



# Tribunal de Contas do Estado de Rondônia – TCE/RO

## Departamento de Controle Ambiental – DCA

Por: **Manoel Fernandes Neto**





1

2

3







## INTRODUÇÃO

CONSTITUIÇÃO FEDERAL, DE 1988 – ART. 225

## CRIAÇÃO DO DEPARTAMENTO

ATRIBUIÇÃO DO DCA

ESTRUTURA DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE

AMBIENTAL – DCA - RESOLUÇÃO Nº 70/2010 DE

16.12.2010

ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO DEPARTAMENTO

DE CONTROLE AMBIENTAL

AUDITORIAS AMBIENTAIS 2009/2010

## LEGISLAÇÃO

LEI Nº 8.666, DE 21 DE JUNHO DE 1993

MEDIDA PROVISÓRIA Nº 495, DE 19 DE JULHO DE 2010

LEI Nº 12.349 DE 15 DE DEZEMBRO DE 2010

## AUDITORIA AMBIENTAL

FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

OBJETIVO DAS AUDITORIAS AMBIENTAIS

PASSOS DA AUDITORIA



# Introdução aos Temas abrangidos

---

## TEMAS ABORDADOS

RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS

RESÍDUOS SÓLIDOS DE SAÚDE

ATERRO SANITÁRIO

## **EPPs**

LATICÍNIOS

LIMPA FOSSA

POCILGA

MATADOURO

CERÂMICA

FUNERÁRIAS

UNIDADES DE CONSERVAÇÃO

MINERADORAS

FRIGORÍFICOS

PISCICULTURA

LAVA JATO

## PAPÉIS DE TRABALHO

## ITENS ANALISADOS NOS PAPÉIS DE TRABALHO

ANÁLISE ORÇAMENTÁRIA

AVALIAÇÃO DA GESTÃO AMBIENTAL

ELABORAÇÃO DO RELATÓRIO TÉCNICO





REVISÃO DE CONTROLES INTERNOS 2009/2010

FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

OBJETIVOS DA REVISÃO DE CONTROLE INTERNOS

PASSOS DA REVISÃO DE CONTROLES INTERNOS

METODOLOGIA UTILIZADA

ANÁLISE ORÇAMENTÁRIA

AVALIAÇÃO DA GESTÃO AMBIENTAL

ELABORAÇÃO DO RELATÓRIO TÉCNICO

ACOMPANHAMENTO E MONITORAMENTO DE BACIAS

HIDROGRÁFICAS 2009/2010

RECUPERAÇÃO DE BACIAS HIDROGRÁFICAS

ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL –  
2010

COMPENSAÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL DAS USINAS

HIDRELÉTRICAS

IMAGENS DOS EVENTOS REALIZADOS PELO DCA

DICAS PARA AJUDAR O MEIO AMBIENTE





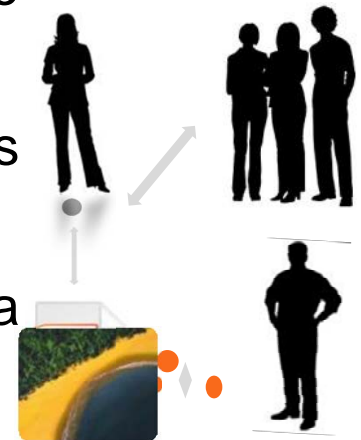
## Introdução

### Constituição Federal, de 1988 – Art. 225

“Todos têm direito ao meio ambiente ecologicamente equilibrado, bem de uso comum do povo e essencial à sadia qualidade de vida, impondo-se ao Poder Público e à coletividade o dever de defendê-lo e preservá-lo para as presentes e futuras gerações”.

Autorizam a ação direta do Tribunal de Contas.

- Lei 8.666/93 que institui normas para licitações e contratos da Administração Pública;
- Lei nº 9.605/98 que trata dos Crimes Ambientais; e
- Lei nº 6.938/81 que regula a Política Nacional do Meio Ambiente.



• A Competência Constitucional do Tribunal de Contas exercer → a fiscalização da correta aplicação dos recursos públicos, incluindo também o cuidado na preservação de todo patrimônio público, dentre eles o meio ambiente.

• Painel Amazônico

- TCU;
- Tribunais de Contas da Região Norte;
- Tribunal de Contas do Rio Grande do Sul;
- Tribunal de Contas Europeu;
- Associação dos Membros dos TC's do Brasil  
ATRICON, SIPAM, IBAMA e SEDAM.





