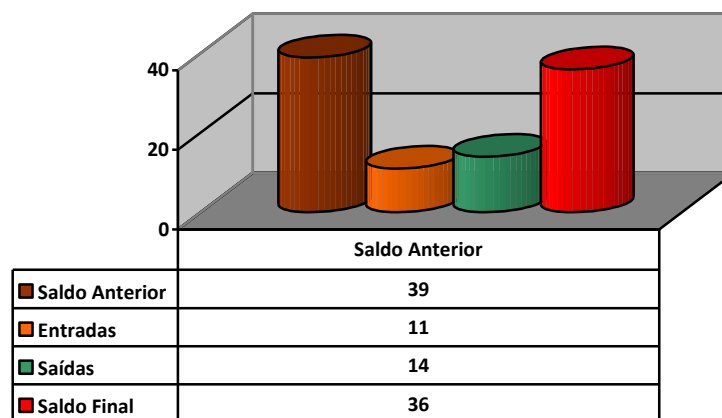
O analista Ildo Santana, não teve nenhum processo atribuído em maio, porém estava acompanhando a entrega da documentação feita pelos municípios sobre a aplicação da Lei Federal Nº 12.305, acompanhamento do processo de licitação da Prefeitura de Santa Rosa, realizou em conjunto com a chefia do setor reunião com procurador do município de

Santa Rosa, o qual procurou a 5ª IGCE para elucidar dúvidas quanto ao processo licitatório para construção de escola com uso de madeira.

A Analista Laura Mamed participou nos meses de maio e abril da elaboração da reforma da COMPAC e do Tribunal do Júri.

A inspetoria iniciou o trimestre com um estoque de 39 processos, entraram 11 para instrução e saíram 14 instruídos, ficando um saldo de 36 processos.

Gráfico 11 – Fluxo Processual – 5ª IGCE/DAFO



3- CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária – DAFO iniciou o 2º trimestre de 2015, com 3.506 (três mil, quinhentos e seis) processos em estoque e nesse período entraram 858 (oitocentos e cinquenta e oito) para instrução e saíram 853 (oitocentos e cinquenta e três) processos instruídos, ficando para o próximo trimestre um estoque de 3.510 (três mil, quinhentos e dez) processos, distribuídos pelas Inspetorias, conforme tabela abaixo.

Tabela 27: RESUMO DA TRAMITAÇÃO PROCESSUAL GERAL DA DAFO – 2º Trimestre de 2015

| Inspetoria | Saldo anterior | Percentual Estoque Anterior Por IGCE | Entradas | Saídas | Saldo final | Percentual Estoque Por IGCE |
|------------|----------------|--------------------------------------|----------|--------|-------------|-----------------------------|
| 1ª IGCE | 83 | 2,37% | 69 | 65 | 87 | 2,48% |
| 2ª IGCE | 104 | 2,97% | 147 | 171 | 79 | 2,25% |
| 3ª IGCE | 52 | 1,48% | 56 | 53 | 55 | 1,57% |

| | | | | | | |
|----------------|--------------|----------------|------------|------------|--------------|----------------|
| 4ª IGCE | 3.228 | 92,07% | 577 | 551 | 3.254 | 92,71% |
| 5ª IGCE | 39 | 1,11% | 11 | 14 | 36 | 1,03% |
| Total | 3.506 | 100,00% | 858 | 853 | 3.510 | 100,00% |

Fonte: Dados registrados na DAFO e Sistema GEPRO.

São esses, em síntese, os dados dignos de registro decorrentes de atividades de natureza do efetivo exercício do controle externo confiado a DAFO, no decurso do SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015.

3.2. Atividades Administrativas

Apresentação

Compete ao Tribunal de Contas do Estado do Acre julgar as contas dos administradores e demais responsáveis por dinheiro, bens e valores públicos da administração direta e indireta, inclusive das fundações, empresas públicas, autarquias e sociedades instituídas e mantidas pelos Poderes Públicos Estadual e Municipais, e as contas daqueles que derem causa a perda, extravio ou outra irregularidade de que resulta dano ao erário público, conforme capitulado no art. 36, I, da Lei Complementar Estadual nº 38, de 27 de dezembro de 1993.

Tendo em vista o cumprimento efetivo desta competência, foram estabelecidas para o biênio 2015 – 2016 as diretrizes a seguir, relativas à gestão da Excelentíssima Conselheira Presidenta Naluh Maria Lima Gouveia:

- Normatizar os processos de trabalho;
- Acompanhar tempestivamente os processos licitatórios;
- Promover e incentivar a transparência pública.

Neste íterim, a Diretoria de Administração e Finanças (DAF) orientou sua atuação no apoio necessário à execução das ações pertinentes às diretrizes elencadas.

As atividades realizadas pelo conjunto de divisões que integram a DAF são relatadas no presente documento, que foi estruturado em seis itens..

INTRODUÇÃO

O presente relatório apresenta as atividades da Diretoria Administrativa e Financeira (DAF) no período de abril a junho de 2015, dirigida pela senhora Mirla de Oliveira Lopes de Holanda e Souza, conforme Portaria nº 001, de 05 de janeiro de 2015 (publicada no DEC nº 66, de 08 de janeiro de 2015).

A Diretoria é responsável pelas funções de apoio administrativo e financeiro necessárias ao funcionamento e manutenção do Tribunal de Contas, tendo desdobramento operacional em três divisões, conforme preceitua o artigo 35, da Lei Complementar Estadual nº 38, de 27 de dezembro de 1993.

A estrutura atual da DAF engloba as seguintes divisões e seus respectivos colaboradores:

Divisão de Recursos Humanos (DRH) – Janete Soares de Oliveira (Portaria nº 019, de 07 de janeiro de 2015. Publicada no DEC nº 67, de 09 de janeiro de 2015)

Divisão de Serviços Administrativos (DSA) – Armando Guedes Cabral Filho (Portaria nº 020, de 07 de janeiro de 2015. Publicada no DEC nº 67, de 09 de janeiro de 2015).

Divisão de Serviços Financeiros (DSF) – Aderbal Abreu de Lima (Portaria nº 005, de 05 de janeiro de 2015. Publicada no DEC nº 66, de 08 de janeiro de 2015).

Além das três Divisões, está também ligada à DAF a Comissão Permanente de Licitação (CPL).

ATIVIDADES DA SECRETARIA DA DAF

As atividades da Secretaria da DAF no período de abril a junho de 2015 compreenderam:

- Gestão dos Contratos;
- Elaboração dos Contratos;
- Elaboração de Comunicações Internas, Ofícios, Ordens de Fornecimento;
- Instrução de Processos de Dispensa e de Inexigibilidade;
- Emissão de passagens;
- Despachos e encaminhamentos para Processos Administrativos;

- Encaminhar deliberações do Tribunal de Contas para publicação no Diário Eletrônico de Contas;

- Encaminhar deliberações do Tribunal de Contas para publicação no Diário Oficial do Estado;

- Formular termos aditivos aos contratos;

- Recebimento de Notas Fiscais e Faturas;

- Recebimento de Relatórios de Viagens;

- Recebimento de Prestação de Contas de Suprimento de Fundos.

O anexo 1 deste relatório apresenta a Tabela 1, intitulada “Demonstrativo dos Contratos vigentes, TCE/AC, até 30 de junho de 2015”, que demonstra o detalhamento dos contratos abordando número do contrato, ano, nome do contratado, número do CPF/CNPJ, objeto, modalidade de licitação, número do processo, número e data de publicação no DOE ou DEC, vigência, vigência da Ata de Registro de Preços (quando couber), valor do contrato, elemento de despesa, fonte de recurso, número do aditivo, publicação no DEC ou DOE, objeto do aditivo, número da Nota de Empenho, Valor da Nota de Empenho, Valor realizado no exercício até 30 de junho de 2015, Valor acumulado e Saldo Atual.

Até o final do segundo trimestre do exercício de 2015, o Tribunal de Contas do Acre firmou 40 (quarenta) Contratos diversos e rescindiu unilateralmente o Contrato nº 003/2015, em 23 de junho, celebrado no exercício vigente, com a Empresa Cordeiro e Batista Comércio e Serviço Ltda, fundamentada no art. 78, inciso I e art. 79, inciso I, da Lei Federal nº 8.666/93. O Contrato nº 008/2010, também foi rescindido em 26 de junho de 2015, celebrado no exercício de 2010, com a Empresa Braga Construções, tendo por objeto a prestação de serviços de manutenção preventiva, corretiva e assistência técnica no elevador elétrico de passageiros. O motivo da rescisão está pautado no art. 78, I e V e art. 79, I, da Lei Federal nº 8.666/93.

Quanto aos Convênios e Termos de Cooperação, a Tabela 1, do anexo 2 demonstra a existência de 14 (catorze) ajustes celebrados e vigentes, como termos de cooperação, termos de adesão e um convênio.

Ainda no segundo trimestre, estabeleceu-se contato com a Prefeitura Municipal de Rio Branco (Dívida Ativa) sobre a situação atual do imóvel desapropriado pertencente a esta Corte de Contas. Constatou-se que o imóvel onde se localiza a DAFO ainda constava no nome do antigo proprietário, diante disso solicitou-se a atualização cadastral, bem como a compensação de valores que foram pagos a título de imposto.

A Prefeitura procedeu à fiscalização, emitindo parecer. Até o final de junho de 2015, o Processo estava com o Diretor para homologação do parecer da fiscalização e posterior envio ao Setor de Dívida Ativa para fazer a compensação e devolução de recursos a este Tribunal, gerando aumento de receita para o próximo trimestre.

3.2.1 ATIVIDADES DA DRH

Os principais resultados das atividades desenvolvidas pela Divisão de Recursos Humanos no segundo trimestre de 2015 podem ser observados a seguir:

- 28 (vinte e oito) promoções por escolaridade;
- 40 (quarenta) solicitações de férias;
- 02 (duas) solicitações de Licença Prêmio;
- 222 (duzentos e vinte e dois) processos eletrônicos tramitados.
- 13 (treze) Analistas de Controle Externo tiveram promoção por avaliação de desempenho;
- 02 (dois) processos de aposentadorias tramitados.

O Quadro Permanente de Pessoal do TCE/AC está definido no Plano de Cargos, Funções, Carreira e Remuneração dos Servidores do Tribunal de Contas do Estado do Acre (Lei nº 1.781, de 3 de julho de 2006 e alterações) e se compõe de Cargos de Provimento sob Regime Especial e Cargos de Provimento Efetivo.

Os Cargos de Provimento sob Regime Especial englobam o Corpo deliberativo (conselheiros), o Corpo especial (auditores) e o Ministério Público Especial (procurador-chefe e procuradores), estando distribuídos conforme a Tabela 1, a seguir:

Tabela 1 - Demonstrativo dos Cargos de Regime Especial do TCE/AC,

abril a junho, 2015.

| Cargos | Vagas Preenchidas | Total de Vagas |
|---------------|--------------------------|-----------------------|
| Conselheiros | 7 | 7 |
| Audidores | 1 | 2 |
| Procuradores | 4 | 4 |

FONTE: Divisão de Recursos Humanos, TCE/AC.

Os Cargos de Provimento Efetivo são constituídos pelo Corpo técnico e pelo Corpo de apoio operacional, os quais estão escalonados em três grupos:

- 1 - Grupo de Nível Superior - Analista de Controle Externo,
- 2 - Grupo de Nível Médio – Auxiliar Técnico de Controle Externo e
- 3 - Grupo de Nível Fundamental – Agente de Controle Externo.

No segundo trimestre, os Cargos Efetivos apresentavam a distribuição constante na Tabela 2, a seguir:

Tabela 2 - Demonstrativo dos Cargos Efetivos do TCE/AC, abril a junho, 2015.

| Cargos Efetivos | Vagas Preenchidas | Total das Vagas | A disposição de outros órgãos | Licença para Mandato Classista | Cargo em Comissão |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Analista de Controle Externo | 127 | 161 | 11 | 01 | 18 |
| Auxiliar Técnico de Controle Externo | 17 | 27 | 0 | 00 | 01 |
| Agente de Controle Externo | 23 | 29 | 01 | 00 | 01 |
| TOTAL | 167 | 217 | 11 | 01 | 20 |

FONTE: Divisão de Recursos Humanos, TCE/AC.

ATIVIDADES DA DSA

A DSA é responsável pelo atendimento das demandas de todos os setores desta Corte de Contas no que se refere a materiais e serviços, estando subdividida em setores de apoio: Protocolo, Patrimônio e Almoxarifado.

Protocolo

O Setor de Protocolo possui dois servidores efetivos, duas estagiárias e uma terceirizada, para fazer os serviços de Autuação de Processos Administrativos, recebimento de documentação alusiva aos processos dos jurisdicionados, postagens, entre outros.

Vale ressaltar que, uma das servidoras se aposentou.

Patrimônio

Os serviços pertinentes ao Patrimônio envolvem tombamento, cadastro e emplaquetamento dos bens adquiridos, haja vista que a DSA está esperando a implantação do Sistema de Patrimônio confeccionado pelo Setor de Tecnologia da Informação desta Corte.

Durante o segundo trimestre houve o processo de empréstimo de bens para a Prefeitura de Brasiléia, bem como o encaminhamento da relação dos bens para a DAF, objetivando a elaboração junto à Assembleia Legislativa do Estado do Acre de Lei específica para alienação definitiva.

Continuam os planos da DSA em relação ao Patrimônio quanto à implantação do sistema informatizado, que possibilitará a reavaliação dos bens, disponibilizando valores reais e precisos, propiciando informações reais à Contabilidade, bem como todas as demais rotinas pertinentes ao sistema.

No tocante aos veículos, a frota é composta por seis veículos, sendo duas caminhonetes L200 TRITON, uma caminhonete S10, um Toyota Corola como Carro Oficial, um VW Gol e um Micro Ônibus Volare.

Os condutores da frota própria são dois Motoristas Oficiais (cedidos de outros órgãos).

