



TRIBUNAL DE CONTAS  
DO ESTADO DO ACRE

TRIBUNAL  
DE CONTAS  
DO ESTADO

# RELATÓRIO DE ATIVIDADES

4º TRIMESTRE 2023

OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO

**PRESIDENTE**

Cons. José Ribamar Trindade de Oliveira

**PROCURADOR TITULAR DA 1ª CÂMARA**

Dr. Sérgio Cunha Mendonça

**VICE-PRESIDENTE**

Cons. Valmir Gomes Ribeiro

**PROCURADOR TITULAR DA 2ª CÂMARA**

Dr. João Izidro de Melo Neto

**CORREGEDORA**

Consª. Dulcinéa Benício de Araújo

**DIRETORIA DE AUDITORIA FINANCEIRA E ORÇAMENTÁRIA**

Luíz Gustavo Maia Guilherme

**OUVIDOR**

Cons. Antônio Cristovão Correia de Messias

**DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS**

Ana Cristina Ferreira de Araújo

**DIRETORA DA ESCOLA DE CONTAS**

Consª. Naluh Maria Lima Gouveia

**INSPETORES GERAIS DE CONTROLE EXTERNO**

Raymson Ribeiro Bragado

Kelly Christine Fontenele Gouveia

Lívia Santiago de Melo Arruda

Luciana de Oliveira Melo

Carlos Paulo Faial Werklaenhg

Maria Letícia da Silva Lima

**PRESIDENTE DA 1ª CÂMARA**

Cons. Antônio Fernando Jorge Ribeiro de Carvalho Malheiro

**PRESIDENTE DA 2ª CÂMARA**

Cons. Ronald Polanco Ribeiro

**CONTROLADORA INTERNA**

Lucivete Almada Barbosa Leite Lima

**CONSELHEIRA SUBSTITUTA**

Consª. Subs. Maria de Jesus Carvalho de Souza

---

**INFORMAÇÕES**

Telefone: (68) 3025-2068

E-mail: controleinterno@tceac.tc.br,

Sítio: [www.tceac.tc.br](http://www.tceac.tc.br)

**MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS**

**PROCURADORA-CHEFE**

Drª. Anna Helena de Azevedo Lima Simão

**PROCURADOR-CHEFE-ADJUNTO E CORREGEDOR**

Dr. Mario Sérgio Neri de Oliveira

## **APRESENTAÇÃO**

Tenho satisfação de apresentar o Relatório de Atividades do Tribunal de Contas do Estado do Acre, pertinente ao 4º trimestre de 2023, conforme previsto no art. 61, §4º, da Constituição Estadual, com fulcro no art. 107 da Lei Complementar Estadual nº 38/1993, retratando a atuação do Tribunal no exercício do controle externo, bem como, as iniciativas mais relevantes implementadas no âmbito administrativo.

Esta Corte, no âmbito de sua jurisdição, fundada no seu papel constitucional, que lhe garante os atributos da independência e autonomia, tem a missão de exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, incentivando a sociedade ao exercício do controle social. Por isso teve o zelo de detalhar as informações deste relatório, de modo a demonstrar a essa Assembleia Legislativa todas as etapas da gestão desta Corte de Contas para aferição dos resultados, possibilitando ao cidadão, por meio desse Poder Legislativo, o conhecimento e os meios para verificar onde e como estão sendo aplicados os recursos públicos.

Rio Branco-Acre, 20 de janeiro de 2024.

**Cons. José Ribamar Trindade de Oliveira**  
Cons. Presidente do TCE/Acre (Biênio 2023-2024)

### SUMÁRIO

1. O TRIBUNAL, COMPETÊNCIA E JURISDIÇÃO .....	5
2. A ESTRUTURA DO TRIBUNAL .....	7
2.1. Tribunal Pleno e seus membros .....	7
2.2. Conselheiros Substitutos .....	7
2.3. Ministério Público de Contas .....	8
2.4. Corregedoria.....	8
2.5. Ouvidoria .....	9
2.6. As Câmaras .....	10
2.7. Secretaria das Sessões.....	10
2.8. Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária.....	11
2.9. Diretoria de Administração e Finanças .....	12
2.10. Escola de Contas .....	12
2.11. Controle Interno .....	12
3. ATIVIDADES DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ACRE NO TRIMESTRE.....	14
3.1. Atividades da Secretaria das Sessões .....	14
3.2. Atividades do Gabinete da Conselheira-Substituta .....	29
3.3. Atividades do Ministério Público de Contas.....	30
3.4. Atividades da Corregedoria .....	32
3.5. Atividades da Ouvidoria .....	33
3.6. Atividades da Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária – DAFO.....	38
3.7. Atividades da Diretoria de Administração e Finanças – DAF .....	60
3.8. Atividades da Escola de Contas .....	76
3.9. Atividades do Controle Interno .....	90

---

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

### **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, assumam 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.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

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 de Contas; 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 setenta 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 Assembleia Legislativa; e os demais são de escolha da Assembleia Legislativa.

### **2.2. CONSELHEIROS SUBSTITUTOS**

A Corte de Contas do Acre é composta ainda, pelo quadro de Conselheiros substitutos, onde, atualmente, apenas 01 (uma) vaga encontra-se em atividade. Aos

---

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Conselheiros substitutos compete, dentre outras atribuições, a emissão de parecer nos processos relativos a concessão e revisão de aposentadorias, reformas, pensões e acúmulo de cargos públicos, hipóteses dispostas no § 9º, do art. 64, do Regimento Interno, além de substituir os Conselheiros nas suas faltas e impedimentos.

### **2.3. MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS**

Atua, junto ao Tribunal de Contas, o Ministério Público de Contas, composto por um quadro de quatro Procuradores, sendo um Procurador-Chefe. 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 de Contas.

### **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 coparticipação 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@tceac.tc.br](mailto:ouvidoria@tceac.tc.br);
- Formulário de comunicação no site <https://tceac.tc.br/institucional/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 integra um Procurador do Ministério Público de Contas.

## **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 seis Inspeorias Gerais de Controle Externo – IGCE's, que atuam em áreas específicas de controle, como segue:

- **Primeira Inspeoria Geral de Controle Externo, 1ª IGCE** – Destinada a atuar no Controle Externo de órgãos da administração direta e indireta (autarquias, empresas públicas, sociedades de economia mista e fundações) dos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário no âmbito estadual, incluindo o Ministério Público do Estado do Acre - MPE e o Tribunal de Contas do Estado do Acre - TCE;
- **Segunda Inspeoria Geral de Controle Externo, 2ª IGCE** - Destinada a atuar no Controle Externo de órgãos da administração direta e indireta (autarquias, empresas públicas, sociedades de economia mista e fundações) dos Poderes Executivo e Legislativo no âmbito municipal;
- **Terceira Inspeoria Geral de Controle Externo, 3ª IGCE** - Destinada a atuar no Controle Externo relativo a políticas públicas socioambientais (especificamente nas áreas de educação, saúde, segurança pública, políticas sociais e ambientais);
- **Quarta Inspeoria Geral de Controle Externo, 4ª IGCE** - Destinada a atuar no Controle Externo dos atos de admissão, aposentadorias, reformas e pensões dos servidores públicos estaduais e municipais;
- **Quinta Inspeoria Geral de Controle Externo, 5ª IGCE** - Destinada a atuar no Controle Externo das informações estratégicas, consultas, denúncias e recursos;
- **Sexta Inspeoria Geral de Controle Externo, 6ª IGCE** - Destinada a atuar no Controle Externo relativo à licitações, contratos e compras públicas, Parcerias Público Privadas - PPP, consórcios públicos e convênios.

---

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

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 julgamento 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,

---

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

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 DA SECRETARIA DAS SESSÕES

Visando melhor visualização demonstramos os quantitativos de atividades e procedimentos realizados no 4º trimestre 2023 exposto em quadros.

#### Quadro 1 – Quantidade de Sessões Realizadas

SESSÕES	QTD.
Ordinária (Pleno)	8
1ª Câmara	3
2ª Câmara	2
EXTRAORDINÁRIA	1
<b>Total</b>	<b>14</b>

#### Quadro 2 – Quantidade de Publicações

ATOS	QTD.
Ato publicado	-
Acórdãos (Pleno)	290
Parecer Prévio	9
Republicados por incorreção	-
Acórdãos (1ª Câmara)	-
Republicados por incorreção	-
Acórdãos (2ª Câmara)	-
Republicados por incorreção	-
Decisão Cautelar	-

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Assento regimental	-
Ata administrativa	-
Instrução Normativa	-
Parecer Prévio	-
Acordos de Cooperação Técnica	-
Resolução	-
Termo de posse	-
<b>Total</b>	<b>290</b>

**Quadro 3 – Pleno: Processos Incluídos na Pauta de Julgamento**

<b>ASSUNTO</b>	<b>QTD.</b>
Análise de concorrência	-
Análise de documentação	-
Aposentadorias	18
Apurar a legalidade	-
Acompanhamento	1
Apurar possíveis irregularidades	3
Apurar responsabilidade	7
Auditoria	3
Consulta	7
Contrato	-
Denúncia	27
Embargo de Declaração	3
Inspeção	31
Investigar possíveis acúmulos ilegais	-

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Investigar a Concessão	-
levantamento	-
Pedido de reexame	-
Pedido de revisão	4
Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal	14
Prestação de Contas da Assembleia Legislativa	3
Prestação de Contas da Polícia Civil	-
Prestação de Contas da Controladoria	-
Prestação de Contas da Defensoria	-
Prestação de Contas do Corpo de Bombeiros	1
Prestação de Contas do TCE/AC	-
Prestação de Contas do Governo	-
Prestação de Contas de Câmara	6
Prestação de Contas de Prefeituras	7
Prestação de Contas da PMAC	-
Prestação de Contas do Gab. Militar	-
Prestação de Contas do ACREPREVIDÊNCIA	1
Prestação de Contas do Ministério Público Estadual	1
Prestação de Contas do Tribunal de Contas	4
Prestação de Contas do Vice-Governador	-
Prestação do Escriório de Brasília	2
Prestação da Casa Civil	-
Proposta de assento regimental	-
Proposta de Instrução Normativa	2



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Proposta de Resolução	-
Recurso	32
Relatório de atividades do Tribunal de Contas do Estado do Acre	-
Representação	5
Reserva Remunerada	-
Resolução de Resolução	-
Solicita Cooperação	-
Solicita Esclarecimentos	-
Tomada de Contas	19
Solicita Vistoria	1
Verificação o cumprimento da Lei	2
<b>Total</b>	<b>204</b>

**Quadro 4 – Pleno: Processos Retirados da Pauta de Julgamento**

<b>ASSUNTO</b>	<b>QTD.</b>
Análise de concorrência	-
Análise de documentação	-
Aposentadorias	4
Apurar possíveis irregularidades	1
Apurar responsabilidade	3
Auditoria	-
Consulta	1
Denúncia	8
Embargo de Declaração	1
Inspeção	10

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Investigar a Concessão	-
Pedido de Revisão	-
Pedido de Reexame	-
Prestação de Contas da Assembleia Legislativa	2
Prestação de Contas Câmara	3
Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal	5
Prestação de Contas de Prefeitura Municipal	-
Prestação de Contas do Acreprevidência	-
Prestação de Contas do M.P.Estadual	-
Prestação de Contas da Prefeitura	3
Prestação de Contas do Escritório/Brasília	1
Prestação da Polícia Militar	-
Recurso	13
Representação	2
Rel. Atividades do TCE/AC	-
Solicita Vistoria	1
Prestação de Contas do TCE/AC	2
Prestação de Contas do Corpo de Bombeiros	1
Reserva remunerada	-
Tomada de Contas	4
Verificar o cumprimento da Lei	1
<b>Total</b>	<b>66</b>

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

**Quadro 5 – Pleno: Processos com Pedido de Vista**

ASSUNTO	QTD.
Auditoria	-
Apurar Responsabilidade	-
Consulta	1
Inspeção	2
Pedido de Revisão	-
Prestação de Contas do Gabinete Militar	-
Prestação de Contas da Prefeitura	1
Prestação de Contas da Câmara	-
Prestação de Contas da Assembleia Legislativa	-
Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal	-
Recurso	-
Representação	-
Tomada de Contas	2
Verificar o cumprimento da Lei	-
<b>Total</b>	<b>6</b>

**Quadro 6 – Pleno: Processos Transformando o Julgamento em Diligência**

ASSUNTO	QTD.
-	-
<b>Total</b>	-

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

**Quadro 7 – Pleno: Processos Apreciados/Julgados**

<b>ASSUNTO</b>	<b>QTD.</b>
Acompanhamento da execução do contrato	1
Análise de Concorrência	-
Apurar legalidade	-
Análise de Documentação	-
Aposentadoria	14
Apurar possíveis irregularidades	-
Apurar Responsabilidade	4
Auditoria	3
Averiguar possíveis irregularidades	2
Contrato	-
Consulta	5
Denúncia	19
Embargos de Declaração	2
Investigar possíveis acúmulos ilegais	-
Investigar Concessão	-
Inspeção	19
Levantamento	-
Pedido de Reexame	-
Pedido de Revisão	4
Prestação de Contas da Administração Estadual Direta/Indireta e/ou Fundos Estadual/Municipal	9
Prestação de Contas da Assembleia Legislativa	1
Prestação de Contas da Controladoria	-

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Prestação de Contas da Polícia Civil	-
Prestação de Contas da Casa Civil	-
Prestação de Contas da Corpo de Bombeiros	0
Prestação de Contas de Câmara	3
Prestação de Contas de Prefeituras	3
Prestação de Contas do Acreprevidência	1
Prestação de Contas do Tribunal de Contas do Estado do Acre	2
Prestação de Contas do Gabinete Militar	-
Prestação de Contas da Polícia Militar	-
Prestação de Contas do Governo	-
Prestação de Contas de apoio ao Escritório em Brasília	1
Prestação de Contas do Defensoria Pública	-
Prestação de Contas do M.P.Estadual	1
Prestação de Contas do TCE/AC	-
Proposta de instrução normativa	2
Proposta de Resolução	-
Recurso	19
Relatório Trimestral de Atividades do TCE/AC	-
Representação	3
Reserva Remunerada	-
Solicitar Esclarecimentos	-
Solicita Cooperação	-
Solicita Vistoria	-
Tomada de Contas	13
Verificação o cumprimento da Lei	1

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

<b>Total</b>	<b>132</b>
--------------	------------

**Quadro 8 – 1ª Câmara: Processos Incluídos na Pauta de Julgamento**

<b>ASSUNTO</b>	<b>QTD.</b>
Aposentadoria	68
Apurar responsabilidade	4
Embargo de Declaração	1
Pensão Especial	-
Reforma	-
Reserva Remunerada	-
Processo Eletrônico - Relatório de Gestão Fiscal de Câmara	-
Pedido de reexame	-
<b>Total</b>	<b>73</b>

**Quadro 9 – 1ª Câmara: Processos Retirados da Pauta de Julgamento**

<b>ASSUNTO</b>	<b>QTD.</b>
Aposentadoria	1
Apurar Responsabilidade	-
Pedido de Reexame	-
<b>Total</b>	<b>1</b>

**Quadro 10 – 1ª Câmara: Processos com Pedido de Vista**

<b>ASSUNTO</b>	<b>QTD.</b>
-	0

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

**Quadro 11 – 1ª Câmara: Processos Transformando o Julgamento em Diligência**

ASSUNTO	QTD.
-	0
<b>Total</b>	<b>0</b>

**Quadro 12 – 1ª Câmara: Processos Apreciados/Julgados**

ASSUNTO	QTD.
Aposentadoria	67
Apurar responsabilidade	4
Embargo de Declaração	1
Pensão Especial	-
Reforma	-
Reserva Remunerada	-
Processo Eletrônico – Relatório de Gestão Fiscal da Câmara	-
<b>Total</b>	<b>72</b>

**Quadro 13 – 2ª Câmara: Incluídos na Pauta de Julgamento**

ASSUNTO	QTD.
Aposentadorias	48
Apurar responsabilidade	7
Pensão por morte	-
Reforma – Reserva Remunerada	-
Relatório de Gestão de Câmara	-
Relatório de Gestão de Prefeitura	-
Relatório de Gestão Fiscal de Governo	-

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Relatório Resumido	-
Inspeção	-
<b>Total</b>	<b>55</b>

**Quadro 14 – 2ª Câmara: Processos Retirados da Pauta de Julgamento**

ASSUNTO	QTD.
Aposentadorias	-
Apurar Responsabilidade	1
Inspeção	-
<b>Total</b>	<b>1</b>

**Quadro 15 – 2ª Câmara: Processos com Pedido de Vista**

ASSUNTO	QTD.
-	0

**Quadro 16 – 2ª Câmara: Processos Transformando o Julgamento em Diligência**

ASSUNTO	QTD.
-	0
<b>Total</b>	<b>0</b>

**Quadro 17 – 2ª Câmara: Processos Apreciados/Julgados**

ASSUNTO	QTD.
Aposentadoria	48
Apurar responsabilidade	6
Pensão por morte	-



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Relatório Resumido	-
Relatório de Gestão de Câmara	-
Relatório de Gestão de Prefeitura	-
Relatório de Gestão Fiscal de Governo	-
Reserva remunerada	-
Inspeção	-
<b>Total</b>	<b>54</b>