Nesse segundo trimestre houve o encerramento do Contrato nº 004/2012, cujo objeto foi à locação de dois veículos com condutores, sendo procedida nova licitação para locação de veículos com condutor, registrando quatro carros e duas motos. No começo do terceiro trimestre contaremos com o contrato de um carro e uma moto.

Com a necessidade de manutenção preventiva e corretiva na frota de veículos desta Corte foi planejada cotação de preços de manutenção, com substituição de peças, o que culminará em processo licitatório já no terceiro trimestre.

No decorrer dos trabalhos foram identificados que vários veículos doados por esta Corte a municípios e entidades públicas, em gestões anteriores, não tiveram a documentação transferida junto ao DETRAN/AC, sendo que ainda se encontram em nome do TCE/AC.

Para tanto, está sendo feito levantamento de todos os casos e serão procedidos trabalhos específicos para a devida transferência dos bens aos novos proprietários.

Salienta-se que, mesmo com o término do Contrato nº 004/2012, a demanda de serviços desta Corte foi atendida com êxito, tanto nos serviços dentro do município de Rio Branco quanto em viagens para o interior do estado.

Almoxarifado

No segundo trimestre foi efetivado o trabalho de adequação dos itens em relação ao sistema informatizado, incluindo no almoxarifado os bens de consumo adquiridos através de suprimento de fundos e compras diretas, focando em fornecer dados mais precisos e reais para a Contabilidade.

A readequação física dos bens de consumo no almoxarifado, levando em conta a natureza do bem e fluxo de saída tornou o ambiente mais favorável aos trabalhos e mais célere o tempo de resposta aos pedidos de material.

A necessidade de compras mais direcionadas à realidade desta Corte originou os trabalhos de levantamento e cotações de preço dirigidas, especificamente, para seus gêneros, culminando em pedidos para formalização de licitações onde o material licitado tem uma maior precisão em sua descrição, diminuindo a probabilidade de falha na aquisição de mercadorias, trazendo mais eficiência no gasto do dinheiro público.

No terceiro trimestre está agendada a realização de licitação de materiais gráficos, reprográficos, gêneros alimentícios, materiais elétricos, de consumo, de limpeza, entre outros.

Outras Atividades

A DSA também executa outras atividades, a saber, fiscalização de contratos, manutenção predial e serviços administrativos:

Fiscalização de Contratos

A DSA é responsável pela fiscalização de aproximadamente 50 contratos diversos, como prestação de serviços, manutenção predial, dentre outros.

Manutenção Predial

Neste trimestre continuaram os serviços de reparos de estrutura, readequação e ampliação nas dependências desta Corte, com o objetivo de melhorar o ambiente de trabalho como sequência aos trabalhos iniciados no primeiro trimestre, além de novos projetos.

Devido ao não cumprimento dos serviços de manutenção do elevador pela empresa Braga Construções e Engenharia LTDA, objeto do Contrato nº 008/2010, houve a necessidade de contratação imediata e emergencial da Empresa Amazon Elev Ltda, para não comprometer a segurança no uso do elevador. Por isso, está sendo providenciada uma nova licitação para suprir a demanda.

Serviços Administrativos

No primeiro trimestre do ano em curso a DSA conseguiu se superar no atendimento às solicitações desta Corte, haja vista o período de transição e a própria fase de readequação dos serviços e procedimentos ofertados, culminando em uma normalização da demanda já no começo do segundo trimestre.

A criação de rotinas e procedimentos no primeiro trimestre de 2015 já resulta em atendimentos mais precisos e céleres, contribuindo para o melhor resultado dos trabalhos pertinentes a esta Corte.

Com a nova sistemática de elaboração de termos de referência mais específicos às necessidades deste TCE, o gasto do dinheiro público se dará com maior eficiência e eficácia, contribuindo para um trabalho mais simples e rápido.

A cada nova sistemática, rotina e planejamento implantados, os serviços se tornam mais específicos e o tempo de resposta às solicitações tende a diminuir.

3.2.2 Atividades da DSF

A DSF é responsável pela aplicação dos recursos orçamentários, contabilização dos fatos contábeis e produção dos balanços e demais demonstrativos financeiros.

Dotação Orçamentária e Recursos Financeiros

O orçamento do TCE/AC para o ano de 2015 apresentou dotação no valor de **R\$ 48.070.129,31**. A despesa paga até o final do 2º trimestre foi de **R\$ 22.846.253,34**.

A dotação e a distribuição dos dispêndios do Tribunal estão indicadas na Tabela 3 a seguir:

Tabela 3 – Demonstrativo dos dispêndios do TCE/AC, abril a junho/2015.

| Grupo e Elemento de Despesa | Orçado (R\$) | Orçado atualizado (R\$) | Liquidado (R\$) | Pago (R\$) |
|--|---------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------|
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | | |
| 3.3.90.14 – Diárias – Civil. | 930.000,00 | 850.000,00 | 375.907,00 | 375.907,00 |
| 3.3.90.30 - Material de Consumo. | 635.000,00 | 635.000,00 | 176.187,44 | 176.187,44 |
| 3.3.90.32 - Material de Distrib. Gratuita | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.33 - Passagens e Despesas com Locomoção | 400.000,00 | 400.000,00 | 126.256,90 | 126.256,90 |
| 3.3.90.35 - Serviços de Consultoria | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física | 360.000,00 | 323.000,00 | 80.236,00 | 80.236,00 |
| 3.3.90.37 - Locação de Mão-de-Obra | 350.000,00 | 350.000,00 | 202.487,16 | 202.487,16 |
| 3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 1.300.000,00 | 2.000.000,00 | 833.668,95 | 833.668,95 |
| 3.3.90.41 - Contribuições | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.46 – Auxílio Alimentação | 0,00 | 1.250.000,00 | 617.082,76 | 617.082,76 |
| 3.3.90.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas | 15.000,00 | 15.000,00 | 3.827,66 | 3.827,66 |
| 3.3.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores | 80.000,00 | 80.000,00 | 48.207,72 | 48.207,72 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | |
| 3.1.90.01 - Aposentadorias e Reformas. | 8.151.307,23 | 8.151.307,23 | 3.544.256,17 | 3.544.256,17 |
| 3.1.90.03 - Pensões | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 1.408.544,76 | 1.408.544,76 |
| 3.1.90.08 - Outros Benefícios Assistenciais | 170.000,00 | 120.000,00 | 37.707,97 | 37.707,97 |
| 3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 18.099.512,84 | 24.118.818,08 | 13.941.159,09 | 13.940.646,08 |
| 3.1.90.13 - Obrigações Patronais | 9.430.305,24 | 750.000,00 | 253.738,89 | 253.738,89 |
| 3.1.90.91 - Sentenças Judiciais | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| Grupo e Elemento de Despesa | Orçado (R\$) | Orçado atualizado (R\$) | Liquidado (R\$) | Pago (R\$) |
|--|----------------------|--------------------------------|------------------------|----------------------|
| 3.1.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores | 3.079.000,00 | 3.079.000,00 | 418.009,31 | 418.009,31 |
| 3.1.90.93 - Indenizações e Restituições | 0,00 | 1.150.000,00 | 627.720,64 | 627.720,64 |
| 3.1.90.94 - Indenizações e Restituições Trabalhistas | 100.000,00 | 100.000,00 | 54.885,44 | 54.885,44 |
| 3.1.90.96 - Ressarcimento Despesa de Pessoal Requisitado. | 70.000,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | | | |
| 4.4.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica FONTE 500 | 0,00 | 76.494,48 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.90.52 - Equipamentos e Material Permanente FONTE 500 | 0,00 | 533.073,40 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado. | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 250.000,00 | 170.000,00 | 86.112,51 | 86.112,51 |
| 4.4.90.51 - Obras e Instalações | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.90.52 - Equipamentos e Material Permanente | 1.520.001,00 | 1.400.001,00 | 10.769,98 | 10.769,98 |
| 4.4.90.61 - Aquis. Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 48.070.129,31 | 48.679.697,19 | 22.846.766,35 | 22.846.253,34 |

FONTE: Divisão de Recursos Financeiros.

ATIVIDADES DA CPL

A Comissão Permanente de Licitação é composta por seis servidores, nomeados pela Portaria nº 088/2015, que são responsáveis pela orientação e operacionalização das atividades relacionadas às contratações de bens e serviços do TCE.

As atividades executadas no decorrer do 2º Trimestre de 2015 estão sintetizadas no Quadro 1, como segue:

Quadro 1 – Demonstrativo das atividades da Comissão Permanente de Licitação -TCE/AC, abril a junho/2015.

| Item | Nº do Documento | Descrição do Objeto | Atividades Realizadas |
|-------------|--------------------------------------|---|--|
| 01 | 34.904.2015-55 Pregão 001/2015 | Registro de Preços visando a futura e eventual contratação sob demanda, de empresa especializada em fornecimento de Coffee Breaks, Mini Salgados, Mini Doces, Refeição Preparada (Marmitex), Café da Manhã, Locação de Mesas e Cadeiras e Arranjo e Coroa de Flores | Abertura do certame dia 14/04/2015. As empresas ganhadoras foram as 3 seguintes: D. S. MAIA LIMA-ME (Lotes I, II, III pelo menor preço de R\$ 146.600,00). CELIO |

| | | | |
|----|--|--|---|
| | | <p><i>Naturais, nos eventos envolvendo solenidades, seminários, encontros, reuniões, palestras, cursos de capacitação, conferências, treinamentos, oficinas, workshops e outros eventos correlatos realizados neste Tribunal, além de ocasiões fúnebres de Servidores do TCE e personalidades Públicas, conforme descrições e exigências estabelecidas no Edital de Pregão Presencial nº 001/2015 e seus anexos, visando atender as necessidades do Tribunal de Contas do Estado do Acre, por um período de 12 (doze) meses.</i></p> | <p><i>PEREIRA-EPP (Lote IV pelo menor preço de R\$ 26.400,00). DINIA A. V. AIACHE-ME (Lote VI pelo menor preço de R\$ 30.250,00. No total licitado e contratado obteve-se uma redução de 16%.</i></p> |
| 2 | <p>4.916.2015-67</p> <p>Pregão 03/2015.</p> | <p>Serviços e Manutenção em Telefonia fornecendo peças e serviços (PABX).</p> | <p>Abertura do certame dia 24/04/2015. A Empresa vencedora foi A. N. M Matos-ME pelo menor preço de R\$ 22.860,00 anual, redução de 34% em relação ao preço estimado.</p> |
| 3 | <p>4.903.2015-44</p> <p>Pregão 002/2015.</p> | <p>Fornecimento de Combustível (gasolina tipo "c", gasolina aditivada, diesel s10, óleo 2 tempos e arla 32 e gás de cozinha de 13kg, para atender as demandas do TCE.</p> | <p>Abertura do certame dia 13/04/2015, ocorrendo licitação deserta; Remarcação do certame para o dia 27/04/2015; Única vencedora do certame: Empresa Farhat & Farhat, com o maior percentual de desconto, 0,85% para combustível e 0,80% para gás de cozinha; Elaboração do Termo de Homologação; Elaboração da Ata de Registro de Preços nº 003/2015.</p> |
| 04 | <p>34.920.2015-44</p> <p>Pregão 004/2015</p> | <p>Termo de Referência que tem por objeto a Contratação de Pessoa Jurídica, para prestação de serviços de Locação de Veículos e Motocicleta com Condutor, destinados a atender as necessidades de transporte dos servidores e de entrega de documentos dos diversos setores do TCE/AC.</p> | <p>Elaboração do Edital; Publicação do aviso de licitação para o dia 12/05/2015; Ajustes no Termo de Referência e no Edital; Prorrogação do certame para o dia 25/05/2015. As vencedoras foram: Item 1, L & A Comercio e Serviços LTDA com o valor de R\$ 2.790,00 (carro) e Item 2, Acre Com. Import. Export. Ltda com o valor de R\$ 1.799,00 (moto). Houve recurso e a sessão foi suspensa retornando no dia 29/05/2015; Após</p> |

| | | | |
|----|--|---|---|
| | | | <p><i>sessão para julgamento do recurso a empresa vencedora do item 01, desistiu do certame e ficou classificada a segunda colocada;Elaboração da segunda ata do certame com todos os eventos registrados.</i></p> |
| 05 | <p>34.914.2015-56</p> <p>Convite 002/2015</p> | <p>Contração de pessoa jurídica para prestação de serviços de atividade de apoio técnico ao desenvolvimento do Portal de Licitações e do Sistema de Coleta de Dados do LINCON e Portal de Transparência do TCE/AC.</p> | <p><i>Certame realizado em duas etapas: a primeira em 31/03/2015 que devido ausência de documentação a licitante foi inabilitada. A segunda, tendo em vista a faculdade do art. 48, §3º, da Lei nº 8.666/1993, a Comissão concedeu à licitante presente o prazo de 3 dias úteis para a apresentação do documento ausente, o que foi cumprido pela licitante. Verificada a legalidade do Ato, a vencedora foi JAYRA NASCIMENTO BANDEIRA BEZERRA (MEI), com o valor global de R\$ 36.000,00 (trinta e seis mil reais), anual.</i></p> |
| 06 | <p>34.939.2015-90</p> <p>SRP Nº 005/2015</p> <p>(BNDES)</p> | <p>Registro de preços para a AQUISIÇÃO DE MATERIAL PERMANENTE (equipamentos de informática e eletrônicos) com objetivo de suprir as demandas do Tribunal de Contas do Estado do Acre - TCE/AC.</p> | <p><i>Ajustes e apreciação do edital;Publicação do aviso de licitação; Abertura do certame dia 10/06/2015;Houve pedido de esclarecimento por parte de uma empresa;</i></p> <p><i>Alteração no TR e no Edital; Publicação de Novo Edital e de Novo Aviso de Prorrogação de prazo para 09/06/2015;Abertura do certame em 23/06/2015;Em função de outros ajustes no TR foi retificada novamente a data de retirada do Edital para 26/06/2015;Abertura do certame dia 13/07/2015;Edital do certame enviado ao</i></p> |

| | | | |
|-----------|---|---|--|
| | | | BNDES. |
| 07 | 34.612.2014-20 (BNDES) | Aquisição de 01 veículo Gol, marca Volkswagen com recursos do BNDES. | Envio dos documentos referentes ao Pregão Presencial nº 003/2014-Processo Administrativo nº 34.612.2014-20 à senhora Gleyciane. |
| 08 | 34.961.2015/78 SRP nº 006/2015 | Registro de Preços para eventual e futura contratação de empresa especializada na CONFECÇÃO de SERVIÇOS GRÁFICOS, de vários formatos e gramaturas, personalizados, com provas de impressão, conforme especificações e condições constantes no Termo de Referência, visando atender as necessidades do Tribunal de Contas do Estado do Acre, em suas atividades administrativas. | Elaboração da minuta do TR e Edital;Apreciação pelo Presidente da Comissão Permanente de Licitação; Elaboração do aviso de licitação;Abertura do certame para 14/07/2015. |
| 09 | SRP nº 007/2015 | Registro de Preços para eventual e futura contratação de empresa especializada na prestação de serviços de: Cópias de Chaves; Abertura e Conserto de Fechaduras; Confecção e Substituição de Borrachas, Refil e Acessórios para Carimbos; Confecção de Cartões de Visita e Crachás; Serviços de Reprografia incluindo impressões, fotocópias, encadernações e plastificações; Confecção de Banners, tudo em conformidade com as especificações e condições constantes no Termo de Referência, visando atender as necessidades do Tribunal de Contas do Estado do Acre, em suas atividades administrativas. | Elaboração da minuta do TR e Edital. |

FONTE: Comissão Permanente de Licitação TCE/AC.

3.3. Atividades Educacionais

RELATÓRIO DE ATIVIDADES REALIZADAS PELA ESCOLA DE CONTAS - 2ª TRIMESTRE DE 2015 -

No período de ABRIL à MAIO de 2015 a equipe da Escola de Contas planejou e realizou as seguintes atividades:

ABRIL

- Planejamento e execução do Curso “**Auditoria Operacional**” realizado nos dias 13 a 17 de abril: matrícula dos alunos, reprodução de material, acompanhamento de frequências, aplicação da Avaliação de Reação e emissão de certificados.
- Reuniões de Planejamento para a realização do Seminário “Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções”.
- Elaboração, e envio à Presidência para apreciação o projeto do Seminário:
 - “*Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções*” (16h), a ser executado em dois dias, nos municípios de Plácido de Castro, Epitaciolândia, Sena Madureira, Rio Branco, Feijó e Cruzeiro do Sul.
- Elaboração do “Relatório de Atividades – 1º Trimestre de 2015” desta Escola e envio ao Controle Interno.
- Solicitação de proposta de preço para a execução de cursos.

MAIO

- Visita Prévia aos municípios que irão sediar o seminário “**Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções**” a fim de realizar um levantamento da estrutura necessária para a realização do mesmo (capacidade do auditório, refrigeração, iluminação do ambiente, banheiros, condições de segurança do prédio, fornecimento de coffee break

para os participantes, hospedagem para os instrutores, entre outros). Foram visitados os municípios de:

- Sena Madureira e Feijó – 04 a 06/05/2015 (Portaria N.º 289/2015)
- Cruzeiro do Sul – 07 e 08/05/2015 (Portaria N.º 290/2015)
- Brasiléia e Plácido de Castro – 12 e 13/05/2015 (Portaria N.º 291/2015)

- Preparação da estrutura necessária para a realização do seminário “Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções”: confecção da arte do evento, convites, programação, camisetas, material didático, organização das pastas para os participantes, entre outros.

- Planejamento e execução do Curso “**As Novas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público com Ênfase no Controle Externo: Estrutura, Elaboração e Análise**” realizado nos dias 06 a 08 de maio. Matrícula dos alunos, reprodução de material, acompanhamento de frequências, aplicação da Avaliação de Reação e emissão de certificados.

- Elaboração, e envio à Presidência para apreciação o projeto do curso:

1 - “*Gestão de Aposentadorias e Pensões no Setor Público*”(16h), a ser executado nos dias 17 e 20 de julho de 2015, ministrado pelo Professor *Inácio Magalhães Filho* (Conselheiro do TC/DF).

- Execução do seminário “Gestão Pública Municipal: problemas e soluções”, no município de **Plácido de Castro** nos dias **26 e 27 de maio**. Esta Escola ficou responsável pela organização do evento: inscrição, entrega de material, acompanhamento das frequências, certificação, montagem e desmontagem de equipamento de som e vídeo, limpeza do local, decoração e lanche para os participantes.

- Acompanhamento para a finalização do curso de *MBA em Gestão Financeira, Controladoria e Auditoria* executado pela FGV (Fundação Getúlio Vargas);

JUNHO

- Elaboração do folder da “*Agenda de Cursos – junho e julho*” junto a ASSCON (Assessoria de Comunicação) e divulgação dos cursos;
- Execução do seminário “Gestão Pública Municipal: problemas e soluções”, no município de **Epitaciolândia** nos dias **02 e 03 de junho**. Esta Escola ficou responsável pela organização do evento: inscrição, entrega de material, acompanhamento das frequências, certificação, montagem e desmontagem de equipamento de som e vídeo, limpeza do local, decoração e lanche para os participantes.
- Execução do seminário “Gestão Pública Municipal: problemas e soluções”, no município de **Sena Madureira** nos dias **17 e 18 de junho**. Esta Escola ficou responsável pela organização do evento: inscrição, entrega de material, acompanhamento das frequências, certificação, montagem e desmontagem de equipamento de som e vídeo, limpeza do local, decoração e lanche para os participantes.
- Execução do seminário “Gestão Pública Municipal: problemas e soluções”, no município de **Rio Branco** nos dias **29 e 30 de junho**. Esta Escola ficou responsável pela organização do evento: inscrição, entrega de material, acompanhamento das frequências, certificação, montagem e desmontagem de equipamento de som e vídeo, limpeza do local, decoração e lanche para os participantes.
- Execução do Curso “*Processo nos Tribunais de Contas: acusação, contraditório, julgamento e recursos*” (20h), no período de 24 a 26 de junho: matrícula dos alunos, reprodução de material, acompanhamento de frequências, aplicação da Avaliação de Reação e emissão de certificados.
- Acompanhamento dos procedimentos de encerramento do curso de *MBA em Gestão Financeira, Controladoria e Auditoria* executado pela FGV (Fundação Getúlio Vargas).



RELATÓRIO DE ATIVIDADES – 2º TRIMESTRE DE 2015

| 1 - EVENTOS DE CURTA DURAÇÃO (até 40 horas) | | | | | | | |
|--|---------------|--|------------------------------|----------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------|
| | EVENTO | TÍTULO | INSTRUTOR (ES) | CARGA HORÁRIA | PERÍODO | PÚBLICO ALVO | TOTAL DE CAPACITADOS |
| 01 | Curso | Auditoria Operacional. | Fábio Coutinho Clemente | 30h | 13 a 17/04/2015 | Servidores do TCE/AC | 35 |
| 02 | Curso | As Novas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público com Ênfase no Controle Externo: Estrutura, Elaboração e Análise. | João Eudes Bezerra Filho | 20h | 06 a 08/05/2015 | Servidores do TCE/AC | 39 |
| 03 | Curso | Processo nos Tribunais de Contas: acusação, contraditório, julgamento e recursos. | Odilon Cavallari de Oliveira | 20h | 24 a 26/06/2015 | Servidores e Membros do TCE/AC | 75 |
| TOTAL DE CAPACITADOS | | | | | | | 149 |

| 2 – PALESTRAS E SEMINÁRIOS | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---|-----------------------|----------------------|-----------------|---|-----------------------------|
| | EVENTO | TÍTULO | INSTRUTOR (ES) | CARGA HORÁRIA | PERÍODO | PÚBLICO ALVO | TOTAL DE CAPACITADOS |
| 01 | Seminário | Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções Local: Plácido de Castro – AC (Auditório da Escola Estadual João Ricardo de Freitas) | Servidores do TCE/AC | 16h | 26 e 27/05/2015 | Jurisdicionados do TCE/AC dos municípios de: Acrelândia, Plácido de Castro e Senador Guiomard. | 55 |
| 02 | Seminário | Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções Local: Epitaciolândia – AC (Câmara Municipal) | Servidores do TCE/AC | 16h | 02 e 03/06/2015 | Jurisdicionados do TCE/AC dos municípios de: Assis Brasil, Brasiléia e Epitaciolândia. | 49 |
| 03 | Seminário | Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções Local: Sena Madureira – AC (Auditório do CEDUP – Centro Estadual de Educação Permanente) | Servidores do TCE/AC | 16h | 17 e 18/06/2015 | Jurisdicionados do TCE/AC dos municípios de: Manuel Urbano, Santa Rosa do Purus e Sena Madureira. | 56 |
| 04 | Seminário | Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções Local: Rio Branco – AC (Plenário do TCE-AC) | Servidores do TCE/AC | 16h | 29 e 30/06/2015 | Jurisdicionados do TCE/AC dos municípios de: Bujari, Capixaba, Porto Acre, Rio Branco e Xapuri | 103 |
| TOTAL DE CAPACITADOS | | | | | | | 263 |



| 3 - Cursos de Educação Continuada | | | | | | | | | | |
|--|---------------|---|-------------------|----------------------|--------------------------------|--|---------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | EVENTO | TÍTULO | Qtd Turmas | CARGA HORÁRIA | Período de Realização | Público | N.º DE VAGAS | N.º DE INSCRITOS | N.º DE DESISTENTES | TOTAL CAPACITADOS |
| 02 | Pós-Graduação | MBA em Gestão Financeira, Controladoria e Auditoria (FGV) Local: FGV – Rio Branco (Campus Uninorte) | 01 | 432h | 20/09/2012 a 30/09/2014* | Servidores do TCE/AC e jurisdicionados | 50 | 50 | 7 ¹⁰ | Em aberto |
| TOTAL DE CAPACITADOS | | | | | | | | | | Em Aberto |

* Data final da entrega do TCC.

¹⁰ Até o mês de novembro de 2014, 07 (sete) alunos haviam sido desligados do MBA, incluindo 01(um) por falecimento. As aulas já foram concluídas e o TCC foi entregue dia 30/09/2014. A Declaração de Conclusão de Curso foi entregue em outubro, entretanto até a presente data, julho de 2015, os certificados não foram entregues. No mais, 07 (sete) alunos ainda continuam com alguma pendência acadêmica, e deveriam ser desligados, por abandono tácito, pois não procuraram a instituição para sanar suas pendências. Vale frisar que contrato com a instituição foi aditivado até 31/12/2015, conforme extrato publicado no D.E.C. n.º 126 de 08/04/2015.

3.4. Atividades do Controle Interno

A unidade de Controle Interno do Tribunal de Contas foi criada pela Resolução TCE/AC nº 71, de 10 de maio de 2012. Através da Portaria nº 8, de 5 de janeiro de 2015, foi nomeado o Sr. Jaime Fontes Vasconcelos, Analista de Controle Externo desta Corte de Contas, matrícula nº 559, para exercer o Cargo em Comissão de Controlador Interno, CC/FG-03.

O Controle Interno desenvolveu, no 2º trimestre de 2015, as seguintes atividades:

- Encaminhada proposta de portaria sobre a autorização requerida pela Resolução TCE nº 87/2013 que permite o Controle Externo o acesso às contas bancárias;
- Elaboração e encaminhamento do Parecer da Prestação de Contas exercício 2014;
- Assinatura e encaminhamento da Prestação de Contas Anual, exercício 2014;
- Elaboração e encaminhamento do Relatório de Atividades do 4º Trimestre de 2014 e anual;
- Encaminhamento de comunicação interna à Corregedoria e à Informática relatando falha na protocolização de documentos que poderiam ensejar em prejuízo ao requerente no que concerne à prazos;
- Abertura de processo administrativo para acompanhar as recomendações do Controle Interno;
- Encaminhamento de comunicação interna à Assessoria da Presidência a respeito das Resoluções ATRICON nº 4 e 5/2014;
- Encaminhamento de terceiros com base na Lei de Acesso à Informação;
- Encaminhamento de proposta de portaria que define o procedimento interno para efetivação das comunicações processuais em conformidade com a Lei Complementar Estadual nº 297/2014;

- Encaminhamento de proposta de portaria definindo que com relação à tramitação de processos através do sistema informatizado interno do Tribunal de Contas, da correção ou alteração nos dados de registros mediante requerimento formal à Corregedoria ou ao Controle Interno;
- Encaminhamento de comunicação interna solicitando log de acesso à internet com vistas a analisar o acesso às redes sociais pelos servidores desta Corte;
- Acompanhamento e análise na elaboração e publicação do Relatório de Gestão Fiscal do 1º Quadrimestre de 2015;
- Encaminhamento aos gabinetes de conselheiros de modelo de citação padrão;
- Encaminhamento da Portaria TCE nº 334/2015 aos setores para conhecimento;
- Encaminhamento de comunicação interna circular apresentando a Portaria TCE nº 338/2015 regulamentou o procedimento interno para efetivação das comunicações processuais em conformidade com a LCE nº 297/2014;
- Encaminhamento de comunicação interna à DRH solicitando relação de servidores que fizeram gozo de licença-prêmio nos últimos cinco anos;
- Encaminhamento à DAF da Resolução TCE nº 97/2015 para conhecimento e devido cumprimento;
- Emitido parecer no Processo Administrativo nº 34920201544;
- Participação em Seminário “Gestão Pública Municipal: Problemas e Soluções”, realizado pelo TCE/AC nos municípios de Epitaciolândia, Plácido de Castro e Sena Madureira;
- Elaboração do material de estudo e apresentação do Seminário supracitado;
- Participação em comissão de elaboração do MMD-QATC;
- Participação em palestra do Professor Odilon Cavallari de Oliveira realizada no plenário do Tribunal;
- Orientação a respeito do Diário Eletrônico de Contas;

- Orientação a respeito do Sistema de Processo Eletrônico;
- Acompanhamento do desenvolvimento do Sistema de Prestação de Contas;
- Acompanhamento do desenvolvimento do Sistema de Processo Eletrônico e suporte na implantação do mesmo;
- Acompanhamento do desenvolvimento do Sistema de Documentos Eletrônicos;
- Orientação e padronização de métodos da assinatura dos documentos eletrônicos;
- Realizada correções em processos eletrônicos n.ºs. 100.329, 100.375, 100.370, 100.265, 100.264, 100.429, 100.248;
- Participação na Segunda Reunião Técnica de 2015 promovida pela Presidência cuja pauta era a seguinte: fixação de prazos processuais setoriais e totais; trâmite processual; tipos de processos diretamente ligados à área de atuação da Corte;
- Elaboração do fluxo do Processo Administrativo Disciplinar e de Sindicância;
- Análise, assinatura e encaminhamento da prestação de contas em conformidade com a Resolução TCE 87/2013;
- Participação, conforme Portaria n.º 04/2015, como Presidente da Comissão em Processo Administrativo Disciplinar instaurado para apurar o disposto Comunicado Interno n.º 052/2014/DAF, com o intuito de elucidar os fatos por ele narrados encontrando eventuais responsáveis;
- Participação, conforme Portaria n.º 08/2015 da Corregedoria, como Sindicante em Processo Administrativo de Sindicância instaurado para apurar o disposto Comunicado Interno n.º 147/2015/DAFO, com o intuito de elucidar os fatos por ele narrados encontrando eventuais responsáveis.