**Quadro 18 – REGISTRO E AUTUAÇÃO – Processos Registrados, Autuados e Distribuídos**

<b>ASSUNTO</b>	<b>QTD.</b>
ADMINISTRATIVO – Proposta de Normativo	06
APURAR RESPONSABILIDADE – Apuração de Responsabilidade	18
ACOMPANHAMENTO – Ações Governamentais	-
CONSULTA, DENÚNCIA E REPRESENTAÇÃO – Consulta	04
CONSULTA, DENÚNCIA E REPRESENTAÇÃO – Representação	01
CONSULTA, DENÚNCIA E REPRESENTAÇÃO – Denúncia	10
INSPEÇÃO – Contratos	13
INSPEÇÃO - Convênios	-
INSPEÇÃO – Licitação	03
INSPEÇÃO – Atos de pessoas	03
INSPEÇÃO – Verificação	02
LEVANTAMENTO – Diagnóstico	-
RECURSOS – Embargos de Declaração	04
RECURSOS – Recurso de Reconsideração	19

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

RECURSOS – Pedido de Revisão	03
PRESTAÇÃO DE CONTAS – Relatório de Atividades	01
PRESTAÇÃO DE CONTAS – Relatório de Gestão Fiscal	-
TOMADA DE CONTAS – De Exercício ou Gestão	-
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL	27
PRESTAÇÃO DE CONTAS – Prestação de Contas Anual	-
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Reserva	-
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Voluntária	-
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Compulsória	01
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Reforma	-
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA - Por idade	03
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Pensão Civil	119
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Militar	18
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA - Invalidez	-
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Volutária Especial Integral por tempo de Contribuição	01
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Volutária Especial por tempo de Contribuição	04
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Volutária Integral por tempo de Contribuição	-
ATOS DE REGISTRO DE APOSENTADORIA, RESERVA E REFORMA – Volutária tempo de Contribuição	05
<b>Total</b>	<b>265</b>

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

**Quadro 19 – REGISTRO E AUTUAÇÃO – Processos Físicos Reautuados  
Eletronicamente**

ASSUNTO	QTD.
-	-
<b>Total</b>	

**Quadro 20 – Comunicações Processuais**

ASSUNTO	QTD.
Citações Eletrônicas (antes do julgamento   publicadas no D.E.C)	92
Notificações Eletrônicas (antes do julgamento   publicadas no D.E.C)	52
Intimações Eletrônicas (antes do julgamento   publicada no D.E.C.)	02
Citação por Edital (antes do julgamento   publicada no D.O.E)	-
Notificações por Edital (antes do julgamento   publicada no D.O.E)	-
Citações por Aviso de Recebimento (antes do julgamento, com destinatário (a) fora do Estado do Acre)	-
Notificações por Aviso de Recebimento (antes do julgamento, com destinatário (a) fora do Estado do Acre)	-
Citações por Oficial de Diligência (antes do Julgamento)	16
Notificações por Oficial de Diligência (antes do Julgamento)	09
Intimações por Oficial de Diligência (antes do Julgamento)	01
Decisão Cautelar	-
Notificações Eletrônicas de (decisão plenária   publicadas no D.E.C)	208
Notificações por Oficial de Diligência (decisão plenária)	38
Notificações por Edital (decisão plenária   publicadas no D.O.E)	05

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Notificação por AR	10
Ofícios de cadastro	08
<b>Total</b>	<b>441</b>

**Quadro 21 – Processos com Certidão**

TIPO	QTD.
Certidões de Trânsito em julgado	173
Certidões no e-Juris	274
Certidão de arquivamento	661
Encaminhamentos	38
Ofícios	440
<b>Total</b>	<b>1.586</b>

**Quadro 22 – Processos Arquivados**

TIPO	QTD.
Processos eletrônicos	5.217
Processos físicos	-
<b>Total</b>	<b>5.217</b>

**Quadro 23 – Processos de Aposentadoria**

ATIVIDADE/TIPO DE DOCUMENTO	QTD
Notificação ao ACREPREVIDÊNCIA e RBPREV	128
Processos para Registro – Encaminhamento para 4ª IGCE	142
Notificação do(a) Aposentado(a) por edital	-

Certidão de Trânsito em Julgado	306
Certidão no e-Juris	463
Certidão de Arquivamento	3823
Ofícios	1
<b>Total</b>	<b>4.863</b>

### 3.2. ATIVIDADES DO GABINETE DA CONSELHEIRA-SUBSTITUTA

Trata do Relatório de Atividades, referente ao **4º Trimestre de 2023**, do Gabinete da Conselheira-Substituta Maria de Jesus Carvalho de Souza, com competências definidas no Capítulo III, da Lei Complementar Estadual nº 38/1993.

Abaixo listamos as atividades desenvolvidas no trimestre pelo Gabinete:

Participação da Conselheira-Substituta Maria de Jesus Carvalho de Souza, conforme dispõe o art. 19, da Lei Complementar Estadual nº 38/1993, como **Membro nas Sessões Ordinárias da 1ª Câmara** relatando ao todo **20 (vinte)** processos de Aposentadoria, conforme a seguir:

<b>Nº da Sessão</b>	<b>Data</b>	<b>Observações</b>
114ª	11.10.2023	Submetendo <b>02</b> (dois) processos à julgamento.
115ª	08.11.2023	Submetendo <b>11</b> (onze) processos à julgamento.
116ª	13.12.2023	Submetendo <b>07</b> (sete) processos à julgamento.

Convocação da Conselheira-Substituta Maria de Jesus Carvalho de Souza, conforme dispõe o art. 17, III, da Lei Complementar nº. 38/1993, como **Membro-Substituto nas Sessões Ordinárias da 1ª Câmara**, conforme a seguir:

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Nº da Sessão	Data	Observações
114ª	11.10.2023	Votando em todos os processos face a <u>ausência</u> , justificada, da Excelentíssima Senhora Conselheira Naluh Maria Lima Gouveia.

### 3.3. ATIVIDADES DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS

O Ministério Público de Contas junto ao TCE/AC está estruturado com quatro procuradores: Anna Helena de Azevedo Lima (procuradora-chefe para o biênio 2022/2023), Mario Sérgio Neri de Oliveira (procurador-chefe- adjunto), Sérgio Cunha Mendonça (representante do MPC na 1ª Câmara) e João Izidro de Melo Neto (representante do MPC na 2ª Câmara). No trimestre em referência, fiscalizou a correta aplicação da lei, intervindo em todos os processos submetidos ao Tribunal de Contas e compareceu a todas as sessões desta Corte, participando dos debates, cumprindo fielmente as atividades de sua competência, previstas nos artigos 21 e 23 da Lei Complementar Estadual nº 38/93.

No aludido período, tramitaram neste *parquet* **358** (trezentos e cinquenta e oito) processos diversos e foram emitidos, ainda, **335** (trezentos e trinta e cinco) pronunciamentos em processos destinados a julgamento ou apreciação pelo Tribunal, conforme demonstrado no consolidado anual, anexo.

#### QUARTO TRIMESTRE DE 2023

Natureza	ENTRADA			SAÍDA			TOTAL	
	Out	Nov	Dez	Out	Nov	Dez	Entrada	Saída
ACOMPANHAMENTO DE GESTÃO FISCAL	9	4	3	10	5	5	16	20
ADMINISTRATIVOS			1		2	1	1	3
APLICAÇÃO DE MULTA							0	0
APOSENTADORIAS	56	38	98	70	68	43	192	181
APURAR RESPONSABILIDADE	5	2	1	4	8	1	8	13

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

AUDITORIAS	3	1	5		3		9	3
CONSULTAS	2	1	1		1	2	4	3
CONTRATOS	13	33	8		1		54	1
DENÚNCIAS	5	3	1	5	5	6	9	16
INSPEÇÕES	1		2	2	17	18	3	37
LICITAÇÕES		1					1	0
MPC - PEDIDO DE REVISÃO							0	0
MPC - REPRESENTAÇÃO							0	0
CE - PETIÇÃO							0	0
PEDIDO DE REVISÃO	1	2	1	1	1		4	2
PENSÕES							0	0
PRESTAÇÕES DE CONTAS	11	13	7	9	11	5	31	25
RECURSO DE REEXAME							0	0
RECURSO EMBARGO DE DECLARAÇÃO	1			1	2		1	3
RECURSO DO MPC - RECONSIDERAÇÃO							0	0
RECURSO DE RECONSIDERAÇÃO	5	4	2	7	11	1	11	19
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL							0	0
RELATÓRIO E ATIVIDADE DO TCE	1	1			1		2	1
REPRESENTAÇÃO	1	1			2		2	2
RESOLUÇÃO							0	0
TOMADA DE CONTAS	4	5	1		4	2	10	6
<b>Total Geral</b>	<b>118</b>	<b>109</b>	<b>131</b>	<b>109</b>	<b>142</b>	<b>84</b>	<b>358</b>	<b>335</b>

Fonte: MPC – AC.

### **3.4. ATIVIDADES DA CORREGEDORIA**

Nos meses de outubro a dezembro de 2023, a Corregedoria realizou as seguintes atividades:

- Elaboração de relatório final da 1ª Correição Ordinária na Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária – DAFO, mediante a Portaria n. 7/2023, publicada no Diário Eletrônico de Contas n. 2023, p. 32/32, em 05 de abril de 2023 (Processo SEI nº 999999.001205/2023-90), tendo sido realizadas reuniões com o respectivo Diretor e Inspetores para delimitar o objeto da correição, no sentido de avaliar três pontos: a) identificar o estoque de processos em tramitação na DAFO e o critério de seletividade para análise dos procedimentos de controle externo; b) identificar o tempo de tramitação dos feitos em cada Inspeção, levando em consideração o recorte descrito na alínea anterior; e c) promover o diagnóstico da estrutura de trabalho (física e material), pessoal, procedimentos e rotinas, visando apresentar contribuições para aquela importante Unidade Técnica;
- Acompanhamento e conclusão da sindicância constituída, com o intuito de investigação prévia (Processo SEI nº 999999.002285/2023-09) conforme a Portaria n.12 de 2023. Seguida de instauração de sindicância com natureza punitiva, conforme a Portaria n.15 de 2023, em fase de conclusão do relatório da comissão sindicante.
- Realização de Procedimento Administrativo com o objetivo de analisar e investigar possível violação do Princípio das Segregações das Funções.
- Acompanhamento da Instrução Normativa de Combate ao Assédio no Âmbito da Corte de Contas (Processo SEI nº 999999.002233/2023-24), aprovada pelo Tribunal de Contas do Acre (TCE-AC), no dia 14 de dezembro, na última sessão do pleno do ano de 2023.
- Acompanhamento da movimentação dos processos que tramitam na



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Corregedoria;

- Acompanhamento do procedimento investigativo prévio, conduzido pela Comissão Permanente de Sindicância e Processo Administrativo Disciplinar, instituída pela Portaria Corregedoria n. 01/2023;
- Acompanhamento diário das publicações no Diário Eletrônico de Contas do TCEAC;
- Alimentação da página da Corregedoria no sítio do TCEAC;
- Distribuição de documentos recebidos na Corregedoria;
- Acompanhamento da tramitação de ações diretas de inconstitucionalidade – ADI's, para os fins previstos no art. 4º, XIV, do Regimento Interno desta Corregedoria;
- Elaboração de minuta de emenda ao Regimento Interno da Corregedoria para criação do Termo de Ajustamento de Conduta, no âmbito do Tribunal de Contas do Estado do Acre, conforme processo SEI nº 999999.004127/2023-85.

### **3.5. ATIVIDADES DA OUVIDORIA**

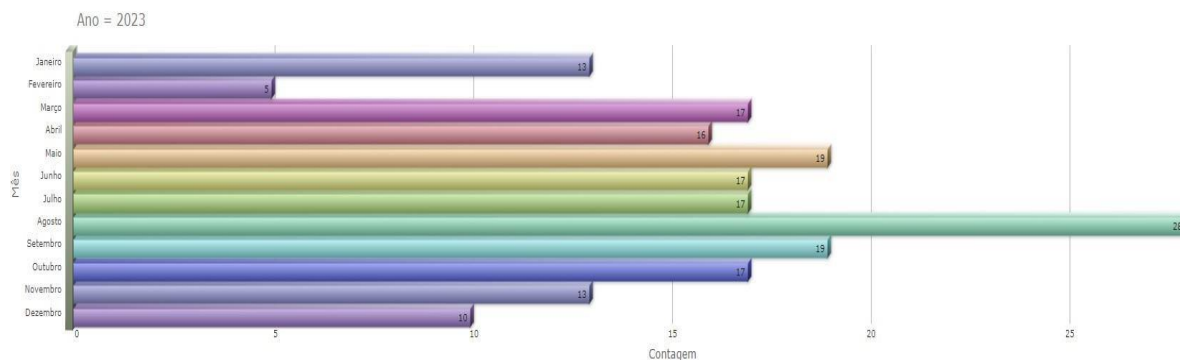
A Ouvidoria disponibiliza as informações estatísticas sobre as atividades do setor com todos os resultados acessíveis e expostos no “site”:

Fonte: <http://corporativo.tce.ac.gov.br/ouvidoria/menu/>

**FORAM REGISTRADAS 40 MANIFESTAÇÕES, NO 4º TRIMESTRE DESTE ANO NOLINK.**

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Consultas Via Site :: Quantidade (Ano/Mês/Categoria)



**Recorte mensal de manifestações no link:**

- Outubro: 17
- Novembro: 13
- Dezembro: 10

**Total: 40**

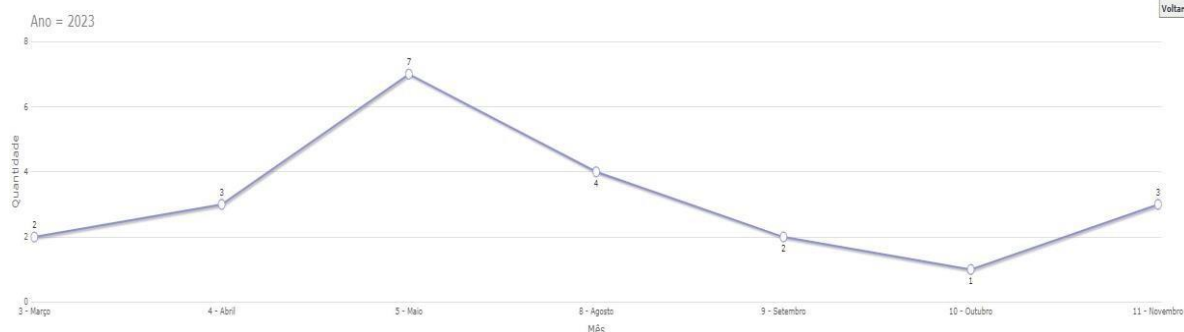
**RECORTE DETALHADO DAS MANIFESTAÇÕES NO LINK:**

Atendimento Ano	Denúncia	Solicitação de Informação	Sugestão	Reclamação	Total
Outubro	<b>12</b>	<b>13</b>			<b>25</b>
Novembro	<b>09</b>	<b>04</b>			<b>13</b>
Dezembro	<b>08</b>		<b>02</b>		<b>10</b>
<b>Total Geral</b>	<b>29</b>	<b>17</b>	<b>02</b>		<b>48</b>

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

### Portal da Transparência

SIC :: Pedidos Efetuados Via Portal da Transparência :: Quantidade

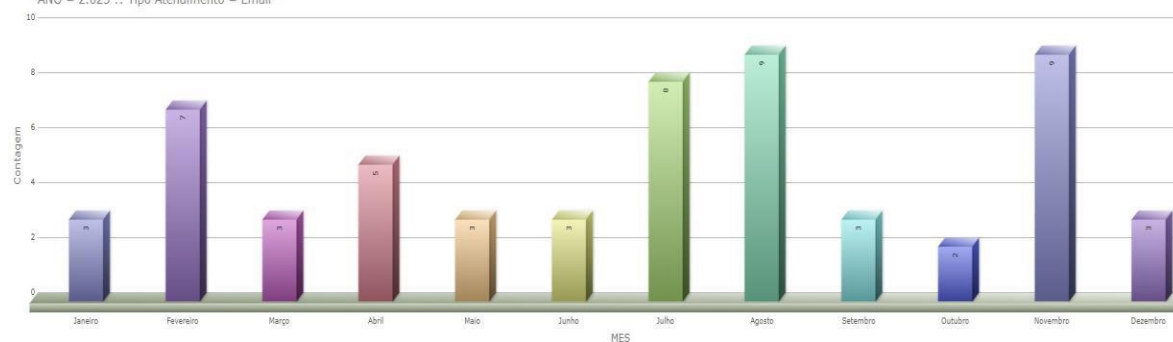


Foram contabilizados, de Outubro a Dezembro deste ano, 04 pedidos de acesso à informação, com base na Lei nº 12.527/2011, recebidos por meio do Portal da Transparência, conforme gráfico acima.

Comparativo dos atendimentos das manifestações mensais efetuadas por outros meios.