–

4. ANÁLISE DA ECONOMICIDADE DO CONTROLE EXTERNO E DE SEUS CUSTOS

Através das informações apresentadas no **ANEXO II** deste Relatório Trimestral, podem ser observados os Acórdãos e Pareceres Prévios referentes ao pagamento de multa e/ou ressarcimento de débitos. Ressalta-se que as informações apresentadas não levam em consideração que os pedidos de reconsideração e os embargos de declaração possuem efeitos suspensivos e que, eventualmente, possam existir processos de recursos referentes às decisões apontadas no **ANEXO I** em tramitação nesta Egrégia Corte de Contas.

A consolidação dos valores das multas e ressarcimento de débitos, decorrente das decisões do Tribunal Pleno, perfaz, no ano, a quantia de **R\$ 2.838.183,58** (dois milhões, oitocentos e trinta e oito mil, cento e oitenta e três reais e cinquenta e oito centavos), representando um montante de recursos retornados à Administração Pública, seja em forma de devolução de recursos ao erário, ou em estado de aplicação de multas.

Noutro prisma, a lei orçamentária anual dotou ao Tribunal de Contas do Estado um montante de **R\$ 48.070.129,31** (quarenta e oito milhões, setenta mil, cento e vinte e nove reais e trinta e um centavos), e durante o exercício a suplementação não alterou este valor, ocorrendo apenas remanejamentos sem acréscimos.

Considerando que no orçamento atualizado existem valores referentes às aposentadorias e reformas, pensões e despesas de exercícios anteriores num montante de **R\$ 14.310.307,23** (catorze milhões, trezentos e dez mil, trezentos e sete reais e vinte e três centavos), segundo o item 3.2.2 – Dotação Orçamentária e Recursos Financeiros deste Relatório, para fins de análise do custo do Controle Externo, será desconsiderado esse montante por entender que não é aplicado diretamente à atividade de controle e ao período em questão.

Dessa forma, considerar-se-á a quantia de **R\$ 33.759.822,08** (trinta e três milhões, setecentos e cinquenta e nove mil, oitocentos e vinte e dois reais e oito centavos) como custo anual do Controle Externo, e, portanto, o custo trimestral apontaria a quantia de **R\$ 8.439.955,52** (oito milhões, quatrocentos e trinta e nove mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e dois centavos).

A impressão inicial que pode ser tida, é que as atividades do Controle Externo no trimestre geraram um déficit de **R\$ 5.601.771,94** (cinco milhões, seiscentos e um mil,

setecentos e setenta e um reais e noventa e quatro centavos), contudo, deve-se considerar que **as decisões do Tribunal ensejam, diretamente, em uma melhoria na qualidade do serviço prestado no setor público, como também, o simples fato do exercício das atividades do Tribunal de Contas inibe e corrige, em sua maioria, as iniciativas que tendam a aumentar o gasto público desnecessariamente, bem como, o combate às fraudes e corrupções, caracterizando um benefício social de valor que não pode ser medido.**

CONCLUSÃO

O Tribunal de Contas do Estado do Acre vem desenvolvendo esforços em busca da excelência no desempenho de suas atribuições constitucionais, no sentido de fortalecer o exercício do controle externo junto às instituições estaduais e municipais no Estado do Acre.

As atividades de Controle Externo, preventivas e corretivas, realizadas de forma sistemática, desempenham um papel importante para a efetividade, eficiência e eficácia da fiscalização dos recursos públicos. A garantia de uma Gestão Pública transparente e o fortalecimento do controle social constitui um desafio perseguido por esta instituição de Controle Externo.

As ações implementadas têm apresentado efeito positivo em todas as áreas, na medida em que se verificam mudanças culturais importantes na Administração, tanto de ordem técnica quanto política. É o caso, por exemplo, dos diversos simpósios, seminários e fóruns realizados com a participação da sociedade e instituições, com finalidade de transparecer melhor a Gestão da coisa pública.

O que se observa é uma maior preocupação com o bem público por parte dos Administradores e do cidadão, o que corrobora para a inexistência de práticas contrárias ao interesse público.

O Tribunal de Contas do Estado do Acre está voltado, antes de tudo, para verificação da boa aplicação dos recursos públicos em benefício da sociedade, pois, prevalece que este é o grande fim da sua existência, a verificação do atendimento dos interesses coletivos, na forma mais perfeita da Lei.

Rio Branco – Acre, 22 de julho de 2015.

Cons. NALUH MARIA LIMA GOUVEIA
Presidente do TCE/ACRE


ANEXO I
Tabela 1 - Demonstrativo dos Contratos vigentes, TCE/AC, até 30 de junho de 2015.

| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--|--------------------------|--|--|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 01/2015 | R. FERREIRA DE ALBUQUERQUE - ME | 09.072.288/0001-84 | Contratação de empresa para prestação de Serviços de Manutenção de Veículos (lavagem e lubrificação). | Adesão a Ata de Registro de Preços nº 001/2014, Pregão Presencial SRP nº 069/2013 - RBTRANS | 34.876.2015-90 | nº 83 02/02/2015 | 02/01/2015 | 31/12/2015 | R\$ 18.290,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 58/2015 | R\$ 18.290,00 | R\$ 3.306,00 | R\$ 3.306,00 | R\$ 14.984,00 |
| 02/2015 | A. N. M. MATOS - ME | 03.235.508/0001-67 | Fornecimento de peças e outros materiais para a manutenção de EQUIPAMENTOS DIVERSOS (TELEFONES, RAMAIS, PABX E OUTROS) | Adesão a Ata de Registro de Preços nº 098/2014, Pregão Presencial SRP nº 310/2014 (Secretaria de Estado de Educação e Esporte) | 34.781.2014-67 | Nº 94 19/02/2015 | 26/01/2015 | 31/12/2015 | R\$ 15.000,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 93/2015 | R\$ 15.000,00 | R\$ 3.384,85 | R\$ 3.384,85 | R\$ 11.615,15 |
| 03/2015 | CORDEIRO E BATISTA COMÉRCIO E SERVIÇO LTDA | 13.344.554/0001-58 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (GÊNEROS ALIMENTÍCIOS). | Pregão Presencial para Registro de Preços nº 001/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 | 34.577.2013-79 | Nº 91 13/02/2015 | 11/02/2015 | 31/12/2015 | R\$ 4.881,25 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 90/2015 | R\$ 4.511,25 | R\$ - | R\$ - | R\$ 4.511,25 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|------------------------------------|--------------------------|---|---|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|--------------------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/ Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 04/2015 | ADALBERTO DANTAS DE OLIVEIRA FILHO | 443.966.512-87 | Contratação de profissional para a prestação de serviço de sonoplastia. | Dispensa | 34.877.2015-00 | Nº 98 25/02/2015 | 27/01/2015 | 27/04/2015 | R\$ 3.495,00 | 3.3.90.36.00 | 100 | | | | 55/2015 | R\$ 3.495,00 | R\$ 3.495,00 | R\$ 3.495,00 | R\$ - |
| 05/2015 | NEO CONSTRUÇÕES E COMÉRCIO LTDA | 05.155.291/0001-00 | Contratação de empresa para execução dos serviços de manutenção predial preventiva e/ou corretiva, com fornecimento de mão de obra, peças, ferramentas, equipamentos, materiais de consumo e materiais de reposição imediata. | Adesão à Ata de Registro de Preços nº 015/2014 (Secretaria de Estado de Segurança Pública do Acre) | 34.766.2014-89 | nº 98 25/02/2015 | 19/02/2015 | 31/12/2015 | R\$ 70.000,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 114/2015 | R\$ 70.000,00 | R\$ 25.048,43 | R\$ 25.048,43 | R\$ 44.951,57 |
| 06/2015 | J. M. COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA | 00.432.870/0001-30 | Prestação de serviços de empresa especializada para abertura de porta, conserto de fechadura de porta e de fechadura de veículo, cópias de chaves e confecção de carimbos. | Adesão a Ata de Registro de Preços Pregão Presencial SRP nº 020/2014 (Ministério Público do Estado do Acre) | 34.884.2015-90 | Nº 101 02/03/2015 | 23/02/2015 | 31/12/2015 | R\$ 799,80 | 3.3.90.30.00 / 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 126/2015 | R\$ 799,80 | R\$ - | R\$ - | R\$ 799,80 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | | |
|---------------------|---|--------------------------|---|--|----------------|--|---------------------|------------|---------------------|-----------------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|--------------|--------------|
| | | | | Modalidade/ Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual | |
| 07/2015 | POLICÓPIAS SERVIÇOS, COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA | 01.001347/01-60 | Prestação de serviços de empresa especializada para confecção de carimbos e serviços de reprografia. | Adesão a Ata de Registro de Preços Pregão Presencial SRP nº 020/2014 (Ministério Público do Estado do Acre) | 34.884.2015-90 | Nº 112 17/03/2015 | 23/02/2015 | 31/12/2015 | R\$ 13.053,00 | 3.3.90.30.00 / 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 127/2015 | R\$ 11.649,00 | R\$ 5.615,50 | R\$ 5.615,50 | R\$ 6.033,50 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 128/2015 | R\$ 1.404,00 | R\$ 1.334,76 | R\$ 1.334,76 | R\$ 69,24 | |
| 08/2015 | LFP3 FOTOGRAFIAS LTDA | 06.234.024/0001-91 | Prestação de serviços de empresa especializada para confecção de cartão de visita, carteira funcional, crachás, banners e encadernação. | Adesão a Ata de Registro de Preços, Pregão Presencial SRP nº 020/2014 (Ministério Público do Estado do Acre) | 34.884.2015-90 | Nº 112 17/03/2015 | 23/02/2015 | 31/12/2015 | R\$ 5.519,50 | 3.3.90.30.00 / 3.3.90.39.00 | 100 | | | | | | R\$ 5.519,50 | R\$ 1.432,60 | R\$ 1.432,60 | R\$ 4.086,90 |
| 09/2015 | SERMA TEC COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA | 04.439.665/0001-57 | Prestação de serviços de locação de 01 (uma) máquina copiadora multifuncional | Dispensa | 34.900.2015-22 | Nº 109 12/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 325,00 (Mensal) | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | | | R\$ 3.250,00 | R\$ 975,00 | R\$ 975,00 | R\$ 2.275,00 |
| 10/2015 | S&S COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA | 07.338.922/0001-52 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (Material de informática). | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 121 30/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 2.398,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | | | R\$ 2.398,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 2.398,00 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--|--------------------------|--|---|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|--------------|
| | | | | Modalidade/ Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 11/2015 | SERMATE C COMÉRCIO E SERVIÇOS IMP. E EXP. LTDA | 04.439.665/0001-57 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (Material de informática e Material de Expediente). | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 116 23/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 36.734,20 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 173/2015 | R\$ 36.734,20 | R\$ 36.734,20 | R\$ 36.734,20 | R\$ - |
| 12/2015 | PORT DISTRIBUIDORA DE INFORMÁTICA E PAPELARIA LTDA | 08.228.010/0001-90 | Aquisição de MATERIAL DE CONSUMO (Material de informática). | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 112 17/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 27.208,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 147/2015 | R\$ 27.208,00 | R\$ 27.208,00 | R\$ 27.208,00 | R\$ - |
| 13/2015 | CALURINO FERRAZ MIRANDA-ME | 14.413.439/0001-50 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (Material de expediente e elétrico). | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 116 23/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 6.049,75 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 174/2015 | R\$ 6.049,75 | R\$ 4.022,50 | R\$ 4.022,50 | R\$ 2.027,25 |
| 14/2015 | A. C. DISTRIBUIDORA IMP. E EXP. LTDA | 05.508.816/0001-44 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (MATERIAL ELÉTRICO PARA MANUTENÇÃO) | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 116 23/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 838,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 175/2015 | R\$ 838,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 838,00 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--|--------------------------|---|---|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/ Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 15/2015 | L EONORA COMÉRCIO INTERNACIONAL LTDA | 03.064.692/0007-15 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (Material de Expediente). | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 116 23/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 40.414,60 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 176/2015 | R\$ 40.414,60 | R\$ 26.005,50 | R\$ 26.005,50 | R\$ 14.409,10 |
| 16/2015 | J. S. CORDEIRO | 18.255.882/0001-00 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (Material de Expediente). | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 116 23/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 6.069,45 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 177/2015 | R\$ 6.069,45 | R\$ 1.811,15 | R\$ 1.811,15 | R\$ 4.258,30 |
| 17/2015 | ROBERTH & SOUSA LTDA-ME | 09.019.016/0001-10 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (Gêneros Alimentícios e de Limpeza). | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 116 23/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 3.483,32 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 179/2015 | R\$ 3.483,32 | R\$ 628,40 | R\$ 628,40 | R\$ 2.854,92 |
| 18/2015 | ARNALDO COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES – ME | 04.517.439/0001-47 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (Material de Expediente). | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 116 23/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 4.247,70 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 178/2015 | R\$ 4.247,70 | R\$ 1.105,00 | R\$ 1.105,00 | R\$ 3.142,70 |
| 19/2015 | E. NOMINATO IMP. EXPORTAÇÃO – ME | 07.914.493/0001-14 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (GÊNEROS ALIMENTÍCIOS E LIMPEZA) | Pregão Presencial nº 01/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 (TCE/AC) | 34.577.2013-79 | Nº 116 23/03/2015 | 03/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 3.683,80 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 150/2015 | R\$ 3.683,80 | R\$ 1.653,30 | R\$ 1.653,30 | R\$ 2.030,50 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|--|----------------|--|---------------------|------------|---|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|----------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 20/2015 | INÁCIO'S TUR INÁCIO'S TURISMO LTDA | 04.128.153/0001-70 | Prestação de serviços sob demanda de hospedagem em apartamentos simples (single) e double (casal), bem como, alimentação a convidados oficiais, autoridades, instrutores e palestrantes | Adesão a Ata de Registro de Preços decorrente do Pregão Presencial para Registro de Preços nº 045/2014, (Ministério Público do Estado do Acre) | 34.915.2015-67 | Nº 118 25/03/2015 | 20/03/2015 | 31/12/2015 | R\$ 35.450,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 168/2015 | R\$ 34.450,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 34.450,00 |
| 21/2015 | KAMPA VIAGENS SERVIÇOS E EVENTOS LTDA | 03.383.410/0001-57 | Contratação de empresa especializada para a prestação de serviço de Agenciamento de Viagens, compreendendo o os serviços de emissão, remarcação e cancelamento de passagem aérea nacional | Adesão a Ata de Registro de Preços nº 002/2015 (Câmara Municipal de Rio Branco) | 34.910.2015-33 | Nº 127 09/04/2015 | 01/04/2015 | 31/12/2015 | VOLUME DE VENDA (R\$) 200.000,00 TAXA DE SERVIÇOS 8% | 3.3.90.33.00 | 100 | | | | 200/2015 | R\$ 200.000,00 | R\$ 37.572,40 | R\$ 37.572,40 | R\$ 162.427,60 |
| 22/2015 | INFOR CAFÉ LTDA | 15.753.433/0001-95 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (INSUMOS PARA MÁQUINAS DE CAFÉ) | Adesão ao Pregão Presencial para Registro de Preços nº 058/2014, do Ministério Público do Estado do Acre - MPAC | 34.897.2015-02 | Nº 127 09/04/2015 | 07/04/2015 | 31/12/2015 | R\$ 23.850,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 199/2015 | R\$ 23.850,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 23.850,00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|---|--------------------------|--|---|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 23/2015 | DILSON ALVES RIBEIRO ME – RIBEIRÁ GUA | 04.522.609/0001-81 | Aquisição sob demanda de MATERIAL DE CONSUMO (ÁGUA MINERAL) | Pregão Presencial para Registro de Preços nº 001/2014 e Ata de Registro de Preços nº 001/2014 | 34.892.2015-90 | Nº127 09/04/2015 | 07/04/2015 | 31/12/2015 | R\$ 47.950,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 254/2015 | R\$ 46.650,00 | R\$ 5.802,00 | R\$ 5.802,00 | R\$ 40.848,00 |
| 24/2015 | POLICÓPIAS SERVIÇOS, COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA | 01.001347/01-60 | Prestação de serviços de empresa especializada para confecção de carimbos e serviços de reprografia, sob demanda, conforme relacionado no Anexo I do termo contratual. | Adesão a Ata de Registro de Preços decorrente do Pregão Presencial SRP nº 020/2014 (Ministério Público do Estado do Acre) | 34.884.2015-90 | Nº127 09/04/2015 | 07/04/2015 | 31/12/2015 | R\$ 1.650,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 205/2015 | R\$ 1.650,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 1.650,00 |
| 25/2015 | KENTA INFORMÁTICA S.A. | 01.276.330/0001-77 | Contratação de solução para gravação audiovisual das Sessões Plenárias do TCE-AC, com licença de uso do Software DRS Plenário, de propriedade da Contratada. | Inexigibilidade | 34.895.2015-00 | Nº 141 30/04/2015 | 10/04/2015 | 10/04/2016 | R\$ 35.000,08 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 242/2015 | R\$ 26.666,72 | R\$ - | R\$ - | R\$ 26.666,72 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|---|--------------------------|---|--|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 26/2015 | JAYRA NASCIMENTO BANDEIRA BEZERRA (MEI) | 22.035.852/0001-57 | Contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços de apoio técnico ao desenvolvimento do Portal das Licitações e do Sistema de Coleta dos processos licitatórios (LICON) e o Portal da Transparência do Tribunal de Contas com informações do TCE/AC e dos Jurisdicionados (PORTAL DO CIDADÃO). | CONVITE nº 002/2015 | 34.914.2015-56 | Nº 131 15/04/2015 | 10/04/2015 | 10/04/2016 | R\$ 36.000,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 280/2015 | R\$ 26.000,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ 18.000,00 |
| 27/2015 | DIAGRAMA TECNOLOGIA LTDA | 10.918.347/0001-71 | Aquisição de material permanente (scanner tipo 2) | Adesão a Ata de Registro de Preços decorrente do Pregão Eletrônico SRP nº 45/2014 da EMBRAPA | 34.902.2015-44 | Nº 143 05/05/2015 | 07/04/2015 | 31/12/2015 | R\$ 89.246,50 | 4.4.90.52.00 | 100 | | | | 250/2015 | R\$ 59.246,50 | R\$ - | R\$ - | R\$ 59.246,50 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--|--------------------------|---|-----------------------------|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|-----------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 28/2015 | ADALBERTO DANTAS DE OLIVEIRA FILHO (MEI) | 22.006.975/0001-60 | Prestação de SERVIÇOS DE SONOPLASTIA, compreendendo: manuseio e equalização da mesa de som analógica e/ou digital, configuração dos microfones das mesas do plenário, microfone móvel com fio e sem fio, ligação e adequação do áudio proveniente de equipamentos como notebook e afins; manutenção preventiva como limpeza dos equipamentos da mesa de som; movimentação dos equipamentos de áudio dentro e fora das dependências do TCE/AC. | CONVITE nº 001/2015 | 34.883.2015-80 | Nº 140 29/04/2015 | 28/04/2015 | 28/04/2016 | R\$ 13.800,00 | 3.3.90.36. 00 | 100 | | | | 255/2015 | R\$ 9.200,00 | R\$ 2.300,00 | R\$ 2.300,00 | R\$ 6.900,00 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|---|--------------------------|---|--|----------------|--|---|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 29/2015 | FARHAT & FARHAT LTDA | 06.057.934/0001-46 | Fornecimento de Material de Consumo - Combustíveis (gasolina tipo "C", gasolina aditivada, diesel comum, diesel S10, óleo 2 tempos e arla 32) e Gás de Cozinha de 13KG | Pregão Presencial Sistema de Registro de Preços nº 002/2015 (TCE/AC) | 34.903.2015-44 | Nº 159 27/05/2015 | 20/05/2015 | 31/12/2015 | R\$ 89.532,79 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 312/2015 | R\$ 89.532,79 | R\$ 2.074,77 | R\$ 2.074,77 | R\$ 87.458,02 |
| 30/2015 | C. COM INFORMÁTICA IMPORTAÇÃO COMÉRCIO E INDÚSTRIA LTDA | 07.471.301/0001-42 | Aquisição de licenças de uso de software sistema antivírus (SERVIÇOS DE INFORMÁTICA), a serem instaladas nos computadores da Rede Corporativa do Tribunal de Contas do Estado do Acre, conforme especificações contidas no Anexo I do contrato. | Adesão a Ata de Registro de Preços do Ministério Público do Estado do Acre | 34.946.2015-80 | Nº 159 27/05/2015 | Vigência adstrita à dos respectivos créditos orçamentários. | | R\$ 34.170,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 311/2015 | R\$ 34.170,00 | R\$ 34.170,00 | R\$ 34.170,00 | R\$ - |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--|--------------------------|---|---|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|--------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 31/2015 | DÍNIA A. V. AIACHEME (CLUBE DAS FLORES) | 15.546.579/0001-60 | Contratação, sob demanda, de empresa especializada em fornecimento de Coroa e Arranjo de Flores | Pregão Presencial pelo Sistema de Registro de Preços nº 001/2015 (TCE/AC) | 34.904.2015-55 | Nº 168 10/06/2015 | 28/05/2015 | 31/12/2015 | R\$ 6.275,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | 340/2015 | R\$ 6.275,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 6.275,00 |
| 32/2015 | SERVIÇO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS (SERPRO) | 33.683.111/0001-07 | Prestação de serviços de processamento de dados, pela CONTRATADA, de consulta à base de dados dos sistemas Cadastro de Pessoas Físicas, Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas da Receita Federal do Brasil – RFB, seguindo as disposições previstas no Convênio, firmado em 27/11/2012, entre a Secretaria da Receita Federal - RFB e o CONTRANTE, e, ainda, observando as | INEXIGIBILIDADE | 34.491.2013-55 | Nº 168 10/06/2015 | 28/05/2015 | 28/05/2016 | R\$ 6.880,56 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 356/2015 | R\$ 6.880,56 | R\$ - | R\$ - | R\$ 6.880,56 |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------------|--------------------|--|---|----------------|----------------------|------------|------------|---------------|-----------------------------|-----|--|--|--|--|----------|---------------|-------|-------|---------------|
| | | | disposições previstas na Proposta Comercial PC SUNCE/CEDEM Nº 0217/2015. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 33/2015 | D. S. MAIA LIMA-ME | 13.286.217/0001-51 | Contratação sob demanda de empresa especializada em fornecimento de Coffee Breaks, Mini Salgados, Mini Doces, e Refeição Preparada (Marmitex). | Pregão Presencial pelo Sistema de Registro de Preços nº 001/2015 (TCE/AC) | 34.904.2015-55 | Nº 168 10/06/2015 | 05/06/2015 | 31/12/2015 | R\$ 40.896,00 | 3.3.90.30.00 / 3.3.90.39.00 | 100 | | | | | 391/2015 | R\$ 31.200,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 31.200,00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | 392/2015 | R\$ 9.696,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 9.696,00 |
| 34/2015 | CÉLIO PEREIRA-EPP | 14.362.842/0001-06 | Contratação sob demanda de empresa especializada em fornecimento de Café da Manhã. | Pregão Presencial pelo Sistema de Registro de Preços nº 001/2015 (TCE/AC) | 34.904.2015-55 | Nº 168 10/05/2015 | 05/06/2015 | 31/12/2015 | R\$ 8.085,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | | | | | 393/2015 | R\$ 8.085,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 8.085,00 |
| 35/2015 | A. N. M. MATOS - ME | 03.235.508/0001-67 | Prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva em equipamentos de telecomunicação: PABX, aparelhos telefônicos e rede interna | Pregão Presencial pelo Sistema de Registro de Preços nº 003/2015 (TCE/AC) | 34.916.2015-67 | Nº 168 10/06/2015 | 01/06/2015 | 31/12/2015 | R\$ 13.335,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | | 358/2015 | R\$ 13.335,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 13.335,00 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|---------------------------------|--------------------------|---|--|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|-----------------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|----------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 36/2015 | NEO CONSTRUÇÕES E COMÉRCIO LTDA | 05.155.291/0001-00 | Contratação de empresa para execução dos serviços de manutenção predial preventiva e/ou corretiva, com fornecimento de mão de obra, peças, ferramentas, equipamentos, materiais de consumo e materiais de reposição imediata. | Ata de Registro de Preços nº 015/2014 (Secretaria de Estado de Segurança Pública do Acre) | 34.766.2014-89 | Nº 180 29/06/2015 | 16/06/2015 | 31/12/2015 | 150.000,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 461/2015 | R\$ 150.000,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 150.000,00 |
| 37/2015 | LFP3 FOTOGRAFIAS LTDA | 06.234.024/0001-91 | Prestação de serviços de empresa especializada para confecção de cartão de visita, carteira funcional, crachás, banners e encadernação. | Ata de Registro de Preços decorrente do Pregão Presencial SRP nº 020/2014 (Ministério Público do Estado do Acre) | 34.884.2015-90 | Nº 183 02/07/2015 | 16/06/2015 | 31/12/2015 | R\$ 3.400,00 | 3.3.90.30.00 / 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 459/2015 | R\$ 3.400,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 3.400,00 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|---|--------------------------|--|---|----------------|--|---------------------|------------|---------------------|------------------------------|-------|---------------------|---------------------------|--|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 38/2015 | POLICÓPIAS SERVIÇOS, COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA | 01.001347/01-60 | Prestação de serviços de empresa especializada para confecção de carimbos e serviços de reprografia, sob demanda, conforme relacionado no Anexo I do termo contratual. | Adesão a Ata de Registro de Preços decorrente do Pregão Presencial SRP nº 020/2014 (Ministério Público do Estado do Acre) | 34.884.2015-90 | Nº 183 02/07/2015 | 16/06/2015 | 31/12/2015 | R\$ 150,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 460/2015 | R\$ 150,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 150,00 |
| 39/2015 | R.R. LIMA-RR-ME | 07.861.744/0001-40 | Contratação de Pessoa Jurídica para prestação de serviços de Locação de Veículo com Condutor | Pregão Presencial pelo Sistema de Registro de Preços nº 004/2015 (TCE/AC) | 34.920.2015-44 | Nº 183 02/07/2015 | 01/07/2015 | 31/12/2015 | R\$ 2.800,00 Mensal | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 485/2015 | R\$ 16.800,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 16.800,00 |
| 40/2015 | ACRE COMÉRCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA | 13.831.827/0001-99 | Contratação de Pessoa Jurídica para prestação de serviços de Locação de Motocicleta com Condutor. | Pregão Presencial pelo Sistema de Registro de Preços nº 004/2015 (TCE/AC) | 34.920.2015-44 | Nº 183 02/07/2015 | 01/07/2015 | 31/12/2015 | R\$ 1.799,00 Mensal | 3.3.90.39.00 | 100 | | | | 484/2015 | R\$ 10.794,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 10.794,00 |
| 01/2014 | ELETROREDE LTDA | 03.740.506/0001-25 | Prestação de serviços continuados de Manutenção Preventiva e Corretiva em aparelhos condicionadores de ar – tipo SPLIT. | Convite nº 004/2013 | 34.539.2013-67 | 11.226 21/01/2014 | 02/01/2014 | 31/12/2014 | R\$ 52.980,00 | 3.3.90.39.00 3.3.90.30.00 | 100 | 001 | Nº 083 02/02/2015 | Prorrogação de Prazo do Termo contratual (01/01/2015 a 31/12/2015) | 82/2015 | R\$ 52.980,00 | R\$ 26.490,00 | R\$ 26.490,00 | R\$ 26.490,00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--|--------------------------|---|---|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|--|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|--------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 02/2014 | ELETROREDE LTDA | 03.740.506/0001-25 | Prestação de serviços continuados de Manutenção Preventiva e Corretiva nas instalações elétricas. | Convite nº 005/2013 | 34.539.2013-67 | 11.226 21/01/2014 | 02/01/2014 | 31/12/2014 | R\$ 10.680,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | 001 | Nº 083 02/02/2015 | Prorrogação de Prazo do Termo contratual (01/01/2015 a 31/12/2015) | 83/2015 | R\$ 10.680,00 | R\$ 5.340,00 | R\$ 5.340,00 | R\$ 5.340,00 |
| 004/2014 | KAMPA VIAGENS, SERVIÇOS E EVENTOS LTDA | 03.383.410/0001-57 | Fornecimento de Passagens Aéreas e Terrestres, compreendendo do reserva, emissão, marcação, remarcação, endosso, entrega de bilhetes ou ordens de passagens (PTA), em trechos intermunicipal, interestadual e internacional, bem como qualquer tarefa associada a esses procedimentos | Adesão a Ata de Registro de Preços nº 001/2013 (Secretaria de Estado da Casa Civil do Acre) | 34.585.2014-78 | 11.226 21/01/2014 | 10/01/2014 | 31/12/2014 | R\$ 450.000,00 | 3.3.90.33.00 | 100 | 001 | Nº 072 16/01/2015 | Prorrogação de Prazo do Termo contratual (01/01/2015 a 31/03/2015) | 27/2015 | R\$ 30.000,00 | R\$ 30.000,00 | R\$ 30.000,00 | R\$ - |
| | | | | | | | | | | | | | | | 130/2015 | R\$ 45.000,00 | R\$ 45.000,00 | R\$ 45.000,00 | R\$ - |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|----------------------|--------------------------|---|--|-----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 009/2014 | FARHAT & FARHAT LTDA | 06.057.934/0001-46 | Aquisição de Combustíveis (Gasolina e Diesel) | Adesão a Ata de Registro de Preços Nº 088/2013 e Pregão Presencial SRP nº 775/2013 CPL 02 (Secretaria de Educação e Esporte) | 34.600.2014-109 | 11.250 24/02/2014 | 05/02/2014 | 31/12/2014 | R\$ 160.000,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | 01 | Nº083 02/02/2015 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2015 a 30/04/2015). | 74/2015 | R\$ 30.000,00 | R\$ 13.553,60 | R\$ 13.553,60 | R\$ 16.446,40 |
| | | | | | | | | | | | | | | | 480/2015 | R\$ 16.446,40 | - | - | - |
| 014/2014 | CÉLIO PEREIRA-ME | 14.362.842/0001-06 | Contratação de empresa especializada em fornecimento de Coquetel. | Adesão a Ata de Registro de Preços nº 88/2013 (Tribunal de Justiça do Estado do Acre) | 34.647.2014-67 | 11.288 22/04/2014 | 31/03/2014 | 31/12/2014 | R\$ 79.960,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | 01 | Nº 88 10/02/2015 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2015 a 31/03/2015). | 71/2015 | R\$ 15.000,00 | R\$ 7.739,60 | R\$ 7.739,60 | R\$ 7.260,40 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|----------------------|--------------------------|--|---|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|-------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 015/2014 | D. S. MAIA LIMA - ME | 13.286.217/001-51 | Contratação de empresa especializada em fornecimento de alimentação pronta acondicionada em embalagem tipo marmiteix. | Adesão a Ata de Registro de Preços nº 87/2013 (Tribunal de Justiça do Estado do Acre) | 34.647.2014-67 | 11.288 22/04/2014 | 31/03/2014 | 31/12/2014 | R\$ 20.850,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | 01 | Nº 88 10/02/2015 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2015 a 31/03/2015). | 62/2015 | R\$ 2.500,00 | R\$ 2.500,00 | R\$ 2.500,00 | R\$ - |
| | | | | | | | | | | | | 02 | Nº 123 01/04/2015 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/04/2015 a 30/05/2015). | 184/2015 | R\$ 2.000,00 | R\$ 1.551,85 | R\$ 1.551,85 | R\$ 448,15 |
| 021/2014 | A. N. M. MATOS – ME | 03.235.508/001-67 | Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva com fornecimento de peças em equipamentos de telecomunicação: PABX, aparelhos telefônicos e rede interna. | Adesão a Ata de Registro de Preços nº 354/2013 (Secretaria de Estado de Saúde) | 34.687.2014-90 | DOE Nº11.302 14/05/5014 | 02/05/2014 | 31/12/2014 | R\$ 30.266,64 | 3.3.90.39.00 | 100 | 01 | Nº 83 02/02/2015 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2015 a 27/02/2015). | 70/2015 | R\$ 3.816,66 | R\$ 3.816,66 | R\$ 3.816,66 | R\$ - |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|-----------------------------|--------------------------|---|-----------------------------|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|---|--|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 022/2014 | CLEIGIANE DE OLIVEIRA LEMOS | 19.470.334/0001-57 | Prestação de serviços de atividades de apoio técnico ao desenvolvimento de sistemas, sustentação de sistemas e teste de software dimensionado. | Convite nº 01/2014 | 34.602.2014-00 | 11.302 14/05/2014 | 08/05/2014 | 31/12/2014 | R\$ 24.000,00 | 3.3.90.36.00 | 100 | 01 | Nº 072 16/01/2015 | Prorrogação de Prazo. (01/01/2015) a (31/12/2015) | 31/2015 | R\$ 36.000,00 | R\$ 15.000,00 | R\$ 15.000,00 | R\$ 21.000,00 |
| 023/2014 | JORGE K. S. OLIVEIRA | 17.482.154/0001-60 | Serviços técnicos de desenvolvimento e manutenção de Sistema de Contabilidade e Sistema de Recursos Humanos, utilizando-se a tecnologia Delphi e Sistema de Gerenciamento de Dados Microsoft SQLServer 2012 R2. | Convite nº 02/2014 | 34.530.2013-00 | 11.302 14/05/2014 | 08/05/2014 | 08/08/2014 | R\$ 33.885,00 | 3.390.39.00 | 100 | 01 | 11.392 15/09/2014 | Prorrogação de Prazo. (09/08/2014) a (09/11/2014) | 240/2014 (Inscrito em restos a pagar - despesas de exercícios anteriores) | R\$ 18.636,75 | R\$ - | R\$ - | R\$ 18.636,75 |
| | | | | | | | | | | | | 02 | nº 11 11/11/2014 | Prorrogação de Prazo. (10/11/2014) a (31/12/2014) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 03 | Nº 120 27/03/2015 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2015 a 30/07/2015). | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--|--------------------------|---|-----------------------------|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--|-------------------|------------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 030/2014 | FUNDAÇÃO PARQUE TECNOLÓGICO DA PARAÍBA | 09.261.843/0001-16 | Prestação de serviços técnicos especializados, destinados à pesquisa, construção/manutenção de sistemas de informações Web, escritos em linguagem Java, sem gerador de código, utilizando as tecnologias JSF, PRIMEFACES, GLASSFISH, JPA com uso de geoprocessamento e inteligência de negócios (BI), pautados na Pesquisa, Desenvolvimento e Inovação (P&D+I). | Dispensa | 34.726.2014-56 | 11.357 28/07/2014 | 02/07/2014 | 02/07/2016 | R\$ 996.600,00 | 3.3.30.39.00 | 100 | | | | 49/2015 | R\$ 249.150,00 | R\$ 207.625,00 | R\$ 207.625,00 | R\$ 41.525,00 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|-------------------------------------|--------------------------|---|---|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 031/2014 | DILSON A RIBEIRO – ME (RIBEIRÁ GUA) | 04.522.609/0001-81 | Fornecimento de Material de consumo (Água Mineral). | Adesão a Ata de Registro de Preços nº 11/2013 (Secretaria de Estado da Fazenda – SEFAZ/AC) Pregão presencial SRP nº 1160/2013 | 34.708.2014-56 | 11.353 22/07/2014 | 01/07/2014 | 31/12/2014 | R\$ 38.900,00 | 3.3.90.30.00 | 100 | 01 | Nº 76 22/01/2015 | Prorrogação de Prazo. (01/01/2015 a (30/04/2015) | 45/2015 | R\$ 9.725,00 | R\$ 9.725,00 | R\$ 9.725,00 | R\$ - |
| 034/2014 | VILEPOOL INDÚSTRIA E COMÉRCIO | 36.159.630/0001-50 | Aquisição de Material Permanente (Livros). | Pregão nº 20/2013 Processo nº 23244.0001807/2013-25(IFAC) | 34.728.2014-67 | 11.389 10/09/2014 | 07/08/2014 | 31/12/2014 | R\$ 80.000,00 | 4.4.90.52.00 | 500 | 01 | Nº100 27/02/2015 | Prorrogação de Prazo. (01/01/2015 a (31/12/2015) | 531/2014 (Inscrito em restos a pagar - despesas de exercícios anteriores) | R\$ 50.000,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 50.000,00 |
| | | | | | | | | | | 4.4.90.52.00 | 100 | | | | 530/2014 (Inscrito em restos a pagar - despesas de exercícios anteriores) | R\$ 4.337,41 | R\$ - | R\$ - | R\$ 4.337,41 |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|----------------------------------|--------------------------|--|-----------------------------------|----------------|--|---------------------|------------|---|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|--|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|--------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 013/2013 | INSTITUTO EUVALDO LODI/IEL NR/AC | | Prestação de serviços de recrutamento e seleção de estudantes. | Pregão Presencial SRP nº 003/2013 | 34.454.2013-44 | 11.093 19/07/2013 | 02/07/2014 | 31/12/2013 | R\$ 18,00 (Custo Operacional) R\$1017,00 (Bolsa Nivel Superior) Mensal | 3.3.90.39.00 | 100 | 01 | 11.204 19/12/2013 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01 a 02/07/2014) | 56/2015 | R\$ 228.000,00 | R\$ 220.221,05 | R\$ 220.221,05 | R\$ 7.778,95 |
| | | | | | | | | | | | | 02 | 11.352 21/07/2014 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (03/07 a 31/12/2014) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 03 | Ano 1 nº 2 29/09/2014 | Acréscimo do Valor Contratual | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 04 | Nº 90 12/02/2015 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2015 a 31/12/2015) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 05 | Nº 180 29/06/2015 | Acréscimo de 17,5% no item 01 do anexo I | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | Desembolso Financeiro | | | | | |
|---------------------|--|--------------------------|--|-------------------------------|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|--|--------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 017/2013 | WHIDY KENNEDY MELO DOS SANTOS | 017.215.702-17 | Prestação de serviços de Filmagem (Áudio e vídeo), com material/ Equipamento necessário. | Convite nº 02/2013 | 34.533.2013-33 | 11.138 20/11/2014 | 16/09/2013 | 16/09/2014 | R\$ 37.344,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | 01 | Ano I nº 8 08/10/2014 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (16/09/2014 a 31/12/2014) | 43/2015 | R\$ 37.344,00 | R\$ 18.671,00 | R\$ 18.671,00 | R\$ 18.673,00 |
| | | | | | | | | | | | | 02 | Nº 76 22/01/2015 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2015 a 31/12/2015) | | | | | |
| 002/2012 | VANCE ASSESSORIA & AUDITORIA CONTÁBIL LTDA | 07.479.826/0001-24 | Locação e Suporte Técnico de Sistema de Gestão Pública nas áreas de Contabilidade Pública, Recursos Humanos e Folha de Pagamento e Subsistema de Transparência, Serviços de implantação, Conversão de Dados e Treinamento. | Pregão Presencial nº 011/2011 | 34.180.2011-00 | 10.713 09/01/2012 | 06/01/2012 | 06/01/2016 | R\$ 191.677,12 | 3.3.90.39.00 | 100 | 1 | 10.767 30/03/2012 | Acréscimo de Valor do Termo Contratual. (R\$11.934,48) | 30/2015 | R\$ 23.640,60 | R\$ 11.820,30 | R\$ 11.820,30 | R\$ 11.820,30 |
| | | | | | | | | | | | | 2 | 11.162 23/10/2013 | Aditivo de supressão de valores R\$ 40.902,90 | | | | | |

| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | Número e Data | Vigência Contratual | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | Relação de Aditivos | Desembolso Financeiro |
|---------------------|--------------------|--------------------------|--------|----------------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
|---------------------|--------------------|--------------------------|--------|----------------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|



| ano | | Contratado | | Modalidade/ Fundamento Legal | Nº | Publica ção do Contrato DOE | Início | Término | | Element o de Despesa | Fonte | Nº do aditiv o | Data da publi cação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
|----------|---------------------------------------|--------------------|---|---|--------------------|--------------------------------------|------------|------------|------------------|----------------------------|-------|----------------------|-------------------------------------|--|-----------------------|--------------------------------|---|--------------------|----------------|
| 004/2012 | ALEXSAN DRO RATIS DOS SANTOS | 478.017.272 -15 | Contratação de Pessoa Física, para prestação de serviços de locação de 02 (dois) Veiculos Passeio com condutor. | Pregão Presencial pelo Sistema de Registro de Preços nº 013/2011 | 34.203.2011 -88 | 10.720 18/01/201 2 | 16/01/2012 | 31/12/2012 | R\$ 44.864,66 | 3.3.90.36. 00 | 100 | 1 | 10.951 20/12/ 2012 | Prorroga ção de prazo do termo Contra tual (01/01/ 2013 a 31/12/ 2013) | 44/2015 | R\$ 12.837,00 | R\$ 12.837,00 | R\$ 12.837,00 | R\$ - |
| | | | | | | | | | | | | 2 | 11.204 19/12/ 2013 | Prorroga ção de prazo e acrécim o de valor do termo Contra tual (01/01/ 2014 a 31/12/ 2014) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 3 | Nº 76 22/01/ 2015 | Prorroga ção de prazo do termo Contra tual (01/01/20 15 a 31/03/20 15) | 180/2015 | R\$ 8.558,00 | R\$ 8.558,00 | R\$ 8.558,00 | R\$ - |
| | | | | | | | | | | | | 4 | Nº123 01/04/ 2015 | Prorroga ção de prazo do termo Contra tual (01/04/ 2015 a 30/05/ 2015) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--------------------|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|---------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 016/2012 | G.S. CABRAL | 05.028.285/0001-92 | Prestação de serviços técnicos especializados de web design e design gráfico. | Convite nº 01/2012 | 34.233.2012-109 | 10.772/09/04/2012 | 02/04/2012 | 31/12/2012 | R\$ 45.000,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | 1 | 10.951/20/12/2012 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2013 a 31/12/2013) | 46/2015 | R\$ 75.000,00 | R\$ 37.500,00 | R\$ 37.500,00 | R\$ 37.500,00 |
| | | | | | | | | | | | | 2 | 11.204/19/12/2013 | Prorrogação de prazo e acréscimo de valor do termo Contratual (01/01/2014 a 31/12/2014) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 3 | Nº 76/22/01/2015 | Prorrogação de prazo e acréscimo de valor do termo Contratual (01/01/2015 a 31/12/2015) | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|----------------------------|--------------------------|--|-----------------------------|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|--------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 018/2012 | SR. JOÃO RODRIGUES AZEVEDO | 079.492.862-53 | Prestação de serviços de Jardinagem, incluindo: Manutenção, adubagem, plantio de mudas da parte interna e externa, de plantas ornamentais e jardins. | Dispensa | 34.889.2009-03 | 10.790 04/05/2012 | 02/05/2012 | 31/12/2012 | R\$ 5.320,00 | 3.3.90.36.00 | 100 | 1 | 10.951 20/12/2012 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2013 a 31/12/2013) | 26/2015 | R\$ 7.980,00 | R\$ 3.990,00 | R\$ 3.990,00 | R\$ 3.990,00 |
| | | | | | | | | | | | | 2 | 11.204 19/12/2013 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2014 a 31/12/2014) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 3 | Nº 72 16/01/2015 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2015 a 31/12/2015). | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|---|--------------------------|--|-----------------------------------|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|-------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 019/2012 | COOPERATIVA TROPICAL PARQUET – COOPER PARQUET | 12.922.132/0001-50 | Prestação de Serviços de: Recepção, garçom, copeiragem, serviços gerais e serviços de limpeza de prédio e mobiliários. | Pregão Presencial SRP nº 001/2012 | 34.244.2012-20 | 10.807 | 02/05/2012 | 31/12/2012 | R\$ 154.272,40 | 3.3.90.37.00 | 100 | 1 | 10.951 20/12/2012 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2013 a 31/12/2013). | 48/2015 | R\$ 170.657,16 | R\$ 170.657,16 | R\$ 170.657,16 | R\$ - |
| | | | | | | | | | | | | 2 | 10.977 29/01/2014 | Acréscimo de Valor do Termo Contratual (01/02/2013 a 31/12/2013). | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 3 | 11.017 01/04/2013 | Acréscimo de Valor do Termo Contratual (R\$ 7.075,92) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 4 | 11.218 09/01/2014 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2014 a 31/12/2014). | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|-------------------|--|---|-----------------|----------------------|------------|------------|------------------|------------------|-----|-------------------------------|---|---------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | 5 | 11.226 21/01/ 2014 | Acréscimo de Valor do Termo Contratual. | | | | | |
| | | | | | | | | | | | 6 | Nº 76 22/01/ 2015 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/01/2015 a 31/12/2015). | | | | | |
| 048/2012 | EMPRESA BRASILEIRA DE TELECOMUNICAÇÕES S/A - EMBRATEL | 33.530.486/001-29 | Prestação de serviços de link dedicado denominado Vmen_Link_Perfil 5 capacidade de 16Mbps. | Ata de Registro de Preços nº 137/2011 (Tribunal Regional Eleitoral do Acre) Pregão SRP nº 58/2011 | 34.404.2012-100 | 10.951 20/12/2012 | 14/12/2012 | 14/12/2013 | R\$ 95.108,64 | 3.3.90.39. 00 | 100 | 1 11.204 19/12/ 2013 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (15/12/2013 a 14/12/2014) | 24/2015 | R\$ 100.000,00 | R\$ 52.486,94 | R\$ 52.486,94 | R\$ 47.513,06 |
| | | | | | | | | | | | 2 | 11.387 08/09/ 2014 | Acréscimo de Valor do Termo contratual R\$ 9.510,86 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | 3 | Nº 48 15/12/ 2014 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (15/12/2014 a 14/12/2015) | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | | |
|---------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|--|---------------------|------------|-----------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual | |
| 009/2011 | SERMA TEC | 04.439.665/0001-57 | Locação de 01 (uma) máquina Copiadora | Dispensa | 34.167.2011-44 | 10.656 14/10/2011 | 27/06/2011 | 27/06/2012 | R\$325,00 (mensal) | 3.3.90.39.00 | 100 | 01 | 10.859 09/08/ 2012 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (02/08 a 31/12/2012) | 87/2015 | R\$ 3.900,00 | R\$ 1.625,00 | R\$ 1.625,00 | R\$ 1.625,00 | R\$ 2.275,00 |
| | | | | | | | | | | | | 02 | 10.972 21/02/ 2013 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01 a 31/12/2013) | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 03 | 11.204 19/12/ 2013 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01 a 31/12/2014) | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 04 | Nº 90 12/02/ 2015 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01 a 31/12/2015) | | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | | |
|---------------------|---------------------|--------------------------|---|-----------------------------|----|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|--|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|--------------|--|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual | |
| 021/2011 | TELEFÔNICA/VIVO S.A | 02.449.992/0096/25 | Prestação de serviço de Telefonia Móvel Pessoal -SMP, com fornecimento de 15 (quinze) equipamentos /DAS-Modem USB para acesso a internet móvel, com velocidade mínima de 1MB e capacidade de 2GB. | | | 10.726/27/02/2012 | 10/10/2011 | 10/10/2012 | R\$ 660,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | 01 | 10.976/28/01/2013 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (10/10/2012 a 10/10/2013) | 17/2015 | R\$ 455,06 | R\$ 455,06 | R\$ 455,06 | R\$ - | |
| | | | | | | | | | | | | 02 | 11.169/04/11/2013 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (10/10/2013 a 10/10/2014) | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 03 | nº 55/24/12/2014 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (10/10/2014 a 31/12/2014) | 63/2015 | R\$ 8.000,00 | R\$ 2.232,76 | R\$ 2.232,76 | R\$ 5.767,24 | |
| | | | | | | | | | | | | 04 | nº 176/23/06/2015 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2015 a 31/12/2015) | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|--------------------------------------|--------------------------|---|-----------------------------|----------------|--|---------------------|------------|--------------------|----------------------|-------|---------------------|--|--|--|--------------------------|--|-----------------|-------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| 008/2010 | BRAGA CONSTRUÇÕES E ENGENHARIA LTDA. | 08.542.189/0001-56 | Manutenção preventiva, corretiva e assistência técnica no elevador elétrico de passageiros. | Dispensa | 33.941.2010-44 | 10.287 05/05/2010 | 10/03/2010 | 10/03/2011 | R\$650,00 (mensal) | | | 1 | 10.561 01/06/2011 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (11/03/2011 a 10/03/2012) | 25/2014 (Inscrito em restos a pagar - despesas de exercícios anteriores) | R\$ 7.800,00 | R\$ 7.150,00 | R\$ 7.150,00 | R\$ 650,00 |
| | | | | | | | | | | | | 2 | | Prorrogação de prazo do termo Contratual (10/03/2012 a 10/11/2012) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 3 | | Prorrogação de prazo do termo Contratual (11/11/2012 a 10/11/2013) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | 4 | 11.182 22/11/2013 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (11/11/2013 a 10/11/2014) | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Nº. do Contrato/ano | Nome do Contratado | CNPJ / CPF do Contratado | Objeto | Processo Licitatório | | Número e Data Publicação do Contrato DOE | Vigência Contratual | | Valor do Contrato | Recursos Financeiros | | Relação de Aditivos | | | Desembolso Financeiro | | | | |
|---------------------|------------------------------|--------------------------|---|-----------------------------|----------------|--|---------------------|------------|-------------------|----------------------|-------|---------------------|---|--|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|--------------|
| | | | | Modalidade/Fundamento Legal | Nº | | Início | Término | | Elemento de Despesa | Fonte | Nº do aditivo | Data da publicação no DOE | Objeto do Aditivo | Nº Nota de Empenho | Valor da Nota de Empenho | Valor realizado no exercício (janeiro a junho de 2015) | Valor acumulado | Saldo Atual |
| | | | | | | | | | | | | 5 | | Prorrogação de prazo do termo Contratual (10/11/2014 a 31/12/2014) | 79/2015 | R\$ 7.800,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 7.800,00 |
| | | | | | | | | | | | 6 | | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2015 a 31/12/2015) | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | Rescisão Unilateral do Contrato nº 08/2010 - 26 de junho 2015 (art. 78, I e V e art. 79, I, da Lei Federal nº 8.666/93) | | | | | | |
| 07/2010 | GLOBAL VILLAGE TELECOM - GVT | 03.420.926/0001-24 | Prestação do Serviço Discagem Direta Gratuita 0800-(o " DDG 0800"), conforme configuração solicitada pela contratante. | | 33.936.2010-67 | 10.256 22/03/2010 | 22/02/2010 | 22/02/2011 | R\$ 7.980,00 | 3.3.90.39 | 100 | 01 | 11.028 16/04/2013 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2013 a 31/12/2013) | 20/2015 | R\$ 3.163,61 | R\$ 3.163,61 | R\$ 3.163,61 | R\$ - |
| | | | | | | | | | | | | 02 | 11.226 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2014 a 31/12/2014) | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|--------------------|--|--|-----------------|----------------------|------------|------------|------------------|--------------|-----|--------------------------|--|--|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | | 03 | nº 179 26/06/ 2015 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (01/01/2015 a 22/02/2015) | 115/2015 | R\$ 37.000,00 | R\$ 14.280,03 | R\$ 14.280,03 | R\$ 22.719,97 |
| | | | | | | | | | | | 04 | Nº 180 29/06/ 2015 | Prorrogação de prazo do termo Contratual (23/02/2015 a 23/10/2015) | | | | | | |
| 015/2008 | EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS | 34.028.316/7709/95 | Prestação de serviços e venda de produtos. | | 9912333479/2013 | 11.148 04/10/2013 | 01/10/2013 | 01/10/2014 | R\$ 15.000,00 | 3.3.90.39.00 | 100 | 01 | Ano I nº 8 | Prorrogação de prazo do Termo Contratual (01/10/2014 a 01/10/2015) | 23/2015 | R\$ 882,23 | R\$ 882,23 | R\$ 882,23 | R\$ - |
| | | | | | | | | | | | | | | | 29/2015 | R\$ 13.000,00 | R\$ 5.637,76 | R\$ 5.637,76 | R\$ 7.362,24 |