Atendimento por outros meios

ANO = 2.023 :: Tipo Atendimento = Email



A Ouvidoria, no desempenho de suas atividades, também recebe manifestações através dos atendimentos via e-mails, presencial e telefônico.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

	Atendimento Mês	E-mail	Presencial	Telefone	Total
2023	Outubro	02	01	04	07
	Novembro	09		08	17
	Dezembro	03		05	08
<b>Total Geral</b>		<b>14</b>	<b>01</b>	<b>17</b>	<b>32</b>

Fonte: <http://www.tce.ac.gov.br/institucional/ouvidoria/estatisticas/>

**Detalhamento de todas as manifestações realizadas no link, Portal da Transparência e outros meios:**

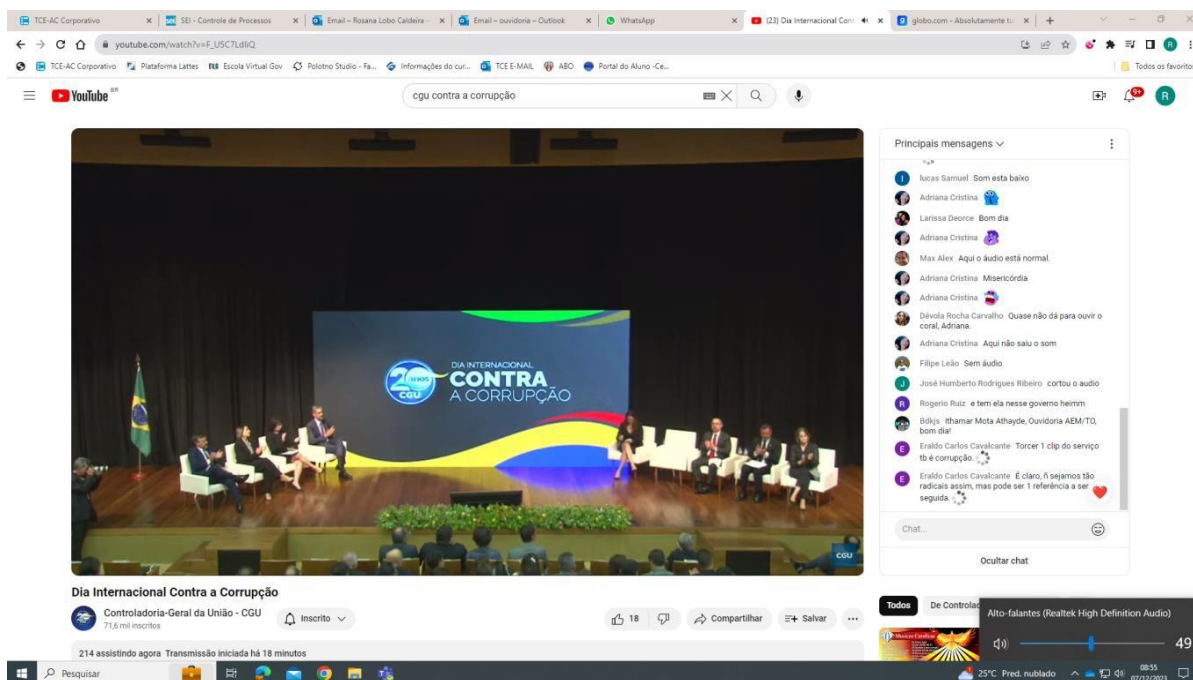
Atendimento Ano	Denúncia	Solicitação de Informação	Reclamação	Elogio	Sugestão	Total
Outubro	<b>12</b>	<b>13</b>	-	-	25	
Novembro	<b>14</b>	<b>18</b>	-	-		<b>32</b>
Dezembro	<b>09</b>	<b>07</b>	-	-	<b>02</b>	<b>18</b>
<b>Total Geral</b>	<b>35</b>	<b>38</b>	-	-	<b>02</b>	<b>75</b>

#### **OUTRAS ATIVIDADES E PARCERIAS:**

- Conselheiro Ouvidor, Antonio Cristovão Correia de Messias, participou do III Congresso Internacional dos Tribunais de Contas, que ocorreu 28/11 a 01/12 de 2023 em Fortaleza – CE. Desafios da governança, das responsabilidades fiscal e social e da sustentabilidade na era digital.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

- Ouvidoria participou on-line da programação de 20 anos da CGU – Dia Internacional Contra a Corrupção.



- Ouvidoria participou no dia 05/12 da reunião promovida pela Escola de Contas, **reunião de alinhamento** com as equipes da EsCon e da Assessoria de Planejamento (ASSPLAN); **Construção participativa do Plano Anual de Capacitação - PAC-2024.**
- Ouvidoria juntamente com a T.I., juntas realizaram algumas mudanças no link da Ouvidoria de forma que ficou mais acessível e prático para o público externo realizar sua manifestação/solicitação.

### Considerações Finais:

Observa-se, por meio dos dados aqui apresentados, que a Ouvidoria recebeu um total de 75 (Setenta e cinco manifestações), oriundas de manifestações realizados pelos cidadãos, no 4º trimestre deste ano, sendo 48 (Quarenta e oito) denúncias, relacionadas às comissões de licitação e às práticas viciosas de irregularidades, principalmente

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

quanto a editais e publicações no LICON e no “site” das Prefeituras 29 (Vinte e nove) solicitações de informações, e 25 (vinte e cinco) solicitações por “WhatsApp” e 0800.

### **3.6. ATIVIDADES DA DIRETORIA DE AUDITORIA FINANCEIRA E ORÇAMENTÁRIA – DAFO**

#### **REUNIÕES TÉCNICAS**

No decorrer do 4º Trimestre foram realizadas reuniões para tratar dos seguintes assuntos:

**Tabela 01 – Reuniões Técnicas realizadas no 4º Trimestre**

<b>Data</b>	<b>Assunto</b>
<b>30/10/2023</b>	Reunião com representantes da DAFO e da 1ª, 2ª e 5ª IGCE’s para debates e alinhamento na análise da prescrição.
<b>31/10/2023</b>	Reunião acerca da produtividade com os Inspectores
<b>21/11/2023</b>	Reunião acerca da produtividade com os Inspectores
<b>12/12/2023</b>	Reunião de encerramento do exercício com Inspectores e equipe da DAFO

#### **Ações Desenvolvidas**

O Tribunal de Contas do Estado desenvolve ações de assessoramento, acompanhamento da despesa, instrução aos seus jurisdicionados, dentre outras atividades descritas na Tabela 02. Tabela 02 – Ações Desenvolvidas no 4º Trimestre

<b>Ações Desenvolvidas na DAFO</b>	<b>Demanda</b>
1. Assessoramentos aos nossos jurisdicionados municipais e estaduais em relação aos diversos temas.	Permanente
2. 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.	Permanente
3. Acompanhamento da despesa de pessoal dos entes da Administração Pública Estadual e Municipal.	Permanente
4. Acompanhamento das decisões proferidas pelo Plenário com determinação para à DAFO.	Permanente

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

5. Levantamentos dos dados constantes no Sistema SICAP.	Permanente
<b>Ações Desenvolvidas na DAFO</b>	<b>Demanda (Qtd.)</b>
6. Solicitação para abertura de processos de diversas naturezas para dar andamento aos trabalhos realizados pela DAFO.	29
7. Demandas oriundas da Ouvidoria para posicionamento junto a DAFO (Respondidas no trimestre).	59
8. Auditorias/inspeções/visitas técnicas junto aos jurisdicionados.	49

### Atividades de Controle Externo

Com relação às atividades típicas do controle externo, o Tribunal de Contas atua 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 objetivo é instruir o maior número de processos possíveis no mais curto espaço de tempo sem, contudo, perdermos de vista a qualidade de nossas instruções.

O universo regular de jurisdicionados do TCE/AC compreende os Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, órgãos da administração direta, autarquias, empresas públicas, sociedades de economia mista e fundos jurisdicionados, conforme quantitativo a seguir:

**Tabela 03 – Quantidade de unidades jurisdicionadas do TCE/AC, no 4º Trimestre de 2023**

<b>Órgãos Estaduais</b>	<b>Quantidade</b>
Administração Direta (Poderes, Secretarias e Fundos)	66
Administração Indireta (Fundações, Autarquias, Empresas Públicas e Economia	37

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

<b>Órgãos Municipais</b>	<b>Quantidade</b>
Prefeituras Municipais	22
Câmaras Municipais	22
Autorquias, Fundações, Empresas Públicas e Economia Mista e Fundos Municipais	36
<b>TOTAL</b>	<b>183</b>

Fonte: Inspetorias Gerais de Controle Externo.

A execução de serviços técnico-fiscalizatórios, atividade fim do TCE/AC, é atribuída à Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária - DAFO, compondo-se a estrutura administrativa de seis Inspetorias Geral de Controle Externo juntamente com mais um grupo de trabalho (GAICE).

Às Inspetorias 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, apreciar 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, fiscalizar também os programas, projetos e atividades relacionadas a obras e serviços de engenharia, 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.





### Desempenho Geral

O 4º trimestre iniciou com **7.462** (sete mil, quatrocentos e sessenta e dois) processos no estoque da DAFO, restando um estoque ao final do trimestre de **4.290** (quatro mil, duzentos e noventa) processos, distribuídos entres as Inspetorias. Deste total, **3.581** (três mil, quinhentos e oitenta e um) são da 4ª IGCE, representando **83,47%** do estoque da DAFO, conforme apresentado na tabela a seguir:

**Tabela 04: Estoque de Processo na DAFO por Inspetoria**

INSPETORIAS	SALDO INICAL	SALDO FINAL
1ª IGCE	306	270
2ª IGCE	208	222
3ª IGCE	4	1
4ª IGCE	6.771	3.647
5ª IGCE	151	117
6ª IGCE	22	33

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

<b>GAICE</b>	-	-
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>7.462</b>	<b>4.290</b>

Fonte: Sistema de Processo Eletrônico

### Composição Processual

Pelos dados da tabela a seguir é possível verificar os ingressos e as saídas<sup>1</sup> de processos na DAFO no presente trimestre.

**Tabela 05: Fluxo processual do 4º Trimestre de 2023 – DAFO**

INSPETORIAS	OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO		TOTAL	
	Entrada	Saída	Entrada	Saída	Entrada	Saída	Entrada	Saída
<b>1ª IGCE</b>	13	19	16	31	7	22	36	72
<b>2ª IGCE</b>	18	15	21	21	44	34	83	70
<b>3ª IGCE</b>	-	1	-	-	-	-	-	-
<b>4ª IGCE</b>	234	1.228	25	1.521	320	3.444	579	6.193
<b>5ª IGCE</b>	33	36	10	22	6	26	49	84
<b>6ª IGCE</b>	17	10	15	14	13	10	45	34
<b>TOTAL</b>	<b>315</b>	<b>1.309</b>	<b>87</b>	<b>1.609</b>	<b>390</b>	<b>3.536</b>	<b>792</b>	<b>6.453</b>

Fonte: Sistema de Processo Eletrônico e Relatórios do 3º trimestre das IGCE's

Pelos dados da tabela a seguir é possível verificar os tipos de processos no estoque da DAFO.

**Tabela 07: Estoque de Processo na DAFO por TIPO**

TIPO DE PROCESSO	1ª IGCE	2ª IGCE	3ª IGCE	4ª IGCE	5ª IGCE	6ª IGCE	TOTAL
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	0	14	-	-	-	-	14
APOSENTADORIA-RESERVA-REFORMA-PENSÃO	-	-	-	3.581	-	-	3.581
APURAÇÃO DE RESPONSABILIDADE	4	14	-	7	-	2	27
AUDITORIA	6	3	-	1	-	-	10

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

CONSULTA, DENÚNCIA, REPRESENTAÇÃO	2	-	-	4	8	10	24
EMBARGOS DE DECLARAÇÃO	-	-	-	-	29	-	29
CONTRATOS/INSPEÇÃO	18	12	-	-	42	17	12
CONVÊNIOS	1	-	-	-	-	-	1
PEDIDO DE REEXAME	-	-	-	-	-	-	-
PEDIDO DE REVISÃO	-	-	-	-	8	-	8
PRESTAÇÃO DE CONTAS	212	106	-	-	-	-	318
RECURSO DE RECONSIDERAÇÃO	-	-	-	-	29	-	29
REGISTRO DE APOSENTADORIA/PENSÃO	-	-	-	-	-	-	0
RESOLUÇÃO Nº 119/2020	-	-	-	-	-	-	-
TOMADAS DE CONTAS ESPECIAL	11	40	-	-	1	4	56
APURAÇÃO DE CÁLCULO	1	22	-	-	-	-	23
AÇÕES GOVERNAMENTAIS	1	-	-	-	-	-	1
VERIFICAÇÃO	4	1	-	-	-	-	5
ATOS DE PESSOAL	5	3	-	54	-	-	62
DIAGNÓSTICO	-	-	1	-	-	-	1
TOMADA DE CONTAS	5	7	-	-	-	-	12
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>270</b>	<b>222</b>	<b>1</b>	<b>3.647</b>	<b>117</b>	<b>33</b>	<b>4.290</b>

Fonte: Sistema de Processo Eletrônico.

### Produtividade das Inspetorias

Atualmente 86 auditores estão lotados na DAFO, incluindo os seis inspetores, dos quais

78 atuam diretamente na instrução processual, e são efetivamente considerados na produtividade da DAFO. No período, 16 auditores encontravam-se de férias/licença por período igual ou superior a 15 dias. Temos ainda 04 auditores, incluindo este Diretor, desempenhando as atividades na Diretoria da DAFO e outros 03 que estão afastados ou executando outras atividades deste Tribunal, conforme demonstrado na tabela a seguir:

### Tabela 08: Total de Servidores na DAFO

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

SETOR	Audidores lotados na DAFO	Audidores no efetivo exercício da instrução processual	Audidores de férias/licença por período superior a 15 dias	Audidores afastados do TCE/AC	Audidores realizando atividades fora da IGCE	Estagiários	Outros servidores (não auditores)
1ª IGCE	19	18	07	-	-	01	01
2ª IGCE	20	19	-	-	-	01	-
3ª IGCE	09	10	02	-	-	-	-
4ª IGCE	11	10	04	01 <sup>1</sup>	01 <sup>2</sup>	01	-
5ª IGCE	10	09	-	-	01 <sup>3</sup>	-	-
6ª IGCE	13	12	03	-	-	01	-
GAICE	-	-	-	-	-	-	-
DIRETORIA DA DAFO	04	-	-	-	-	-	01
<b>TOTAL</b>	<b>86</b>	<b>78</b>	<b>16</b>	<b>01</b>	<b>02</b>	<b>04</b>	<b>02</b>

Fonte: Sistema de Processo Eletrônico.

<sup>1</sup> O servidor Fernando Daniel está afastado por Decisão Judicial – Prorrogada Cautelar Inominada Criminal nº 87 DF;

<sup>2</sup> A servidora Janette Lebre foi designada para trabalhar na Secretaria das Sessões a partir de 28/08;

<sup>3</sup> A servidora Luma Silva foi cedida para o MPC por 31 dias e depois foi designada para trabalhar na Secretaria das Sessões.

### **PRIMEIRA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 1ª IGCE**

É de competência da Primeira Inspeção Geral de Controle Externo às ações relativas aos órgãos da Administração Pública Direta e Indireta Estadual (Autarquias, Empresas Públicas, Sociedades de Economia Mista e Fundações), além dos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, incluindo o Ministério Público Estadual e o Tribunal de Contas, nos termos da LCE nº 414/2022, perfazendo o total de 103 Instituições.

#### **Fluxo Processual**

A Tabela 08 demonstra o Resumo dos Processos que tramitaram na Primeira Inspeção Geral de Controle Externo – 1ª IGCE, detalhados por assunto, segundo as entradas e saídas nos meses de outubro, novembro e dezembro de 2023, como segue:

**Tabela 09 – Estoque de processos na 1ª IGCE**

CLASSE	SALDO ANTERIOR	OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO		TOTAL CONSOLIDADO		SALDO ATUAL
		ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL	231	9	10	8	12	1	15	18	37	212
TOMADA DE CONTAS DE EXERCÍCIO OU GESTÃO	5	0	0	0	0	0	0	0	0	5
AUDITORIA OPERACIONAL	2	0	0	0	0	0	0	0	0	2
CONTRATOS	32	0	4	4	11	1	4	5	19	18
CONVÊNIOS	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1
ATOS DE PESSOAS	6	0	1	1	1	1	1	2	3	5
DENÚNCIA	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1
REPRESENTAÇÃO	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1
AUDITORIA DE CONFORMIDADE	9	0	0	0	5	0	0	0	5	4
APURAR RESPONSABILIDADE	3	1	0	0	0	0	0	1	0	4
APURAÇÃO DE CÁLCULO	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1
AÇÕES GOVERNAMENTAIS	1	0	1	1	0	0	0	1	1	1
VERIFICAÇÃO	3	0	0	0	0	1	0	1	0	4
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL	9	1	0	0	0	1	0	2	0	11
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	1	2	3	2	2	2	2	6	7	0
<b>TOTAL</b>	<b>306</b>	<b>13</b>	<b>19</b>	<b>16</b>	<b>31</b>	<b>7</b>	<b>22</b>	<b>36</b>	<b>72</b>	<b>270</b>

Fonte: Sistema de Processo Eletrônico.

A 1ª IGCE iniciou o 4º trimestre com **306** processos em estoque. Nesse período entraram 36 processos para análise e saíram 72. Do total das saídas, 60 representam a produtividade dos Auditores (Instrução Processual) e 12 são decorrentes de tramitação sem análise, apresentando um estoque ao final do trimestre de **270** processos, conforme tabela 08.