ANEXO II

| 13 - CONDENAÇÕES E SANÇÕES APLICADAS: | | | | |
|--|-----------------------|--|---|---|
| PARECER PRÉVIO E/OU ACÓRDÃO | Nº DE PROCESSO | ASSUNTO | DECISÃO | CONDENAÇÃO -MULTA - DÉBITO E/OU DEVOLUÇÃO |
| 26/14-1ª Câmara | 17.511.2013-01 | Apurar responsabilidade do gestor em face do ingresso intempestivo do RGF relativo ao 2º quadrimestre de 2012. Responsável: Senhor José Elson Santiago de Melo | Envio intempestivo do Relatório de Gestão Fiscal. Multa. Reincidência quanto à ausência do Demonstrativo Detalhado da Despesa com Inativos e Pensionistas. Multa. | 1) Multa de R\$ 3.700,00 (três mil e setecentos reais) - princípio da dosimetria da pena; e 2) Multa de R\$ 3.700,00 (três mil e setecentos reais) - art. 89, incisos IV e VII, da LCE nº 38/93. |
| 34/14-1ª Câmara | 19.103.2014-80 | Apurar Responsabilidades na contratação do servidor Ducinon Guimarães (art. 37, inciso II da CF/88) - Prefeitura de Sena Madureira. Responsável: Senhor Nilson Roberto Areal de Almeida | Contratação irregular de servidor. Aplicação de multa ao Gestor. | Multa de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 73/14-2ª Câmara | 18.582.2014-40 | Apurar responsabilidade do gestor Cleidison de Jesus Rocha, em face da reincidência da intempestividade do encaminhamento do Relatório de Gestão Fiscal da Prefeitura Municipal de Mâncio Lima, relativo ao 2º quadrimestre de 2013. Responsável: Senhor Cleidison de Jesus Rocha | | Multa de R\$ 5.355,00 (cinco mil, trezentos e cinquenta e cinco reais), nos termos do inciso II, do art. 89, da Lei Complementar Estadual nº 38/1993 c/c o art. 6º, § 1º, da Resolução TCE/AC nº 61/2007. |
| 74/14-2ª Câmara | 18.672.2014-60 | Apurar responsabilidade do gestor José Estephan Barbary Filho, em face do descumprimento das normas estabelecidas no Art. 1º, §1º, da Resolução | Aplicação de multa ao Gestor | Multa de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |

| | | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|---|--|---|
| | | TCE n/ 61/2007, quanto à ausência do envio das informações previstas na portaria da STN n° 637/2012 – Prefeitura Municipal de Porto Walter. | | |
| 75/14-2ª Câmara | 18.586.2014-80 | Tomada de Contas para apurar a responsabilidade do gestor, pelo não encaminhamento do Relatório Resumido da Execução Orçamentária da Prefeitura Municipal de Marechal Thaumaturgo, referente ao 6º bimestre de 2013. (Art. 1º e Parágrafo Único da Portaria n° 059/2008). Responsável: Senhor Aldemir da Silva Lopes | Aplicação de multa ao Gestor. | Multa de R\$ 9.250,00 (nove mil, duzentos e cinquenta reais). |
| 76/14-2ª Câmara | 18.587.2014-90 | Tomada de Contas para apurar a responsabilidade do gestor, pelo não encaminhamento do Relatório de Gestão Fiscal da Prefeitura Municipal de Marechal Thaumaturgo, referente ao 2º semestre de 2013. (Art. 1º e Parágrafo Único da Portaria n° 059/2008). Responsável: Senhor Aldemir da Silva Lopes | Aplicação de multa ao Gestor | Multa de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 9.031/14- Plenária | 16.089.2012-60- (C/01 Anexo) | Prestação de Contas da Câmara Municipal de Porto Acre, exercício de 2011. Responsável: Senhor Wanderson Pereira de Sousa | Aplicação de multa ao gestor. | Multa de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 9.038/14- Plenária e P.P. 537 | 16.085.2012-20- | Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de Epitaciolândia, exercício de 2011. Responsável: Senhor José Ronaldo Pessoa Pereira | Condenação ao pagamento de multa. | Multa de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 9.044/14- Plenária e P.P. 538 | 12.051.2008-10- (C/02 Volumes) | Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de Santa Rosa do Purus, exercício de 2007. Responsável: Senhor José Altamir Taumaturgo Sá | Condenação do gestor. Ressarcimento nos termos do art. 89, da LCE nº 38/93. Multa de 10% (dez por cento) sobre o valor a ser devolvido. | Devolução do valor de R\$ 1.262,43 (um mil, duzentos e sessenta e dois reais e quarenta e três centavos) devidamente atualizado. Multa de 10% (dez por cento), sobre o valor da condenação. |



| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| <p>9.053/14- Plenária e P.P. 539</p> | <p>17.281.2013-00- (C/03 Anexos)</p> | <p>Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de Bujari, exercício de 2012. Responsável: Senhor João Edvaldo Teles de Lima</p> | <p>Condenação do gestor. Devolução. Aplicação de multas, com fulcro no art. 88 da Lei Complementar Estadual nº 38/93 e art. 89, inciso II, da LCE nº 38/93, respectivamente.</p> | <p>Devolução aos cofres da municipalidade o valor de R\$ 15.659,88 (quinze mil, seiscentos e cinquenta e nove reais e oitenta e oito centavos). Multa no valor de R\$ 1.565,98 (um mil, quinhentos e sessenta e cinco reais e noventa e oito centavos), correspondente a 10% (dez por cento) do valor a ser devolvido. Multa no valor de R\$ 7.140,00 (sete mil, cento e quarenta reais), com fulcro no art. 89, inciso II, da LCE nº 38/93.</p> |
| <p>9.056/14- Plenária</p> | <p>14.070.2010-90</p> | <p>Tomada de Contas Especial para verificação e responsabilização dos gestores acerca dos valores pagos a maior aos vereadores da Câmara Municipal de Jordão, dos exercícios de 2001 e 2004, uma vez que nunca foi apresentado nesta legislatura o ato de fixação da remuneração dos edis. Responsável: Senhores Sivaldo Barbosa Sereno e Albanir Gomes Lopes</p> | <p>Condenação dos responsáveis. Devolução.</p> | <p>1) condenar o Senhor Sivaldo Barbosa Sereno, a devolver ao cofres daquele Município o montante de R\$ 14.040,00 (catorze mil e quarenta reais), devidamente corrigido; 2) condenar o Senhor Albanir Gomes Lopes, a devolver ao cofres daquele Município, no prazo de 30 (trinta) dias, o montante de R\$ 38.160,00 (trinta e oito mil, cento e sessenta reais), devidamente corrigido.</p> |
| <p>9.062/14- Plenária</p> | <p>14.775.2011-00 C/ 01 Anexo (Processos nos 14.658.2011-00-TCE e 14.674.2011-90-TCE – Apensos) -</p> | <p>Prestação de Contas da Câmara Municipal de Jordão, exercício de 2011. Responsável: Senhor Francisco Alves Guimarães</p> | <p>Devolução. Aplicação de multa.</p> | <p>Devolução aos cofres do Tesouro Municipal de Jordão, o montante de R\$ 2.512,00 (dois mil, quinhentos e doze reais). Multa de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais).</p> |
| <p>9.063/14- Plenária</p> | <p>16.826.2012-60 (C/ 23 Anexos)</p> | <p>Auditoria Administrativa, Financeira e Orçamentária na Prefeitura Municipal de Feijó. Responsável: Senhor Raimundo Ferreira Pinheiro</p> | <p>Ressarcimento. Multa ao Gestor. Multa ao Procurador Jurídico do Município. Multa ao Secretário Municipal de Planejamento e Finanças. Multa ao Presidente da Comissão Permanente de Licitação. Multa aos Membros da Comissão Permanente de Licitação.</p> | <p>1) Senhor Raimundo Ferreira Pinheiro, Prefeito Municipal, à época, ressarcir aos cofres da Prefeitura do Município de Feijó, no prazo de 30 (trinta) dias, devidamente corrigidos, os seguintes valores: a) R\$ 1.328.038,36 (um milhão, trezentos e vinte e oito mil e trinta e oito reais e trinta e seis centavos), referente à ausência de comprovação da execução de objetos pactuados com os contratados; b) R\$ 115.429,72 (cento e quinze mil, quatrocentos e vinte e nove reais e setenta e dois centavos); 2) Senhor Raimundo Ferreira Pinheiro - multa ao no valor correspondente a 10% (dez por cento) do</p> |

| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| | | | | montante a ser devolvido; 3) Senhor José Wilson Mendes Leão, Procurador Jurídico do Município de Feijó, à época, multa no valor de R\$ 21.420,00 (vinte e um mil, quatrocentos e vinte reais); 4) Senhor Albércio Portela Montefusco, Secretário Municipal de Planejamento e Finanças, à época, multa no valor de R\$ 7.140,00 (sete mil, cento e quarenta reais); 5) Senhor Estácio Parente dos Santos, Presidente da Comissão Permanente de Licitação – CPL, à época, multa no valor de R\$ 7.140,00 (sete mil, cento e quarenta reais); 6) Senhor Pedro Roberto Clementino de Paiva, Membro da CPL, à época, multa no valor de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 9.069/14- Plenária | 16.111.2012-60 | Prestação de Contas da Câmara Municipal de Jordão, exercício de 2011. Responsável: Senhor Francisco Alves Guimarães | Devolução. Aplicação de multa. | Devolução aos cofres do Tesouro Municipal de Jordão, o montante de R\$ 2.512,00 (dois mil, quinhentos e doze reais). Multa de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 9.075/14- Plenária e P.P. 544 | 12.835.2009-50 (C/ 02 Volumes e 10 Anexos) | Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de Feijó, exercício de 2008. Responsável: Senhor Francimar Fernandes de Albuquerque | Devolução. Multa. | 1) Devolução aos cofres do Tesouro Municipal de Feijó, os seguintes valores impugnados pela análise técnica: a) R\$ 8.601,40 (oito mil, seiscentos e um reais e quarenta centavos), correspondente às diárias concedidas indevidamente a prestadores de serviços técnico-profissionais; e b) R\$ 290.758,00 (duzentos e noventa mil, setecentos e cinquenta e oito reais), relativo ao fretamento de aeronaves sem comprovação da efetiva realização da despesa; 2) multa ao Senhor Francimar Fernandes de Albuquerque, no valor correspondente a 10% (dez por cento) do montante a ser devolvido. |
| 9.077/14- Plenária | 16.474.2012-60-TCE (C/ 01 Anexo e Processo nº 13.867.2010-40 – Apenso C/ 03 Volumes e 01 Anexo) | Recurso de Reconsideração da decisão contida no Parecer Prévio nº 447/2012 e no Acórdão nº 7.654/2012, exarada nos autos do Processo nº 13.867.2010-40-TCE, com 03 volumes e 01 anexo (Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de Assis Brasil, exercício 2009). | Conhecimento. Provimento Parcial. Retificação do Acórdão recorrido. | Retificação do Acórdão nº 7.654/2012, corrigindo o montante da devolução aos cofres do Tesouro Municipal para o valor de R\$ 2.920,26 (dois mil, novecentos e vinte reais e vinte e seis centavos). |

| | | | | |
|--|---|---|---|---|
| | | Responsável: Senhora Maria Eliane Gadelha Cariús | | |
| 9.080/14- Plenária e P.P. 547 | 16.135.2012-80-TCE (C/ 01 Anexo) | Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de Sena Madureira, exercício 2011. Responsáveis: Senhores Manoel Augusto da Costa e Nilson Roberto Areal de Almeida | Aplicação de multa. | Senhor Nilson Roberto Areal de Almeida - multa no valor equivalente a R\$ 7.140,00 (sete mil, cento e quarenta reais); Senhor Manoel Augusto da Costa - multa no valor equivalente a R\$ 1.785,00 (um mil, setecentos e oitenta e cinco reais), |
| 9.081/14- Plenária e P.P. 548 | 12.887.2009-20-TCE (C/ 01 Anexo) | Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de Xapuri, exercício de 2008. Responsável: Senhor Vanderley Viana de Lima | Devolução. Multa. | Devolução aos cofres Municipais, no prazo de 30 (trinta) dias, a importância devidamente atualizada de R\$ 374.943,67 ; Multa de 10% sobre o valor a ser devolvido |
| 9.082/14- Plenária | 16.106.2012-10-TCE (C/ 03 Anexos) | Denúncia de possíveis irregularidades na Tomada de Preços nº 11/2011 e na execução do Contrato nº 04/2012 (Construção de Unidades Escolares – Município de Cruzeiro do Sul). Responsável: Senhor Vagner José Sales | Condenação do gestor. Ressarcimento. | Ressarcimento aos cofres da municipalidade, no prazo máximo de 30 (trinta) dias, a quantia de R\$ 4.084,74 (quatro mil, oitenta e quatro reais e setenta e quatro centavos). |
| 9.085/14- Plenária | 13.843.2010-20-TCE (C/ 05 Anexos) | Prestação de Contas da Prefeitura de Rodrigues Alves, exercício 2009. Responsável: Senhor Francisco Ernilson de Freitas | Aplicação de multa. | Multa de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 9.092/14- Plenária e P.P. 551 | 12.899.2009-30-TCE (C/ 02 Volumes e 02 Anexos e Processo nº 12.901.2009-50 – Apenso) | Prestação de Contas da Prefeitura de Porto Walter, exercício de 2008. Responsável: Senhor Neuzari Correia Pinheiro | Condenação. Devolução. Multa acessória. Multa sanção. | Devolução aos cofres do Tesouro Municipal, devidamente corrigida até a data do efetivo pagamento, nos termos do art. 54, da Lei Complementar Estadual nº 38/93, a importância de R\$ 166.094,94 (cento e sessenta e seis mil e noventa e quatro reais e noventa e quatro centavos). Multa acessória no valor de R\$ 16.609,49 (dezesseis mil, seiscentos e nove reais e quarenta e nove centavos), correspondente a 10% (dez por cento) do valor total a ser devolvido. Multa sanção no valor de R\$ 14.280,00 (quatorze |

| | | | | |
|-------------------------------|---|---|--|--|
| | | | | mil, duzentos e oitenta reais) |
| 9.102/14- Plenária | 15.316.2011-20 | Análise de Documentação referente aos empréstimos consignados dos servidores do Município de Tarauacá. Responsável: Senhor Erisvando Torquato do Nascimento | Irregulares. Condenação à devolução. Aplicação de multa de 10% (dez por cento) sobre o valor a ser devolvido. Aplicação da multa fundamentada nos incisos II e III do art. 89 da LCE nº 38/1993. | Devolução aos cofres municipais, no prazo de 30 (trinta) dias, a importância devidamente atualizada de R\$ 101.879,41 (cento e um mil, oitocentos e setenta e nove reais e quarenta e um centavos); Multa de 10% (dez por cento) sobre o valor a ser devolvido; Multa no valor de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 9.106/14- Plenária | 17.404.2013-20 | Prestação de Contas da Fundação do Bem Estar Social do Acre – FUNBESA, exercício de 2012. Responsável: Senhor Antonio Torres | Aplicação de multa. | Multa no valor de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais). |
| 9.109/14- Plenária | 18.792.2014-50-TCE (Processos nºs 18.653.2014-90-TCE e 16.263.2012-40-TCE – C/ 02 Anexos – Apensos) | Recursos de Reconsideração da decisão contida no Acórdão nº 8.661/2013, prolatado nos autos do Processo nº 16.263.2012-40-TCE C/02 Anexos (Prestação de Contas do Instituto de Defesa Agropecuária e Florestal – IDAF, exercício de 2011). Responsável: Senhor Luiz Augusto Ribeiro do Valle | Reforma do Acórdão recorrido. Redução da multa aplicada ao gestor. | Redução da multa aplicada ao Recorrente para o valor de R\$ 3.570,00 (três mil, quinhentos e setenta reais) |