### **SEGUNDA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 2ª IGCE**

A Segunda Inspeção Geral de Controle Externo tem competência sobre os Poderes Legislativo e Executivo Municipais do Estado do Acre, num total de 80 Órgãos/Entidades, sendo: 22 Prefeituras; 22 Câmaras; e 36 Autarquias, Fundações, Empresas Públicas e Economia Mista e Fundos Municipais.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

### Fluxo Processual

A Tabela 09 demonstra o Resumo dos Processos que tramitaram na Segunda Inspeção Geral de Controle Externo – 2ª IGCE, referente aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2023, detalhados por assunto, como segue:

**Tabela 10 – Estoque de processos na 2ª IGCE**

ASSUNTO	SALDO ANTES	OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO		TOTAL		SALDO ATUAL
		ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL	118	6	2	7	10	2	15	15	26	106
RELATÓRIO RES. DE EXEC. ORÇAMENTÁRIA	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1
TOMADA DE CONTAS DE EXER. OU GESTÃO	9	0	1	1	2	1	1	2	4	7
RECURSO DE RECONSIDERAÇÃO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
LICITAÇÃO	1	0	0	0	0	0	1	0	1	0
CONTRATOS	7	1	1	4	2	7	4	12	7	12
ATOS DE PESSOAS	4	1	1	0	0	1	2	2	3	3
DENÚNCIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AUDITORIA DE CONFORMIDADE	8	0	4	0	1	0	0	0	5	3
APURAR RESPONSABILIDADE	4	2	1	1	0	11	3	14	4	14
APURAÇÃO DE CÁLCULO	23	0	0	0	1	0	0	0	1	22
VERIFICAÇÃO	2	0	0	0	1	1	1	1	2	1
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL	20	3	2	6	1	15	2	24	5	40
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	11	5	3	2	4	6	5	13	12	13
<b>TOTAL</b>	<b>208</b>	<b>18</b>	<b>15</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>44</b>	<b>34</b>	<b>83</b>	<b>70</b>	<b>222</b>

Fonte: Sistema de Processo Eletrônico.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

A 2ª IGCE iniciou o trimestre com **208** processos em estoque, nesse período entraram 83 processos para análise e saíram **70<sup>4</sup>**, apresentando um estoque de **222** processos ao final do período, conforme tabela 09.

### TERCEIRA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 3ª IGCE

A 3ª IGCE é responsável pela fiscalização das Políticas Públicas socioambientais (especificamente nas áreas de educação, saúde, segurança pública, políticas sociais e ambientais), conforme estabelecido no art. 34, inciso III da Lei Complementar nº 38/93, com alteração dada pela Lei Complementar nº 414/22.

#### Fluxo Processual

A Tabela 11 demonstra o Resumo dos Processos que tramitaram na Terceira Inspeção Geral de Controle Externo – 3ª IGCE, referente aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2023, detalhados por assunto, como segue:

**Tabela 11 – Estoque de processos na 3ª IGCE**

ASSUNTO	SALDO ANTERIOR	OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO		SALDO ATUAL
		ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	
Acompanhamento	-	-	-	-	-	-	-	-
Inspeção	1	-	1	-	-	-	-	-
Auditoria Operacional	0	-	-	-	-	-	-	-
Levantamento	3	-	2	-	-	-	-	1
<b>Total de Processos</b>	<b>4</b>	-	<b>3</b>	-	-	-	-	<b>1</b>

Fonte: Sistema de Processo Eletrônico.

<sup>4</sup> Tais saídas não representam em sua totalidade a produtividade dos Auditores (Instrução Processual). A informação será retificada.

A 3ª IGCE iniciou o trimestre com **4** processos em estoque, nesse período não entraram processos para análise e saíram **3**, apresentando um estoque de **1** processo, conforme tabela 11.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

No entanto, em razão de alteração das competências da 3ª IGCE, decorrentes da LCE nº 414/2022, a 3ª IGCE atualmente exerce atividades voltadas para avaliação de políticas públicas sem a constituição de processo eletrônico. No trimestre, além da participação em diversos grupos de trabalho da Rede Integrar, Instituto Rui Barbosa e outros Tribunais de Contas, a IGCE desenvolveu as seguintes atividades:

- Conclusão do curso de Aperfeiçoamento em Desenvolvimento Sustentável, Planejamento e Elaboração de Projetos no Setor Público, com seminário de apresentação dos trabalhos de conclusão do curso;
- Conclusão do módulo 3 do curso de Serviços Ecosistêmicos (presencial e remoto);
- Reunião com GT dos Tribunais de Contas do norte – Transparência ativa;
- Levantamento par avaliação da Transparência ativa;
- Diversas reuniões com consultores e parceiros para desenvolvimento do Painel de Indicadores Ambientais e para firmar Termo de Compromisso;
- Inspeções nos municípios de Sena Madureira, Manoel Urbano, Feijó, Tarauacá, Bujari, Senador Guiomard e Porto Acre, para instrução do processo 141.623 que trata da verificação do cumprimento das diretrizes para o saneamento básico e a política nacional de resíduos sólidos nos municípios acreanos;
- Elaboração do plano de execução do Projeto Sede de Aprender;
- Início do levantamento da Primeira Infância;
- Conclusão de Guia de Uso dos dados do Mapbiomas, com participação de representante do TCE-AC.



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

- Elaboração de relatório de estudos de serviços Ecosistêmicos da APA Igarapé São Francisco;
- Apresentação da Versão 1.0 do Painel de Indicadores Ambientais do Acre.

### Participação em Grupos de trabalho

#### Rede Integrar

- **Compartilhamento de Informações – Acompanhamento dos Planos Municipais de Educação**

Responsáveis: Lívia Santiago de Melo Arruda

- **Compartilhamento de Informações – Novo marco legal do Saneamento Básico**

Responsáveis: Renata Almeida Tessaro e Juliana da Silva Abreu Moreira

- **Grupo de Estudos – Transferência de gestão da saúde**

Responsáveis: Arão de Andrade Cavalcante e Suely Cavalcante Lameira Lopes

- **Fiscalização** – Fiscalização coordenada para avaliar, no Programa Nacional de Imunizações, a adesão dos estados e municípios aos sistemas de informações relacionados ao referido programa, assim como verificar o estoque e as perdas de vacinas.

Responsáveis: Arão de Andrade Cavalcante e Suely Cavalcante Lameira Lopes

#### Instituto Rui Barbosa

- Comitê técnico de Educação Responsável: Lívia Santiago

### Tribunais de Contas

- Grupo de trabalho para atuação conjunta dos Tribunais de Contas da Amazônia na área ambiental.

Responsável: Renata Almeida Tessaro, Juliana da Silva Abreu Moreira e Dirlei Bersch

### QUARTA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 4ª IGCE

A 4ª IGCE é responsável por ações relativas à fiscalização dos atos de admissão, aposentadorias, reformas e pensões dos servidores públicos estaduais e municipais, em conformidade com a LCE nº 414/2022.

#### Fluxo Processual

A Tabela 12 demonstra o Resumo dos Processos que tramitaram na Quarta Inspeção Geral de Controle Externo – 4ª IGCE, referente aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2023, detalhados por assunto, como segue:

**Tabela 12 – Estoque de processos na 4ª IGCE**

ASSUNTO	SALDO ANTERIOR	OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO		TOTAL		SALDO ATUAL
		ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	
Aposentadoria-Reserva- Reforma-Pensão	3.612	163	39	0	117	2	40	165	196	3.581
Resolução 119/20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Processo em duplicidade ou já julgado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Registro aposenta-pensão	3.096	69	1.188	24	1.404	58	655	151	3.247	0
Apurar resp.	7	0	0	0	0	0	0	0	0	7
Consulta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Denúncia	2	0	0	1	0	0	0	1	0	3
Embargos de Declaração	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inspeção	51	2	0	0	0	1	0	3	0	54

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Representação	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1
---------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Fonte:** Dados Consolidados com informações do 3º Relatório Trimestral da 4ª IGCE de 2023, Relatórios Mensais de outubro e novembro de 2023 e dos Sistemas Módulo de Processo Eletrônico.

A 4ª IGCE iniciou o trimestre com **6.771** processos em estoque, nesse período entraram **320** processos para análise e saíram **3.444**. Tais saídas representam a produtividade dos Auditores (Instrução Processual), apresentando um estoque final de **3.647** processos, conforme tabela 11.

#### QUINTA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 5ª IGCE

A 5ª IGCE tem por competência atuação em informações estratégicas, consultas, denúncias e recursos, conforme estabelecido no art. 34, inciso V da LC nº 38/1993, com a redação dada pela LC nº 414/2022.

#### Demandas oriundas da Ouvidoria

A 5ª IGCE é demandada a se manifestar acerca de notícias de fatos irregulares encaminhados via Ouvidoria desta Corte de Contas. No trimestre de referência foram feitas as seguintes manifestações:

**Tabela 13 – Manifestações da 5ª IGCE no 4º trimestre**

Nº SEI	Assunto	Entrada	Saída	Encaminhamento	Documento
999999.003401/2023-07	Denúncia de possíveis irregularidades no acúmulo de cargo público pelo servidor MARCOS JOSE MENEZES DA ROCHA.	29/09/2023	05/10/2023	Abertura de Inspeção e comunicação à CGU	CI nº 65/2023
999999.003522/2023-41	Denúncia de possíveis irregularidades na dispenda de licitação da Fundação de Cultura, Esporte e Lazer Garibaldi Brasil (FGB), entidade da administração pública indireta do Município de Rio Branco.	05/10/2023	06/10/2023	Arquivamento	CI nº 66/2023

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

999999.003699/2023-47	Possíveis irregularidades na prestação de serviços educacionais e na convocação de servidores aprovados por meio de edital público, por parte do núcleo de Sena Madureira Maria Irlane, e da Secretaria de Estado de Educação.	18/10/2023	19/10/2023	Abertura de Inspeção	CI nº 68/2023
999999.003618/2023-17	Denúncia de possíveis irregularidades referente ao pagamento dos serviços prestados pela empresa B.A. Editora Ltda, e a Secretaria de Estado de Educação, Cultura e Esporte.	19/10/2023	19/10/2023	Notificação da SEE	CI nº 69/2023
999999.004093/2023-29	Atraso no pagamento dos materiais entregues à Secretaria Estadual de Educação, inerentes da nota empenho 7170010249/2023	20/11/2023	20/11/2023	Notificação da SEE	CI nº 72/2023
999999.004344/2023-75	Atraso no pagamento de bolsas a estudantes pelo IEPTEC	06/12/2023	07/12/2023	Arquivamento	CI nº 74/2023
999999.004351/2023-77	Denúncia de possíveis irregularidades no acúmulo de cargo público pelo servidor MARCOS JOSE MENEZES DA ROCHA.	06/12/2023	07/12/2023	Abertura de Inspeção e comunicação à CGU	CI nº 75/2023
999999.004350/2023-22	Denúncia de possíveis irregularidades no acúmulo de cargo público pelo servidor VANDERLEI FREITAS VALENTE.	06/12/2023	07/12/2023	Notificação do IEPTEC e arquivamento	CI nº 76/2023

### Fluxo Processual

A Tabela 13 demonstra o Resumo dos Processos que tramitaram na Quinta Inspetoria Geral de Controle Externo – 5ª IGCE, referente aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2023, detalhados por assunto, como segue:

**Tabela 14 – Estoque de processos na 5ª IGCE**

ASSUNTO	SALDO ANTERIOR	OUT		NOV		DEZ		TOTAL		SALDO ATUAL
		ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	
Auditoria	1	0	0	0	0	0	1	0	1	0
Consulta	4	1	2	3	1	0	1	4	4	4
Denúncia	5	0	1	0	0	0	1	0	2	3
Embargos de Declaração	24	4	0	1	0	0	0	5	0	29
Inspeção	94	0	28	0	15	0	9	0	52	42
Pedido de Reexame	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pedido de Revisão	6	5	1	2	2	0	2	7	5	8

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Recurso de Reconsideração	15	23	4	4	3	5	11	32	18	29
Representação	1	0	0	0	1	1	0	1	1	1
Tomada de Contas Especial	2	0	0	0	0	0	1	0	1	1
<b>TOTAL DE PROCESSOS</b>	<b>152</b>	<b>33</b>	<b>36</b>	<b>10</b>	<b>22</b>	<b>6</b>	<b>26</b>	<b>49</b>	<b>84</b>	<b>117</b>

**Fonte:** Dados consolidados com informações do Sistema de Processo Eletrônico.

A 5ª IGCE iniciou o trimestre com **152** processos em estoque, nesse período entraram **49** processos para análise e saíram **84**. Tais saídas representam a produtividade dos Auditores (Instrução Processual), apresentando um estoque final de **117** processos, conforme tabela 13.

#### **SEXTA INSPETORIA GERAL DE CONTROLE EXTERNO – 6ª IGCE**

A Sexta Inspeção Geral de Controle Externo - 6ª IGCE, instituída pela Lei Complementar nº 414, de 1º de agosto de 2022, é responsável pela análise e instrução técnica das informações de que trata a Resolução nº 97/2015, a Papeleta de Julgamento nº 03, publicado em 01 de agosto de 2017, a Papeleta de Julgamento nº 04, publicada em 23 de novembro de 2017 e outros atos normativos relacionados à matéria.

Compete ainda à 6ª IGCE efetuar a análise e instrução técnica dos procedimentos licitatórios, dispensas e inexigibilidades de licitação, adesões à ata de registro de preços, contratos e seus respectivos aditivos, das entidades sob jurisdição do Tribunal de Contas do Estado do Acre.

#### **Análise de Controle Prévio**

Entre outubro a dezembro, a 6ª IGCE analisou e monitorou efetivamente 136 procedimentos relacionados a licitações. Em decorrência dessas análises, obteve-se uma economicidade no valor de **R\$ 275.192.466,69** (diferença do preço inicialmente previsto das licitações e o revisado pela Administração em razão de análise crítica, inclusão de preço público e/ou ampliação das coletas de preços).

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

### Demandas oriundas da Ouvidoria

A 6ª IGCE também é demandada a se manifestar acerca de notícias de fatos irregulares encaminhados via Ouvidoria desta Corte de Contas. No trimestre de referência foram feitas as seguintes manifestações:

**Tabela 15 – Manifestações da 6ª IGCE**

Nº SEI	Assunto				
999999.002405/2023-60	Denúncia protocolada pela empresa J. V. NOGUEIRA e possíveis irregularidades no Pregão Presencial 015/2023 da Prefeitura Municipal de Porto Acre.	13/11/2023	21/11/2023	ARQUIVO	CI Nº 188/2023
999999.003820/2023-31	Denúncia protocolada pela empresa CONSTRU-MED COMÉRCIO E SERVIÇOS EIRELI - ME, CNPJ nº 10.940.181/0001-90, de possíveis irregularidades no Pregão Presencial 015/2023 da Prefeitura Municipal de Porto Acre	21/11/2023	22/11/2023	ABERTURA DE PROCESSO	CI Nº 191/2023
999999.003845/2023-34	Denúncia protocolada pelo Senhor JOSÉ LUCAS DO NASCIMENTO, Pessoa física, inscrito no CPF nº 023.428.452-86 e RG nº 1125236-7, de 40.216.983/0001-12, em face da Tomada de Preços nº 004/2023 realizada no âmbito da Prefeitura Municipal de Marechal Thaumaturgo.	21/11/2023	23/11/2023	ARQUIVO	CI Nº 193/2023
999999.004012/2023-91	Denúncia protocolada pelo Senhor ADRIO DE LIMA PASSOS, CPF: 042.816.142-14, sobre possíveis irregularidades na obra de manutenção do Ramal da Zezé, Belo Jardim II, em Rio Branco/AC, em face da Concorrência nº 0013/2023 realizada pela Prefeitura Municipal de Rio	01/12/2023	06/12/2023	ABERTURA DE PROCESSO	CI Nº 201/2023

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

999999.004289/2023-13	Denúncia protocolada pela empresa FLORESTA GOURMET EMPREENDIMENTOS, CNPJ nº 7.489.291/0001-2, sobre possíveis irregularidades no Pregão Eletrônico nº 183/2023 no âmbito da Prefeitura Municipal de Rio Branco, promovido pela Secretaria Municipal de Serviços Urbanos – SEMSUR.	30/11/2023	06/12/2023	ABERTURA DE PROCESSO	CI Nº 200/2023
999999.004231/2023-70	Denúncia protocola empresa S. V. NOGUEIRA LTDA., sobre possíveis irregularidades no Pregão Presencial SRP nº 23/2023 no âmbito da Prefeitura Municipal de Porto Acre	24/11/2023	06/12/2023	ABERTURA DE PROCESSO	CI Nº 196/2023
999999.004179/2023-51	Denúncia protocolada pela empresa CONSTRUMED COM. E SERVIÇOS, ora representada pelo Senhor Álvaro Neto, sobre possíveis irregularidades no Pregão Eletrônico nº 011/2023 no âmbito da Prefeitura Municipal de Marechal Thaumaturgo.	22/11/2023	07/12/2023	ARQUIVO	CI Nº 194/2023
999999.003903/2023-20	Despacho da Presidência deste Tribunal ( <a href="#">0430850</a> ), pela encaminha ( <a href="#">0430816</a> ) o expediente da empresa CENTRO DE DIAGNÓSTICO DA FAMÍLIA LTDA, pessoa jurídica de direito privado inscrita no CNPJ nº 08.646.162/0001-03, pela qual argumenta suposta irregularidade na condução do Pregão Presencial nº 037/2023 promovido pela Prefeitura Municipal de Marechal Thaumaturgo.	07/12/2023	11/12/2023	ARQUIVO	DESPACHO DA PRESIDENCIA
999999.004378/2023-60	Denúncia protocolada pela empresa CENTRO DE DIAGNÓSTICO DA FAMÍLIA LTDA, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 08.646.162/0001-03, acerca de possíveis irregularidade no Pregão Presencial nº 011/2023, realizado pela Prefeitura Municipal de Jordão.	07/12/2023	11/12/2023	ARQUIVO	CI Nº 207/2023

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

999999.004392/2023-63	Despacho da Presidência deste Tribunal ( <a href="#">0436248</a> ), pela qual encaminha o expediente OF/MP/299ATRIM/N. 733/2023 ( <a href="#">0435763</a> ), onde solicita informações em face da instrução do procedimento licitatório relativos aos Pregão Eletrônico nº 017/2021 e Pregão Eletrônico nº 054/2022 no âmbito da Empresa Municipal de Urbanização de Rio Branco – EMURB.	13/12/2023	13/12/2023	ARQUIVO	DESPACHO DA PRESIDENCIA
999999.004434/2023-66	Impugnação ( <a href="#">0436458</a> ) realizada pela empresa QUEIROZ E SANTOS LTDA, CNPJ nº 14.328.819/0001-97, acerca de possíveis irregularidade na Tomada de Preço nº 008/2023, realizada pela Prefeitura Municipal de Plácido de Castro.	13/12/2023	14/12/2023 19/12/2023	ARQUIVO	CI Nº 211 /2023
999999.004408/2023-38	Impugnação ( <a href="#">0436152</a> ) realizada pela empresa QUEIROZ E SANTOS LTDA, CNPJ nº 14.328.819/0001-97, acerca de possíveis irregularidade no Pregão Eletrônico nº 191/2023, realizado pela Prefeitura Municipal de Rio Branco, através da Secretaria Municipal de Cuidados	11/12/2023	14/12/2023 19/12/2023	ABERTURA DE PROCESSO	CI Nº 209/2023
999999.004349/2023-06	Despacho da Presidência deste Tribunal ( <a href="#">0435290</a> ), pela encaminha o Ofício nº 4888349/2023 - DELECOR/DRPJ/SR/PF/AC ( <a href="#">0435226</a> ), visando instrução dos autos do caso IPL 2023.0003167- SR/PF/AC, solicita eventuais relatórios ou notas técnicas produzidas no âmbito dos contratos entre o Consórcio CWD e o DERACRE (contrato nº 77/2022) e a SEINFRA (contrato nº 68/2022).	13/12/2023	14/12/2023	ENC. A 1ª IGCE	DESPACHO DA PRESIDENCIA



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

999999.004438/2023-44	Despacho da Presidência deste Tribunal, pela qual encaminha o OFÍCIO Nº 19150/2023/NAE- AC/ACRE/CGU (0436495) onde solicita que seja encaminhado àquela Controladoria, o compartilhamento das análises efetuadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Acre sobre o Pregão Presencial para Registro de Preços nº 073/2022, firmado entre o Departamento de Estradas de Rodagens do Acre – DERACRE e o Consórcio CONSTRULAGOS e WD ENGENHARIA composto pelas empresas CONSTRULAGOS CONSTRUTORA E EMPREENDIMENTOS LTDA (01.780.060/0001-37) e WD Engenharia e Construções LTDA	14/12/2023	14/12/2023	ENC. A 1ª IGCE	DESPACHO DA PRESIDENCIA
999999.04447/2023-35	Denúncia de possíveis irregularidades em processo licitatório para aquisição de SOFTWARES para gestão pública - Prefeitura Municipal de Tarauacá.	14/12/2023	14/12/2023	ARQUIVO	CI Nº 212/2023
999999.004461/2023-39	Denúncia realizada pela empresa INVITA SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO LTDA. UNIPESSOAL, pessoa jurídica de direito privado, regularmente inscrita no CNPJ sob o n. 22.149.853/0001-22, acerca de possíveis irregularidade no Pregão Eletrônico nº 338/2023, realizado pela Secretaria de Estado de Saúde – SESACRE	14/12/2023	15/12/2023	ABERTURA DE PROCESSO	CI Nº 213/2023
999999.004483/2023-07	Denúncia (0437086) protocolada pelo Senhor ANTONIO BENTO FURTADO DE MENDONÇA, inscrito na OAB/SP nº 351.058, quanto à possíveis irregularidades na Concorrência nº 014/2023 promovida pela SUPERINTENDENCIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES E TRÂNSITO – RBTRANS	14/12/2023	15/12/2023	ARQUIVO	CI Nº 216/2023

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

999999.004434/2023-66	Impugnação ( <a href="#">0436458</a> ) realizada pela empresa QUEIROZ E SANTOS LTDA, CNPJ nº 14.328.819/0001-97, acerca de possíveis irregularidade na Tomada de Preço nº 008/2023, realizada pela Prefeitura Municipal de Plácido de Castro.	13/12/2023	14/12/2023 19/12/2023	ARQUIVO	CI Nº 211 /2023
999999.004408/2023-38	Impugnação ( <a href="#">0436152</a> ) realizada pela empresa QUEIROZ E SANTOS LTDA, CNPJ nº 14.328.819/0001-97, acerca de possíveis irregularidade no Pregão Eletrônico nº 191/2023, realizado pela Prefeitura Municipal de Rio Branco, através da Secretaria Municipal de Cuidados	11/12/2023	14/12/2023 19/12/2023	ABERTURA DE PROCESSO	CI Nº 209/2023
999999.004349/2023-06	Despacho da Presidência deste Tribunal ( <a href="#">0435290</a> ), pela encaminha o Ofício nº 4888349/2023 - DELECOR/DRPJ/SR/PF/AC ( <a href="#">0435226</a> ), visando instrução dos autos do caso IPL 2023.0003167- SR/PF/AC, solicita eventuais relatórios ou notas técnicas produzidas no âmbito dos contratos entre o Consórcio CWD e o DERACRE (contrato nº 77/2022) e a SEINFRA (contrato nº 68/2022).	13/12/2023	14/12/2023	ENC. A 1ª IGCE	DESPACHO DA PRESIDENCIA
999999.004438/2023-44	Despacho da Presidência deste Tribunal, pela qual encaminha o OFÍCIO Nº 19150/2023/NAE- AC/ACRE/CGU ( <a href="#">0436495</a> ) onde solicita que seja encaminhado àquela Controladoria, o compartilhamento das análise efetuadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Acre sobre o Pregão Presencial para Registro de Preços nº 073/2022, firmado entre o Departamento de Estradas de Rodagens do Acre – DERACRE e o Consórcio CONSTRULAGOS e WD ENGENHARIA composto pelas empresas CONSTRUTORA E EMPREENDIMENTOS LTDA (01.780.060/0001-37) e WD Engenharia e Construções LTDA	14/12/2023	14/12/2023	ENC. A 1ª IGCE	DESPACHO DA PRESIDENCIA
999999.04447/2023-35	Denúncia de possíveis irregularidades em processo licitatório para aquisição de SOFTWARES para gestão pública - Prefeitura Municipal de Tarauacá.	14/12/2023	14/12/2023	ARQUIVO	CI Nº 212/2023

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

999999.004461/2023-39	Denúncia realizada pela empresa INVITA SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO LTDA. UNIPESSOAL, pessoa jurídica de direito privado, regularmente inscrita no CNPJ sob o n. 22.149.853/0001-22, acerca de possíveis irregularidade no Pregão Eletrônico nº 338/2023, realizado pela Secretaria de Estado de Saúde – SESACRE	14/12/2023	15/12/2023	ABERTURA DE PROCESSO	CI Nº 213/2023
999999.004483/2023-07	Denúncia <a href="#">(0437086)</a> protocolada pelo Senhor ANTONIO BENTO FURTADO DE MENDONÇA, inscrito na OAB/SP nº 351.058, quanto à possíveis irregularidades na Concorrência nº 014/2023 promovida pela SUPERINTENDENCIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES E TRÂNSITO – RBTRANS	14/12/2023	15/12/2023	ARQUIVO	CI Nº 216/2023

### Fluxo Processual

A Tabela 16 demonstra o Resumo dos Processos que tramitaram na Sexta Inspeção Geral de Controle Externo – 6ª IGCE, referente aos meses de julho, agosto e setembro de 2023, detalhados por assunto, como segue:

**Tabela 16 – Controle Processual do LICON – 6ª IGCE**

ASSUNTO	SALDO ANTERIOR	OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO		TOTAL		SALDO ATUAL
		ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	ENT	SAI	
APURAR REPONSABILIDADE	1	1	-	-	1	3	2	4	3	2
CONTRATOS	5	6	1	2	5	-	2	8	8	5
CONVÊNIO	1	-	-	-	1	-	-	-	1	-
DENÚNCIA	8	4	8	8	4	4	3	16	15	9
INSPEÇÃO	6	3	-	4	2	4	3	11	5	12
REPRESENTAÇÃO	1	2	1	-	1	-	-	2	2	1
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL	-	1	-	1	-	2	-	4	-	4
<b>TOTAL DE PROCESSOS</b>	<b>22</b>	<b>17</b>	<b>10</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>13</b>	<b>10</b>	<b>45</b>	<b>34</b>	<b>33</b>

Fonte: Dados consolidados com informações do Sistema de Processo Eletrônico.

A 6ª IGCE iniciou o trimestre com **22** processos em estoque, nesse período entraram **45** processos para análise e saíram **34**. Tais saídas representam a produtividade dos Auditores (Instrução Processual), apresentando um estoque final de **33** processos, conforme tabela 15.

### **Considerações Finais**

A Diretoria de Auditoria Financeira e Orçamentária – DAFO iniciou o 4º trimestre de 2023 com 7.462 (sete mil, quatrocentos e sessenta e dois) processos em estoque, ficando ao final do trimestre um estoque de 4.290 (quatro mil, duzentos e noventa) processos distribuídos pelas Inspetorias. Conforme se analisam os dados, houve uma redução no estoque total de 73,94% neste 4º Trimestre de 2023, ocasionado em boa medida pela saída no período de processos para registro de aposentadoria.

#### **3.7. ATIVIDADES DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS – DAF**

O presente relatório apresenta as atividades da Diretoria de Administração e Finanças (DAF) no período de outubro a dezembro de 2023, dirigida pela senhora Ana Cristina Ferreira de Araújo, conforme Portaria nº 001, de 02 de janeiro de 2023, publicada no Diário Eletrônico de Contas (DEC) nº 1962, de 02 de janeiro de 2023.

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) – Vera Mônica Lima Lopes de Araújo Bastos (Portaria nº 07/2023, de 2 de janeiro de 2023. Publicada no DEC nº 1962, de 02 de janeiro de 2023).

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Divisão de Serviços Administrativos (DSA) – Haender Santos Pereira (Portaria nº 09/2023, de 2 de janeiro de 2023. Publicada no DEC nº 1962, de 02 de janeiro de 2023).

Divisão de Serviços Financeiros (DSF) – Izabel Cristina Lessa (Portaria nº 194/2023, de 06 de março de 2023. Publicada no DEC nº 2003, de 07 de março de 2023).

Além das três Divisões, está também ligada à DAF a Comissão Permanente de Licitação (CPL) – Djailson Firmino de Moura – Presidente, Helder Cavalcante De Lima, Maurício Drago e Vander Magalhaes Nicácio. (Portaria nº 34/2023 - Publicada no DEC nº 1964, de 04 de janeiro de 2023.)

### **ATIVIDADES DA ASSESSORIA DA DAF**

As atividades da Assessoria da DAF no período de outubro a dezembro de 2023, compreenderam:

- Gestão dos Contratos;
- Elaboração de Atas de Registro de Preços;
- Elaboração de Contratos e Termos Aditivos;
- Elaboração de Comunicações Internas, Ofícios, Ordens de Fornecimento e de Serviços;
- Elaboração de Acordos e Termos de Cooperação Técnica;
- Instrução de Processos de Dispensa e de Inexigibilidade;
- Instrução de Processos Licitatórios de Contratação de Bens e Serviços;
- Execução de Recursos de Emendas Parlamentares;
- Emissão de passagens aéreas e apoio aos gabinetes e setores demandantes;
- Despachos e encaminhamentos dos Processos Administrativos (SEI);
- Encaminhamento de atos administrativos do Tribunal de Contas para publicação no Diário Eletrônico de Contas;
- Encaminhamento de deliberações do Tribunal de Contas para publicação no Diário Oficial do Estado;

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

- Recebimento e conferência de Notas Fiscais, Faturas e boletos de fornecedores de bens e serviços;
- Validação de documentos de regularidade fiscal e trabalhista para fins de pagamento;
- Respostas às adesões as atas de registro de preços aos órgãos não participantes;
- Elaboração de relatório das atividades trimestrais;
- Cadastramento eletrônico dos processos licitatórios, dispensa e inexigibilidade, lançamento de todas as contratações para alimentação do Portal de Licitações do Tribunal de Contas (Sistema LICON), conforme orienta a Resolução TCE nº 97, de 14 de maio de 2015 (publicada no DEC nº 191, de 14 de julho de 2015 e no DOE nº 11.597, de 15 de julho de 2015);

Até o final do quarto trimestre do exercício de 2023, o Tribunal de Contas do Acre firmou 43 (quarenta e três) contratos com o objetivo de apoiar as atividades de controle externo, bem como visando à manutenção dos serviços administrativos.

#### **ATIVIDADES DA DRH**

Apresentamos abaixo os principais resultados das atividades desenvolvidas pela Divisão de Recursos Humanos – DRH/DAF, referente ao 4º trimestre do ano de 2023:

#### **PROCESSOS COM TRAMITAÇÃO NO PERÍODO:**

<b>Tipo</b>	<b>Quantidade</b>
Compras: Aquisição de Material/Serviço	1
Corregedoria: Procedimento Geral	1
Demanda Externa: Comunicação Oficial (ofícios, requerimentos, etc.)	1
Demanda Externa: Outras Entidades Privadas	1
Demanda Externa: Outros Órgãos Públicos	17
Demandas Internas: Solicitações Administrativas	30
Escola: Plano de Capacitação	1
Licitação: Adesão a Ata de RP-Não Participante	1
OUVIDORIA (simplifique, solicitação, elogios, sugestão, reclamação e denúncia)	2
Pessoal: Afastamento para Serviço Eleitoral (TRE)	1
Pessoal: Afastamento para Servir como Jurado	1
Pessoal: Assentamento Funcional do Servidor	4
Pessoal: Ausência em razão de Casamento	1
Pessoal: Ausência por Falecimento de Familiar	1
Pessoal: Cessão de Servidor de outro Órgão	1

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Pessoal: Desconto Autorizado em Folha de Pagamento (Concessão ou Cancelamento)	1
Pessoal: Exoneração	1
Pessoal: Férias - Solicitação, Interrupção, Alteração	57
Pessoal: Férias Estagiário(a) - Solicitação, Interrupção, Alteração	3
Pessoal: Folha de Pagamento Complementar (Exercício Anterior)	2
Pessoal: Folha de Pagamento Complementar (Exercício Atual)	2
Pessoal: Folha de Pagamento do 13º Salário (Final)	2
Pessoal: Folha de Pagamento Mensal	3
Pessoal: Gozo de folga(s)	1
Pessoal: Gozo de folga(s) do Serviço Eleitoral (TRE)	14
Pessoal: Diferença de 8/12 no 13º calculada sobre FG em 2021	1
Pessoal: Licença para Tratamento da Própria Saúde até 15 dias	6
Pessoal: Licença por Doença em Pessoa da Família	3
Pessoal: Licença Prêmio por Assiduidade	6
Pessoal: Normatização Interna	1
Pessoal: Pensão por Morte de Servidor	1
Pessoal: Requisição de Servidor Externo	1
Pessoal: Saúde - Atestado Médico	36
Pessoal: Solicitação, Pedido e/ou Informações Diversas	6
Pessoal: Verbas Rescisórias ou Exoneratórias	2
Tecnologia da Informação (TI): Segurança da Informação	1
<b>TOTAL:</b>	<b>334</b>

**DOCUMENTOS GERADOS NO PERÍODO:**

Tipo	4º Trimestre de 2023			
	Out	Nov	Dez	Total
Atesto de Recebimento de Serviços	2	2	2	6
Certidão	33	33	54	120
Comunicado Interno	13	7	9	29
Declaração			1	1
Despacho	3	1	4	8
E-mail	14	6	7	27
Encaminhamento	18	15	14	47
Informação	35	22	34	91
Ofício DAF	18	18	16	52
Requerimento do Servidor	0	3	5	8
<b>TOTAL:</b>	<b>136</b>	<b>107</b>	<b>146</b>	<b>389</b>

**DOCUMENTOS EXTERNOS NO PERÍODO:**

Tipo	2023			
	Out	Nov	Dez	Total
Anexo	15	21	7	43
Atestado	5	5	1	11
Autorização	1			1

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Aviso	5		4	9
Carta	1			1
Certidão	2	1	2	5
Certidão de Publicação			1	1
Comprovante	25	16	39	80
Declaração	4	2	1	7
Decreto		1		1
Documento	1			1
E-mail	7	1		8
Extrato	2	3	2	7
Ficha	18	5	5	28
Folha	1	9	4	14
Informação	4	1	1	6
Laudo	1			1
Nota		1	1	2
Nota Fiscal	2	1	1	4
Oficialização de Demanda			1	1
Ofício	2	6	1	9
Portaria		3	1	4
Processo	1			1
Publicação	1	1		2
Relação	4	3	5	12
Relatório	4	3	2	9
Requerimento	3	2	1	6
Resumo	8	17	14	39
Sentença		1		1
Termo	1			1
<b>TOTAL:</b>	<b>118</b>	<b>103</b>	<b>94</b>	<b>315</b>

- Procedimentos: encaminhamento para o pagamento de Nota Fiscal para pagamento;
- Procedimentos: serviços relacionados aos estagiários do TCE-AC (monitoramento e controle de recesso, frequência, nova e renovação do termo de estágio, envio de informações para IEL para elaboração da folha de pagamento da bolsa e declarações para os estagiários);
- Procedimentos: Cadastro dos estagiários no Sistema Integrado de Pessoal do TCE-AC, Software Fiorilli S/C para envio de informações do E-social;
- Procedimentos: Pedidos de Margem dos servidores – emissão de declaração com informação da margem consignável;



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

- Procedimentos: Liberação de margem para consignado no Sistema do BB;
- Procedimentos de emissão e envio de ofícios com informações funcionais de servidores à disposição do TCE-AC;
- Procedimento de levantamento e elaboração de emissão de informação do DRH;
- Procedimento: Levantamento da falta de registro de ponto dos servidores do TCE-AC;
- Procedimento: Desconto de falta do servidor do TCE-AC no Sistema Integrado de Pessoal do TCE-AC, Software Fiorilli S/C;
- Atualização da Ficha de Cadastro Funcional dos servidores do TCE-AC no Sistema Integrado de Pessoal do TCE-AC, Software Fiorilli S/C;
- Procedimento de registro de Portaria no Sistema Integrado de Pessoal do TCE-AC, Software Fiorilli S/C;
- Procedimento: Para promoção, por avaliação de desempenho, dos servidores efetivos do TCE-AC aptos no período do 4º trimestre;
- Procedimento de Registro de Informações de Portaria no Sistema Portal de Controle de Ponto do servidor do TCE-AC e em pasta funcional;
- Registro de gozo de férias no Sistema Integrado de Pessoal do TCE-AC, Software Fiorilli S/C;
- Procedimentos: Relatórios – enviados ao SICAP, referentes aos meses: outubro, novembro e dezembro;
- Procedimentos: Relatórios - enviados para o e-Social, para cumprir as obrigações com os encargos;
- Encaminhamento de fotos e informações de servidor para o setor de comunicação do TCE-AC;
- Procedimento de registrar os consignados em Sistema de folha de pagamento e envio dessas informações para os bancos: Banco do Brasil; Banco da Caixa Econômica; Banco do Bradesco; Banco do Sicoob e etc;

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

- Procedimento de lançamento das informações de desconto em Sistema da folha de pagamento para os Associados da ASTCON e SISCONTAS;

Informamos que o Quadro de Pessoal Permanente do Tribunal de Contas do Estado do Acre – TCE/AC está distribuído da seguinte forma:

Grupo Funcional/Vínculo	Quantidade
<b>1 – Ativos</b>	239
<b>1.1 - Ativos Regime Próprio</b>	214
<b>1.1.1 - Ativos do Regime Próprio em folha</b>	213
<b>1.1.2 – Regime Especial</b>	12
<b>1.1.3 - Quadro Permanente do TCE em exercício</b>	168
<b>1.1.3.1 - Quadro Permanente do TCE no órgão</b>	163
<b>1.1.3.1.1 - Quadro Permanente do TCE no órgão (CC/FG)</b>	55
<b>1.1.3.2 - Quadro Permanente Cedido (Ônus para o TCE)</b>	04
<b>1.1.3.3 - Quadro Permanente Cedidos (Sem ônus para TCE)</b>	01
<b>1.1.3.4 - Quadro Permanente Afastado (com vencimento)</b>	00
<b>1.1.3.5 - Quadro Permanente Afastado (sem vencimento)</b>	00
<b>1.1.4 - Requisitados de outros órgãos</b>	46
<b>1.1.4.1 – Req. de outros órgãos em CC/FG (s/ônus p/origem)</b>	07
<b>1.1.4.2 - Req. de outros órgãos com auxílios (s/ônus p/origem)</b>	02
<b>1.1.4.3 - Req. de outros órgãos em CC/FG (com ônus p/origem)</b>	23
<b>1.1.4.4 - Req. de outros órgãos com Auxílios (com ônus p/origem)</b>	14
<b>1.2 Ativos do Regime Geral</b>	25
<b>2 - Inativos</b>	34
<b>3 - Pensionistas</b>	16
<b>Total Geral de servidores</b>	290
<b>Total de Servidores nas Folhas</b>	289

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

<b>Total de Servidores Presentes no TCE/AC</b>	234
--	-----

#### REGIME ESPECIAL

CARGOS	VAGAS PREENCHIDAS	TOTAL DAS VAGAS
Conselheiros	07	07
Conselheiro Substituto	01	02
Procuradores	04	04

#### ATIVIDADES DA DSA

O presente Relatório tem por finalidade demonstrar as atividades desenvolvidas na Divisão de Serviços Administrativos no quarto trimestre de 2023.

Demonstraremos a seguir os serviços e atividades realizados pelos setores administrados por essa Divisão.

#### PROTOCOLO

No quarto trimestre os serviços pertinentes ao Protocolo foram exercidos de forma satisfatória, não havendo alterações em sua rotina normal de trabalho.

#### PATRIMÔNIO

No quarto trimestre de 2023 houve aquisições de equipamentos, os quais foram devidamente cadastrados no Sistema de Patrimônio do TCE/AC.

Houve também desfazimento de bens através de doações a vários órgãos governamentais e entidades sem fins lucrativos, tudo devidamente documentado através de Termos de Doação.

O Sistema de Patrimônio continua sendo aprimorado, trazendo maior confiabilidade e dinamismo para a gestão patrimonial deste Tribunal.

#### ALMOXARIFADO

Nesse quarto trimestre de 2023 ocorreu recebimento de materiais conforme ordens de fornecimento emitidas pelo Tribunal para abastecer as necessidades do almoxarifado.

Logo após disso, ter a previsão de material necessário, conjuntamente com a DAF, para adquirir os insumos necessários.

Informamos ainda, que os serviços prestados pelos servidores responsáveis pelo almoxarifado são de excelência, respondendo à altura todos os anseios desta Corte de Contas.

### **VEÍCULOS**

Neste período do quarto trimestre de 2023, foram realizadas manutenções preventivas e corretivas nos veículos desta Corte de Contas, visando manter o bom funcionamento dos mesmos, para atender de forma satisfatória às demandas deste Tribunal.

Também foram realizadas 19 viagens intermunicipais e 2 viagens interestadual, atendendo às solicitações dos diversos setores desta Corte de Contas.

Além disso todas requisições de serviços envolvendo transporte e serviços na nossa Capital foram atendidas com excelência pelos motoristas desta Divisão.

### **FISCALIZAÇÃO DE CONTRATOS**

Neste período, nos juntamos a DAF e CPL para agilizarmos os processos licitatórios alusivos à nossa área de atuação.

Informamos que os servidores lotados nesta Divisão assumem hoje a responsabilidade de fiscalização da maior parte dos Contratos (fornecedores e Prestadores de serviços) em vigor, sendo que o aceitável é de até 5 (cinco) Contratos, dependendo ainda, de seu objeto.

Sugerimos que cada Contrato (fornecedores e Prestadores de Serviços) tenha um fiscal e um suplente específico, que tenha real conhecimento da área abrangente do contrato.

### **MANUTENÇÃO**

#### **PREDIAL – TORRE ALTA CONSTRUÇÕES LTDA**

Contrato nº 24/2023 Composto pelas empresas TORRE ALTA CONSTRUÇÕES representada por sua sócia Sra. GIOVANA DO NASCIMENTO BAIA.

#### **ELEVADOR – MGU ELEVADORES**

Informamos que as manutenções preventivas têm ocorrido conforme previstas e as corretivas, atendidas sempre que solicitadas.

#### **AR-CONDICIONADOS - SUPER FRIO AR CONDICIONADO, PEÇAS, SERV. COM. E REP. LTDA-ME.**

Neste trimestre mantivemos as manutenções preventivas e corretivas em todos os setores.

Nesse trimestre houve a desinstalação e guarda dos equipamentos dos blocos que estão em reforma, ressaltando que a devida reinstalação será feita tomando os cuidados para não interferir com o telhado dos mesmos.

#### **GRUPO GERADOR – HORIZONTE SERVICOS E COMERCIO DE PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA EIRELI.**

As manutenções preventivas e corretivas estão sendo realizadas conforme Contrato.

**CENTRAL TELEFÔNICA E TELEFONES** – Composto pela a Empresa PEDRO HENRIQUE MARREIRO DE AMORIM – MEI, referente ao contrato nº 40/2023 e representada pela Sra. ANTONIA NEDY MARREIRO DE MATOS.

#### **SUBESTAÇÃO (CASA DE FORÇA)**

Até o presente momento tudo sobre controle, após correções no banco de capacitores e quadro de distribuição de carga.

**LIMPEZA - COOPERATIVA TROPICAL PARQUET – COOPERPARQUET.**

---

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Os serviços estão sendo executados a contento, conforme previsto em contrato.

**JARDIM - JOÃO RODRIGUES AZEVEDO**

Informamos que os serviços têm ocorrido conforme previsto em contrato.

**ENERGIA ELÉTRICA – ENERGISA**

O Fornecimento de energia praticado para 320 kW e na tarifa HORIZONTAL VERDE.

**ÁGUA – SAERB**

A MATRÍCULA 01032195 está ativa em campo com abastecimento e sendo medida.

**LOCAÇÃO DE MOTOCICLETA COM CONDUTOR – Elo Serviços limitado.**

Os serviços estão sendo executados a contento, conforme previsto em contrato

**ATIVIDADES DA DSF**

A Divisão do Setor Financeiro apresenta a seguir os dados referentes à aplicação do orçamento.

- **Dotação Orçamentária e Recursos Financeiros**

O orçamento do TCE para o ano de 2023 apresentou dotação de R\$ 111.656.600,87. A despesa paga até o final do 4º trimestre foi de R\$ 97.345.228,81. Ocorrendo suplementação na Fonte 0500 no valor de R\$ 4.966,884,51 (Decreto 11266 e 11359) e na Fonte 0502 no valor de R\$ 6.422.690,58 (Decretos 11257 e 11278). A dotação e a distribuição dos dispêndios do Tribunal estão indicadas no quadro abaixo.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

<b>Grupo</b>	<b>Elemento</b>	<b>Orçado (R\$)</b>	<b>Orçado atualizado (R\$)</b>	<b>Liquidado (R\$)</b>	<b>Pago (R\$)</b>
INVESTIMENTOS	39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	3.100.000,00	1.149.320,90	991.097,15	991.097,15
INVESTIMENTOS	51 – Obras e Instalações	400.000,00	13.144.547,88	2.199.067,26	2.199.067,26
INVESTIMENTOS	52 – Equipamentos e Material Permanente	3.500.000,00	3.970.388,88	3.599.308,44	3.599.308,44
INVESTIMENTOS	40 – Serviços de Tecnologia da Informação	80.000,00	2.199.178,68	1.246.178,68	1.246.178,68
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	08 - Outros Benefícios Assistenciais	50.000,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14 – Diária Civil.	850.000,00	1.367.702,06	1.367.702,06	1.367.702,06
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	30 - Material de Consumo.	700.000,00	835.444,65	790.235,32	790.235,32
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	31 -Premiações Culturais, Art. Cienc. Desp. e Outras.	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	32 - Material de Distribuição Gratuita	40.000,00	37.208,00	37.208,00	37.208,00

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Grupo	Elemento	Orçado (R\$)	Orçado atualizado (R\$)	Liquidado (R\$)	Pago (R\$)
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	33 - Passagens e Despesas com Locomoção	900.000,00	899.038,18	899.038,18	899.038,18
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	350.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	37 - Locação de Mão-de-Obra	3.280.000,00	3.332.503,77	3.332.503,77	3.332.503,77
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	8.494.140,57	10.469.540,82	4.681.602,49	4.681.602,49
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	41 - Contribuições	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	46 – Auxílio Alimentação	4.300.000,00	8.527.427,12	8.527.427,12	8.527.427,12
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	47 - Obrigações Tributárias e Contributivas	50.000,00	15.209,40	15.209,40	15.209,40
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	49 – Auxílio Transporte	1.000.000,00	1.161.344,96	1.161.344,96	1.161.344,96
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	92 - Despesas de Exercícios Anteriores	100.000,00	62.554,18	62.554,18	62.554,18
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	93 – Indenizações e Restituições	700.000,00	3.692.909,99	2.016.558,43	2.016.558,43



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

<b>Grupo</b>	<b>Elemento</b>	<b>Orçado (R\$)</b>	<b>Orçado atualizado (R\$)</b>	<b>Liquidado (R\$)</b>	<b>Pago (R\$)</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	01 - Aposentadorias e Reformas.	13.300.000,00	8.998.438,08	8.998.438,08	8.998.438,08
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	03 - Pensões	3.500.784,39	2.854.564,09	2.654.945,35	2.654.945,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	60.263.675,91	48.474.268,13	48.470.428,13	48.470.428,13
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13 - Obrigações Patronais	6.267.000,00	6.409.412,37	5.544.477,41	5.544.477,41
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	92 - Despesas de Exercícios Anteriores	100.000,00	5.283.081,66	587.872,24	587.872,24
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	94 - Indenizações e Restituições Trabalhistas	250.000,00	60.592,16	60.592,16	60.592,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	96 – Ressarcimento Despesas de Pessoal Requisitado	1.000,00	0,00	0,00	0,00

### **CPL – COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO**

Em atendimento ao processo administrativo SEI 999999.004454/2023-37, o presente relatório tem a finalidade de demonstrar a produtividade da Comissão Permanente de Licitação do TCE/AC, composta por 03 (três) servidores, nomeados pela

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Portaria nº 586/2023, sendo o servidor Djailson Firmino de Moura designado como Presidente/Pregoeiro/Agente de Contratação, responsável pela orientação e operacionalização das atividades relacionadas às contratações de bens e serviços do TCE.

Os dados contidos nas tabelas a seguir foram extraídos do SEI, contemplando as seguintes informações: PROCESSOS GERADOS NO PERÍODO; PROCESSOS COM TRAMITAÇÃO NO PERÍODO; DOCUMENTOS GERADOS NO PERÍODO; e PROCESSOS COM ANDAMENTO ABERTO NA UNIDADE AO FINAL DO PERÍODO

Destaca-se que tais informações podem ser confirmados a qualquer tempo através de pesquisa na unidade da CPL/TCE/AC no sistema SEI.

<b>Tabela 01: PROCESSOS GERADOS NO PERÍODO</b>				
<b>Tipo</b>	<b>2023</b>			
	<b>Out</b>	<b>Nov</b>	<b>Dez</b>	<b>TOTAL</b>
Demandas Internas: Solicitações Administrativas			1	1
Pessoal: Férias – Solicitação, Interrupção, Alteração			1	1
Pessoal: Saúde – Atestado Médico			1	1
<b>TOTAL:</b>			3	3

<b>Tabela 02: PROCESSOS COM TRAMITAÇÃO NO PERÍODO</b>	
<b>Tipo</b>	<b>Quantidade</b>
Compras: Aquisição de Material/Serviço	10
Demanda Externa: Outros Órgãos Públicos	4
Demandas Internas: Solicitações Administrativas	7
Escola: Plano de Capacitação	1
Licitação: Adesão a Ata de RP-Não Participante	2
Licitação: Plano de Aquisições	2
Licitação: Pregão Eletrônico	1
Licitação: Pregão Eletrônico - Registro de Preço	2
Licitação: Pregão Presencial	1
Licitação: Pregão Presencial - Registro de Preço	1
Pessoal: Férias – Solicitação, Interrupção, Alteração	1
Pessoal: Normatização Interna	1

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

Pessoal: Saúde – Atestado Médico	1
<b>TOTAL:</b>	<b>34</b>

<b>Tabela 03: DOCUMENTOS GERADOS NO PERÍODO</b>				
<b>Tipo</b>	<b>2023</b>			
	<b>Out</b>	<b>Nov</b>	<b>Dez</b>	<b>TOTAL</b>
Autorização da Autoridade Superior	1		2	3
Certidão			1	1
Despacho	5	4	5	14
E-mail	2	3	5	10
Edital	2	1		3
Estudo Técnico Preliminar da Contratação	1		1	2
Justificativa			1	1
Minuta de Contrato			2	2
Minuta de Edital		1	1	2
Ofício DAF	1	4		5
Ordem de Serviço ou Fornecimento de Bens		6	5	11
Parecer Técnico	1			1
Reconhecimento e Ratificação de Dispensa			1	1
Requerimento do Servidor			1	1
Solicitação	1	1	4	6
Termo de Referência	3	1	3	7
<b>TOTAL:</b>	<b>17</b>	<b>21</b>	<b>32</b>	<b>70</b>

<b>Tabela 04: PROCESSOS COM ANDAMENTO ABERTO NA UNIDADE AO FINAL DO PERÍODO</b>	
<b>Tipo</b>	<b>Quantidade</b>
Compras: Aquisição de Material/Serviço	2
Demandas Internas: Solicitações Administrativas	2
Licitação: Plano de Aquisições	1
Licitação: Pregão Presencial – Registro de Preços	1
<b>TOTAL:</b>	<b>6</b>

Os processos relacionados nas tabelas anteriores também foram devidamente inseridos no sistema de Licitações e Contratos do Tribunal de Contas do Estado do Acre – LICON.

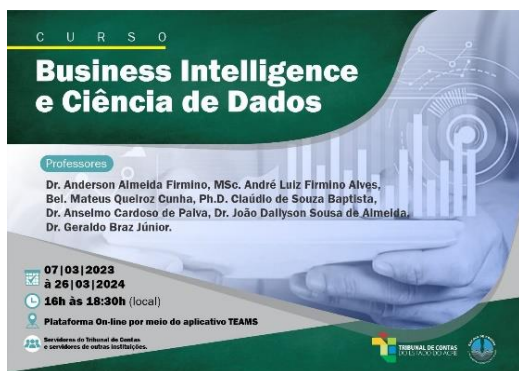
Ademais, foram realizadas outras atividades corriqueiras e inerentes ao setor.

Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.

### 3.8. ATIVIDADES DA ESCOLA DE CONTAS

#### AÇÕES EDUCACIONAIS REALIZADAS OU INICIADAS

As ações desenvolvidas neste trimestre são fruto de um trabalho coletivo, resultante da atuação da EsCon/AC, sob a direção da Conselheira Naluh Maria Gouveia, com o apoio e atuação integrada de várias unidades que compõe a administração do TCE/AC, consoante os seguintes objetivos:



Objetivo: O TCE-AC, sempre atento às inovações tecnológicas e com o propósito de realizar capacitação de seus servidores que possam agregar valor às atividades por estes desempenhadas, buscando eficiência e modernização no serviço público, realiza um treinamento avançado em BI e Ciência de Dados (Iniciado em março/2023 e em andamento).



Objetivo: Desenvolver as habilidades de compreensão acerca dos problemas de desenvolvimento em suas múltiplas dimensões e a capacidade de proposição de soluções.

Realização: 10/04/2023 a 31/10/2023.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*



**CURSO**

### Serviços Ecosistêmicos

Desenvolvimento do Projeto MAVSE (Mapeamento, Análise e Valoração de Serviços Ecosistêmicos)

**Professores**

- PhD. José Sataiel Rodrigues Pires
- Dr. Eraldo Aparecido Tronceli Muticardi
- PhD. Marcos Estevan Del Prette

**17/03/2023  
à 17/04/2023**

Conforme Programação

Plenário e Plataforma On-line por meio do aplicativo TEAMS

Intendentes: <http://redesdas.tceac.br/portal>

Objetivo: Módulo 3 – Fornecer informações para a consolidação do projeto MAVSE: mapeamento, análise e valoração de serviços ecosistêmicos, aprendizagem ativa e interpretação e análise de dados.

Realização: 23/10/2023 a 20/10/2023.



**CURSO**

### Orientações para o Parlamento Municipal

**Professores**

- Naluh Maria Lima Gouveia  
Conselheira do TCE-AC
- Francisco Marques de Oliveira  
Auditor de Controle Externo do TCE-AC

**11/10/2023**

8h às 12h e das 14h às 18h

Vereadores, assessores e funcionários das Câmaras Municipais de Epitaciolândia, Brasiléia, Acre Brasil e Japurá

Objetivo: Capacitar os participantes a compreender, aplicar e fiscalizar a Lei de Responsabilidade Fiscal, promovendo a responsabilidade fiscal e contribuindo para uma gestão pública mais transparente e eficiente.

Realização: 11/07/2023.



**WEBNÁRIO**

### PREVENÇÃO AO CÂNCER DE MAMA

Com a **Dra. Laís Bulsoni**  
Mastologista do Hospital de Amor

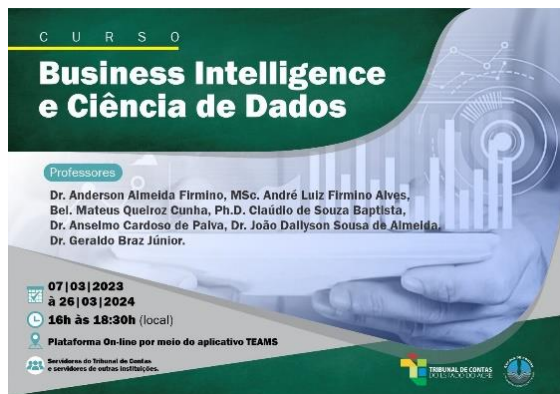
**Dia 20/10/2023**  
**10 horas**

YouTube  
@TCEAcreOficial

Objetivo: Destacar a importância da Conscientização da prevenção ao câncer de mama, discutir sobre a doença, seus tipos e características, sintomas, formas de diagnósticos e principais fatores de risco. Ressaltar a relevância de analisar o corpo feminino e período de esclarecimentos.

Realização: 20/10/2023.

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*



**C U R S O**

### Business Intelligence e Ciência de Dados

**Professores**  
Dr. Anderson Almeida Firmino, MSc. André Luiz Firmino Alves, Bel. Mateus Queiroz Cunha, Ph.D. Cláudio de Souza Baptista, Dr. Anselmo Cardoso de Palva, Dr. João Dallyson Sousa de Almeida, Dr. Geraldo Braz Júnior.

**07|03|2023**  
a **26|03|2024**

**16h às 18:30h** (local)

Plataforma On-line por meio do aplicativo TEAMS

Servidores do Tribunal de Contas e servidores de outras instituições.

Curso: BUSINESS INTELLIGENCE COM POWER BI

Objetivo: Como utilizar Data Science para coletar, organizar e gerenciar as informações na área de inteligência de negócios. KPI. Dashboards.

Plataforma de Self-service PowerBI.

Realização: 05/10/2023 a 31/10/2023.



**C U R S O**

### Gestão e Fiscalização Contratual à Luz da Nova Lei de Licitações

**12h**

**Professores**  
**Jeanine Medeiros**  
Auditora de Controle Externo do TCE-AC

**Roney Caldera**  
Auditor de Controle Externo do TCE-AC

**08, 09 e 10/11**

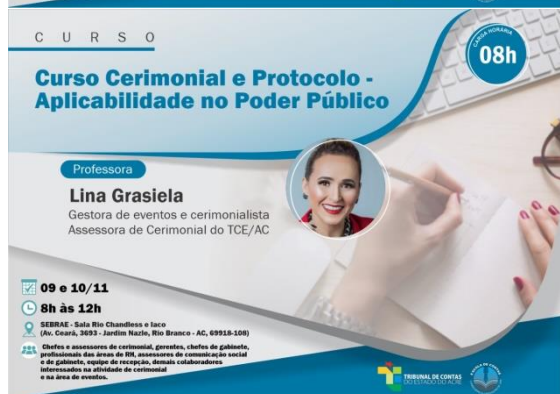
**8h às 12h**

Palácio da Justiça  
(Centro, R. Benjamin Constant, 277, Rio Branco - AC)

Servidores e gestores da Assembleia Legislativa do Estado do Acre (ALEAC) e da Controladoria Geral do Município de Rio Branco (CGM/RB)

Objetivo: Capacitar servidores públicos e gestores para conhecer e praticar os principais procedimentos para formalização, gestão e execução de contratos relacionados às compras e serviços.

Realização: 08 a 10/11/2023



**C U R S O**

### Curso Cerimonial e Protocolo - Aplicabilidade no Poder Público

**08h**

**Professora**  
**Lina Grasiela**  
Gestora de eventos e cerimonialista  
Assessora de Cerimonial do TCE/AC

**09 e 10/11**

**8h às 12h**

SEBRAE - Sala Rio Chaudress e Iaco  
(Av. Ceará, 2693 - Jardim Nazle, Rio Branco - AC, 69118-108)

Chefes e assessores de cerimonial, gerentes, chefes de gabinete, profissionais das áreas de RH, assessores de comunicação social e de gênero, equipe de recepção, demais colaboradores e interessados na atividade de cerimonial e na área de eventos.

Objetivo: Abordar a rotina do Cerimonialista, profissional este que deve nutrir conhecimento que vai desde a rotina diária à técnica aplicada, bem como conhecimento de legislações e tradições atinentes ao protocolo.

Realização: 09 e 10/10/2023

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*



O Objetivo geral do projeto TCE Itinerante, componente do Programa Aprimora Gestão, é apresentar práticas fundamentadas para a melhoria dos atos da gestão pública, bem como a aplicação e operacionalização de normas, procedimentos e sistemas do Tribunal, da correta instrução e tramitação de processos, e a maior efetividade da gestão dos recursos públicos.

A realização do Programa justifica-se em razão da necessidade de capacitação dos jurisdicionados de todos os municípios acreanos por meio dos Encontros Técnicos, consoante o seguinte cronograma de execução:

### QUADRO 1: CRONOGRAMA DOS ENCONTROS TÉCNICOS REALIZADOS NO QUARTO TRIMESTRE/23

Outubro		
Datas do evento	Regional	Municípios
17 e 18/10/2023	Tarauacá-Envira	Tarauacá (sede), Feijó, e Jordão.
24 e 25/10/2023	Baixo Acre II	Plácido de Castro (sede), Senador Guimard, Capixaba e Acrelândia.

Fonte: Autoria própria.

O programa Aprimora Gestão concluiu suas atividades nos municípios das regionais Tarauacá-Envira e Baixo Acre II, abrangendo as quatro oficinas oferecidas, cada uma com seus objetivos específicos.

Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.



**PROGRAMA APRIMORA GESTÃO**  
TCE ITINERANTE

**OFICINA**

### Descomplicando a Prestação de Contas

**24/10/2023 – 13h30 às 17h30**  
**25/10/2023 – 8h00 às 12h00**  
**13h30 às 17h30**

Escola Estadual João Ricardo de Freitas  
AC-40, Km 03, S/N, Plicado de Castro - AC

Gestores e técnicos que atuam nos setores de finanças, contabilidade, gestão patrimonial, controle interno e assessoria jurídica dos municípios de Senador Guimard, Capixaba, Plicado de Castro e Acrelândia.

**Luiz Gustavo Maia**  
Auditor de Controle Externo – TCE/AC

**Roney da Silva Caldera**  
Auditor de Controle Externo – TCE/AC

REALIZAÇÃO: TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ACRE

APÓIO: FPMAC, SEBRAE, Senac, FIEAC, INSTITUTO FEDERAL DO ACRE

Oficina 1: Descomplicando a Prestação de Contas.

Objetivo: Orientar os jurisdicionados quanto a identificação e correção das principais irregularidades mapeadas pela análise, e disseminar conhecimentos sobre as normas e formas de prestação de contas.



**PROGRAMA APRIMORA GESTÃO**  
TCE ITINERANTE

**OFICINA**

### A Nova Lei de Licitações e os Impactos nas Compras Públicas

**24/10/2023 – 13h30 às 17h30**  
**25/10/2023 – 8h00 às 12h00**  
**13h30 às 17h30**

Escola Estadual João Ricardo de Freitas  
AC-40, Km 03, S/N, Plicado de Castro - AC

Gestores e técnicos que atuam nos setores de licitações e contratos administrativos; assessores jurídicos; gestores e fiscais de contratos; e controle interno dos municípios de Senador Guimard, Capixaba, Plicado de Castro e Acrelândia.

**Adm. Ana Cristina de Araújo**  
Auditora de Controle Externo – TCE/AC

**Ana Carolina Cabral**  
Auditora de Controle Externo – TCE/AC

**Maria Letícia da S. Lima**  
Auditora de Controle Externo – TCE/AC

REALIZAÇÃO: TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ACRE

APÓIO: FPMAC, SEBRAE, Senac, FIEAC, INSTITUTO FEDERAL DO ACRE

Oficina 2: A Nova Lei de Licitações e os Impactos nas Compras Públicas.

Objetivo: Capacitar os profissionais ligados direta ou indiretamente a área de compras, licitações e contratos, fortalecendo no exercício de suas atribuições, buscando as melhores práticas, em consonância com a observância aos princípios e normas legais, verificando formas de aperfeiçoar os procedimentos usuais e praticá-los.



**PROGRAMA APRIMORA GESTÃO**  
TCE ITINERANTE

**OFICINA**

### Como Planejar e Executar Políticas Públicas

**24/10/2023 – 13h30 às 17h30**  
**25/10/2023 – 8h00 às 12h00**  
**13h30 às 17h30**

Escola Estadual João Ricardo de Freitas  
AC-40, Km 03, S/N, Plicado de Castro - AC

Gestores e Técnicos que atuam na elaboração de planos, programas e projetos e/ou execução de políticas públicas dos municípios de Senador Guimard, Capixaba, Plicado de Castro e Acrelândia.

**Jeanine Medeiros**  
Auditora de Controle Externo – TCE/AC

REALIZAÇÃO: TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ACRE

APÓIO: FPMAC, SEBRAE, Senac, FIEAC, INSTITUTO FEDERAL DO ACRE

Oficina 3: Como planejar e executar Políticas Públicas.

Objetivo: Capacitar servidores públicos e gestores, desenvolvendo competências que permitam identificar, formular, discutir, elaborar, analisar, selecionar, implementar e executar políticas públicas no âmbito dos órgãos municipais e estadual.



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*



Oficina 4: O papel dos Conselhos no controle dos gastos do FUNDEB.

Objetivo: Disseminar conhecimentos sobre as normas de aplicação dos recursos do FUNDEB e orientar sobre o papel dos CACS FUNDEB e fortalecendo sua atuação dos municípios acreanos.

Em todas as suas etapas o programa é executado mediante a seguinte programação:

#### QUADRO 2 - PROGRAMAÇÃO GERAL DO PROGRAMA APRIMORA GESTÃO

Atividade	Público - alvo
Solenidade de Abertura	Dirigentes e servidores de instituições públicas, membros de colegiados do controle social e sociedade em geral.
Oficina 1: <i>Como Planejar e Executar Políticas Públicas</i>	Gestores e técnicos que atuam na elaboração de planos, programas e projetos e/ou execução de políticas públicas.
Oficina 2: <i>A Nova Lei de Licitações e os Impactos nas Compras Públicas</i>	Gestores e técnicos atuam nos setores de licitações e contratos administrativos: na fase interna, instrução de processos de licitações, dispensas, inexigibilidades e adesões, elaboração de ETP, TR, pesquisa de preço, assessores jurídicos, gestores e fiscais de contratos, controle interno e assessoria jurídica.
Oficina 3: <i>Descomplicando a Prestação de Contas</i>	Gestores e técnicos que atuam nos setores de finanças, contabilidade, gestão patrimonial, controle interno e assessoria jurídica.
Oficina 4: <i>O Papel dos Conselheiros no Controle dos Gastos do FUNDEB</i>	Conselheiros dos CACS FUNDEB.

Das capacitações concluídas no 4º Trimestre/23, foram realizados **17 (dezessete) eventos**, totalizando **carga horária de 381 horas-aulas e 798 participantes certificados**.

### INDICADORES E METAS DAS AÇÕES

O presente relatório abrange as capacitações ao público interno e externo ao Tribunal, incluindo a realização ou participação em cursos, oficinas, seminários, palestras, congressos, encontros e visitas técnicas, entre outras atividades e/ou eventos. Destacam-se alguns indicadores e suas metas anuais.

### QUADRO 3 – INDICADORES E METAS DO PLANO ESTRATÉGICO DO TCE/AC – 2023/2026

Indicador	Meta Anual	Atingidos até o 4º Trim 2023
Número de Servidores do TCE/AC certificados	50	179
Número de hora-aula de capacitações ofertadas aos servidores do TCE/AC	180h	529h
Número de servidores do quadro de Jurisdicionados certificados	500	2.017
% de servidores do TCE/AC capacitados	65%	66,22%
Capacitar membros de conselhos de direitos e de políticas públicas	100	127
Número de ações educacionais envolvendo a sociedade em geral	6	8

### PARCERIAS INSTITUCIONAIS

A EsCon/AC mantém, atualmente, parcerias institucionais com o Ministério Público de Contas (MPC/AC), Ministério Público do Estado do Acre (MPE/AC), Procuradoria Geral do Estado (PGE/AC), Governo do Estado, Prefeituras, Universidade Federal do Acre (UFAC), Conselhos Profissionais, dentre outras instituições, parcerias estas que são estabelecidas de acordo com o objetivo e público-alvo de cada ação educacional, envolvendo as unidades do TCE/AC.

### OUTRAS ATIVIDADES

Além das capacitações acima relacionadas, outras atividades foram desenvolvidas pela EsCon/AC, neste segundo trimestre de 2023, dentre as quais destacamos:

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*

**QUADRO 4 – OUTRAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS**

<b>Atividade</b>	<b>Descrição</b>
Retomada dos Encontros Técnicos com Gestores de Contas municipais	Processo Sei n. 999999.000428/2023-30
Levantamento de necessidades de capacitações	Processo Sei n. 999999.004184/2023-64
Reuniões de alinhamento com os professores contratados	Reunião de alinhamento com o Dr. Frederico, professor e coordenador do Cedeplar, para ajuste no cronograma do curso “Aperfeiçoamento em Desenvolvimento Sustentável e Elaboração de Projetos”, como também alguns ajustes de conteúdo das disciplinas.
Homenagem aos colaboradores da EsCons/Ac	Processo Sei n. 999999.003927/2023-89

Fonte: Autoria própria.

**REGISTROS FOTOGRÁFICOS**



Serviços Ecosistêmicos: Consolidação do Projeto MAVSE – Módulo 3;



Apresentação final do Curso de aperfeiçoamento do CEDEPLAR;

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*



Curso: Orientação para o Parlamento Municipal;



Curso: Gestão e Fiscalização de Contratos;



Apresentação dos resultados da EsCon/AC em 2023, para Rede das Escolas de Governo do Estado do Acre;



Uma parte da Equipe do TCE Itinerante;

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*



Abertura do Programa Aprimora Gestão- TCE Itinerante na Regional Tarauacá-Envira;



Turma da Oficina 3: Descomplicando a Prestação de Contas, da Regional Baixo Acre II;



Turma da Oficina 2: A Nova Lei de Licitações e os Impactos nas Compras Públicas, da Regional Tarauacá-Envira;



Turma da Oficina 4: Qual o Papel dos Conselheiros no Controle dos Gastos do FUNDEB, da Regional Tarauacá-Envira;



Turma da Oficina 1: Como Planejar e Executar Políticas Públicas, da Regional Baixo Acre II;



Reunião de apresentação dos resultados da EsCon/AC em 2023 para os Servidores do TCE/AC;

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivar a sociedade ao exercício do controle social.*



Curso: Cerimonial e Protocolo –  
Aplicabilidade no Setor Público;



Alinhamento da equipe da Escola de Contas Cons.  
Alcides Dutra de Lima, referente ao Programa Aprimora  
Gestão- TCE Itinerante edição 2023.

**ANEXO A - QUADRO DE AÇÕES EXECUTADAS E FINALIZADOS NO 4º TRIM 2023**

1 - EVENTOS							
Nº	EVENTO	TÍTULO	PROFESSORES/FACILITADORES/DOCENTES	CARGA HORÁRIA	PERÍODO	PÚBLICO-ALVO	TOTAL DE CAPACITADOS
01	OFICINA	ORIENTAÇÃO PARA O PARLAMENTO MUNICIPAL LOCAL: EPITACIOLÂNDIA	*NALUH MARIA LIMA GOUVEIA (CONSELHEIRA DO TCE-AC) *FRANCISCO MARQUES DE OLIVEIRA (AUDITOR DE CONTROLE EXTERNO)	8H	10/10/2023	VEREADORES(AS), ASSESSORES(AS) E FUNCIONÁRIOS(AS) DAS CÂMARAS MUNICIPAIS DE EPITACIOLÂNDIA, BRASILÉIA, ASSIS BRASIL E XAPURI.	35
02	PALESTRA	ABERTURA DO EVENTO "APRIMORA GESTÃO" - PROJETO: "TCE ITINERANTE 2023" LOCAL: TARAUACÁ	*VANESSA VOGLIOTTI IGAMI ()	3H	17/10/2023	GESTORES DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO ACRE	194
03	OFICINA	COMO PLANEJAR E EXECUTAR POLÍTICAS PÚBLICAS LOCAL: TARAUACÁ	*JEANINE LYKAWKA MEDEIROS (AUDITOR)	12H	17 A 18/10/2023	SERVIDORES E GESTORES DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO ACRE.	35
04	OFICINA	O PAPEL DOS CONSELHEIROS NO CONTROLE DOS GASTOS DO FUNDEB LOCAL: TARAUACÁ	*KELLY CHRISTINE FONTENELE GOUVEIA (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC) *MIRLA DE OLIVEIRA LOPES DE HOLANDA E SOUZA (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO) *VALDECI RICARDO DUARTE (AUDITOR DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC)	12H	17 A 18/10/2023	CONSELHEIROS DOS CACS FUNDEB.	37
05	OFICINA	A NOVA LEI DE LICITAÇÕES E OS IMPACTOS NAS COMPRAS PÚBLICAS LOCAL: TARAUACÁ	*ANA CRISTINA FERREIRA DE ARAÚJO (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC) *ANA CAROLINY SILVA AFONSO CABRAL (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC) *MARIA LETICIA DA SILVA LIMA (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC)	12H	17 A 18/10/2023	AGENTES PÚBLICOS MUNICIPAIS QUE ATUAM DIRETA OU INDIRETAMENTE NA ÁREA DE LICITAÇÕES E CONTRATOS.  JURÍDICOS, GESTORES E FISCAIS DE CONTRATOS.	58
06	OFICINA	DESCOMPLICANDO A PRESTAÇÃO DE CONTAS LOCAL: TARAUACÁ	*LUIZ GUSTAVO MAIA GUILHERME (AUDITOR DE CONTROLE EXTERNO/DIRETOR DA DAFO) *RONEY WELLINGTON DA SILVA CALDERA (AUDITOR DE CONTROLE EXTERNO DO TCE/AC)	12H	17 A 18/10/2023	AGENTES PÚBLICOS QUE ATUAM NOS SETORES FINANCEIRO, GESTÃO, PATRIMONIAL E DE CONTROLE INTERNO.	38
07	OUTROS	WEBNÁRIO: PREVENÇÃO DO CÂNCER DE MAMA LOCAL: RIO BRANCO	*LAÍS BARBOSA DE AZEVEDO BULSONI (MASTOLOGISTA)	2H	20/10/2023	SERVIDORES PÚBLICO E SOCIEDADE EM GERAL.	41

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivando a sociedade ao exercício do controle social.*

08	CURSO	BUSINESS INTELLIGENCE COM POWER BI LOCAL: RIO BRANCO	*CLAÚDIO DE SOUZA BAPTISTA ()	20H	05 A 31/10/2023	SERVIDORES DO TCE-AC E ÓRGÃOS PARCEIROS E SETOR PRIVADO.	1
09	OFICINA	COMO PLANEJAR E EXECUTAR POLÍTICAS PÚBLICAS LOCAL: PLÁCIDO DE CASTRO	*JEANINE LYKAWKA MEDEIROS (AUDITOR)	12H	24 A 25/10/2023	SERVIDORES E GESTORES DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO ACRE.	28
10	OFICINA	DESCOMPLICANDO A PRESTAÇÃO DE CONTAS LOCAL: PLÁCIDO DE CASTRO	*LUIZ GUSTAVO MAIA GUILHERME (AUDITOR DE CONTROLE EXTERNO/DIRETOR DA DAFO) *RONEY WELLINGTON DA SILVA CALDERA (AUDITOR DE CONTROLE EXTERNO DO TCE/AC)	12H	24 A 25/10/2023	AGENTES PÚBLICOS QUE ATUAM NOS SETORES FINANCEIRO, GESTÃO, PATRIMONIAL E DE CONTROLE INTERNO.	29
11	OFICINA	A NOVA LEI DE LICITAÇÕES E OS IMPACTOS NAS COMPRAS PÚBLICAS LOCAL: PLÁCIDO DE CASTRO	*ANA CRISTINA FERREIRA DE ARAÚJO (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC) *ANA CAROLINY SILVA AFONSO CABRAL (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC) *MARIA LETICIA DA SILVA LIMA (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC)	12H	24 A 25/10/2023	AGENTES PÚBLICOS MUNICIPAIS QUE ATUAM DIRETA OU INDIRETAMENTE NA ÁREA DE LICITAÇÕES E CONTRATOS, JURÍDICOS, GESTORES E FISCAIS DE CONTRATOS.	49
12	OFICINA	O PAPEL DOS CONSELHEIROS NO CONTROLE DOS GASTOS DO FUNDEB LOCAL: PLÁCIDO DE CASTRO	*KELLY CHRISTINE FONTENELE GOUVEIA (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC) *MIRLA DE OLIVEIRA LOPES DE HOLANDA E SOUZA (AUDITORA DE CONTROLE EXTERNO) *VALDECI RICARDO DUARTE (AUDITOR DE CONTROLE EXTERNO - TCE/AC)	12H	24 A 25/10/2023	CONSELHEIROS DOS CACS FUNDEB.	21
13	PALESTRA	ABERTURA DO EVENTO "APRIMORA GESTÃO" - PROJETO: "TCE ITINERANTE 2023" LOCAL: PLÁCIDO DE CASTRO	*VANESSA VOGLIOTTI IGAMI ()	3H	24/10/2023	GESTORES DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO ACRE	101
14	CURSO	GESTÃO E FISCALIZAÇÃO CONTRATUAL À LUZ DA NOVA LEI DE LICITAÇÕES LOCAL: RIO BRANCO	*JEANINE LYKAWKA MEDEIROS (AUDITOR) *RONEY WELLINGTON DA SILVA CALDERA (AUDITOR DE CONTROLE EXTERNO DO TCE/AC)	12H	08 A 10/11/2023	SERVIDORES E GESTORES DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO ACRE E CONTROLE INTERNO DO MUNICÍPIO DE RIO BRANCO	63
15	CURSO	CERIMONIAL E PROTOCOLO - APLICABILIDADE NO PODER PÚBLICO LOCAL: RIO BRANCO	*LINA GRASIELA DO NASCIMENTO (CERIMONIALISTA)	8H	09 A 10/11/2023	CHEFES E ASSESSORES DE CERIMONIAL, GERENTES, CHEFES DE GABINETE, PROFISSIONAIS DAS ÁREAS DE RH, INTERESSADOS NA ATIVIDADE DE CERIMONIAL E NA ÁREA DE EVENTOS.	23
16	CURSO	APERFEIÇOAMENTO EM DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL, PLANEJAMENTO E ELABORAÇÃO DE	ALINE SOUZA MAGALHAES, BERNARDO P. CAMPOLINA DINIZ, GUSTAVO BRITTO, JOÃO ANTÔNIO DE PAULA, JOÃO BOSCO MOURA TONUCCI FILHO, MARCO AURÉLIO	180 H	05/04/2023 A 30/08/2023	GESTORES PÚBLICOS, PARTICULARMENTE AOS PROFISSIONAIS DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ACRE,	36



*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivando a sociedade ao exercício do controle social.*

		PROJETOS DO SETOR PÚBLICO	CROCCO AFFONSO, E ULISSES SANTOS.			ASSIM COMO DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E AUTARQUIAS, LEGISLATIVO E JUDICIÁRIO DAQUELE ESTADO, E DEMAIS INTERESSADOS.	
17	CURSO	SERVIÇOS ECOSISTÊMICOS: CONSOLIDAÇÃO DO PROJETO MAVSE - MÓDULO 3	DR. JOSÉ SALATIEL RODRIGUES PIRES, DR. ERALDO APARECIDO TRONDOLI MATRICARDI E DR. MARCOS ESTEVAN DEL PRETTE.	49H	11/10/2023 A 20/10/2023	MEMBROS E SERVIDORES DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ACRE, SERVIDORES DO GOVERNO DO ESTADO DO ACRE, ACADÊMICOS, SERVIDORES DAS UNIVERSIDADES FEDERAIS E DEMAIS INTERESSADOS.	9
<b>TOTAL DE CAPACITADOS</b>							<b>798</b>

**ANEXO B – QUADRO DE AÇÕES EM ANDAMENTO NO 4º TRIM 2023**

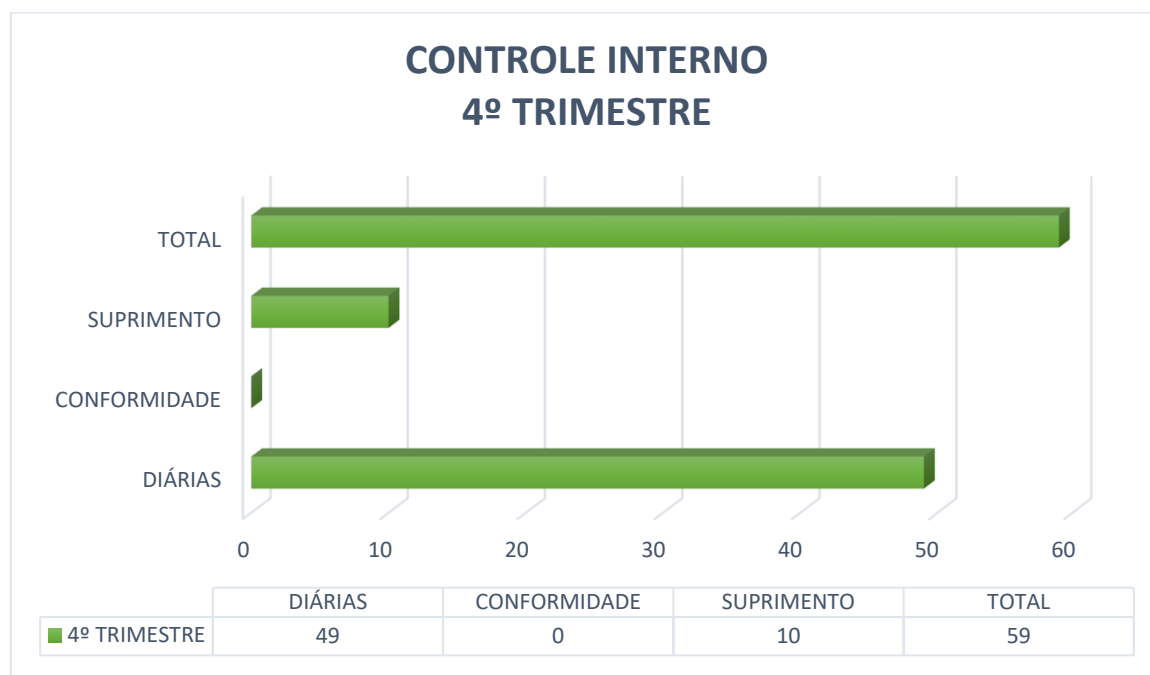
<b>2 - Cursos de Educação Continuada (EM ANDAMENTO).</b>		
<b>NOME DO CURSO</b>	<b>CARGA HORÁRIA TOTAL</b>	<b>NÚMERO DE VAGAS</b>
BUSINESS INTELLIGENCE E CIÊNCIA DE DADOS	240H	60

### 3.9. 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 15, de 02 de janeiro de 2023, foi nomeada a Sra. Lucivete Almada Barbosa Leite Lima, Auditora de Controle Externo desta Corte de Contas, matrícula nº 588, para exercer o Cargo em Comissão de Controladora Interna, CC/FG-03.

O Controle Interno desenvolveu de forma institucional, ao longo do 4º trimestre de 2023 diversos processos e ações, sendo emitidos pareceres que versavam sobre Diárias, Suprimentos de Fundos, Pregões Presenciais e Eletrônicos, Dispensas e Inexigibilidades, Comunicações Internas, resolução de questionário enviado pela ATRICON, bem como a confecção do Relatório de Atividades do 3º trimestre de 2023.

O gráfico a seguir demonstra o fluxo de pareceres produzidos:



No quarto trimestre de 2023, O Controle Interno realizou levantamento dos resultados obtidos pelo programa nacional de transparência pública por meio de ação coordenada pela ATRICON. Através da análise do desempenho dos entes e órgãos avaliados, realizado pelo Controle Interno, o feito foi encaminhado para a presidência deste Tribunal de Contas

---

*Missão: Exercer o controle externo, orientando e fiscalizando a gestão pública, e incentivando a sociedade ao exercício do controle social.*

(4199/2023-22), e as unidades que obtiveram melhor desempenho foram agraciadas com o selo de qualidade concedido pela ATRICON.

No aludido período o Controle Interno deu continuidade aos trabalhos referentes ao Projeto InterAgir 2023, coordenado pela ATRICON, que tem o objetivo de contribuir para a melhoria da gestão local através do aumento das ações de controle externo, fortalecimento do sistema de controle interno dos municípios e o monitoramento da arrecadação de receitas e da execução das despesas, por meio da disponibilização tempestiva de informações qualificadas. Dessa forma, foi disponibilizado às Câmaras Municipais e Prefeituras do Estado do Acre, um questionário eletrônico com o propósito de obter informações sobre a estrutura e o funcionamento dos sistemas de controle interno.

Além dos processos que são acompanhados diariamente pelo Controle Interno deste Tribunal ao passo que lhes são atribuídos e competem de sua atenção, atuou na resolução de demandas da Presidência.

No período, o Controle Interno em conjunto com a Divisão de Recursos Humanos realizou acompanhamento da frequência dos servidores do Tribunal de Contas, realizando auditoria no RH para verificar a regularidade da folha de pagamento (1315/2023-51).



**TRIBUNAL DE CONTAS**  
DO ESTADO DO ACRE

[www.tceac.tc.br](http://www.tceac.tc.br)

Av. Ceará, 2994, 7º BEC - Rio Branco-Acre - CEP 69.918-111  
Telefones: (68) 3025-2032 / 3025-2039