## Departamento de Controle Ambiental - DCA

Criado em 2008, após a publicação da Lei Complementar nº 467/2008.



### **Atribuição do DCA:**

Promover a fiscalização de ações desenvolvidas

pelos programas das entidades governamentais que estejam sob jurisdição do Tribunal de Contas de Rondônia, que vislumbrem impactos ambientais provocados por estas e ainda a preservação da flora e fauna, as áreas protegidas, os recursos hídricos, a poluição e a preservação do patrimônio cultural.



# Estrutura do Departamento de Controle Ambiental – DCA - Resolução nº 70/2010 de 16.12.2010

- Secretaria de Apoio;
- Divisão de Monitoramento e Fiscalização - DMF ;
- Divisão de Planejamento e Gerenciamento Ambiental – DPGA; e
- Divisão de Educação Ambiental – DEA.



## **Atividades desenvolvidas pelo Departamento de Controle Ambiental - DCA**

- Auditorias Ambientais;
- Revisão de Controles Internos;
- Recuperação e Monitoramento de Bacias Hidrográficas;
- Compensação Social e Ambiental; e
- Disseminação de Conscientização Ambiental.





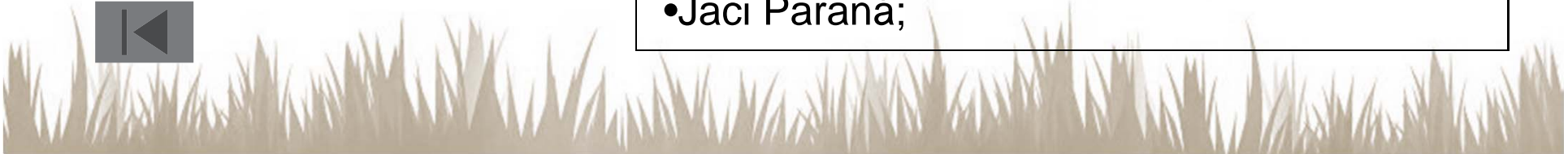
## Auditorias Ambientais 2009/2010

### 2009 – 04 AA

- Ouro Preto do Oeste;
- Porto Velho;
- Alvorada do Oeste; e
- Jaru.

### 2010 – 12 AA

- Itapuã do Oeste;
- Guajará Mirim;
- Costa Marques;
- Cacoal;
- Vilhena;
- Espigão do Oeste;
- Distritos;
- Jaci Paraná;
- Hospital de Base/ João Paulo II ;
- Cemeteron/ Hospital Infantil;
- Aterro de Cacoal; e
- Funerárias/ Coleta de lixo.



## • Legislação

### ✓ Lei nº 8.666, de 21 de Junho de 1993 - Licitações e Contratos Administrativos

Art. 3º A licitação destina-se a garantir a observância do princípio constitucional da isonomia e a selecionar a proposta mais vantajosa para a Administração e será processada e julgada em escrita conformidade com os princípios básicos da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da igualdade, da publicidade, da probidade administrativa, da vinculação ao instrumento convocatório, do julgamento objetivo e dos que lhes são correlatos.



## • Legislação

✓ **Medida Provisória nº 495, de 19 de Julho de 2010 - Convertida em Lei.**

Art. 3º A licitação destina-se a garantir a observância do princípio constitucional da isonomia, a seleção da proposta mais vantajosa para a Administração e a promoção do desenvolvimento nacional, e será processada e julgada em escrita conformidade com os princípios básicos da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da igualdade, da publicidade, da probidade administrativa, da vinculação ao instrumento convocatório, do julgamento objetivo e dos que lhes são correlatos.





## • Legislação

✓ **Lei nº 12.349 de 15 de Dezembro de 2010** - Altera disposições da legislação federal no tocante às licitações e contratos da Administração Pública.

Art. 3º A licitação destina-se a garantir a observância do princípio constitucional da isonomia, a seleção da proposta mais vantajosa para a Administração e a promoção do desenvolvimento nacional sustentável, e será processada e julgada em escrita conformidade com os princípios básicos da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da igualdade, da publicidade, da probidade administrativa, da vinculação ao instrumento convocatório, do julgamento objetivo e dos que lhes são correlatos.



## • Auditoria Ambiental

### - **Fundamentação Legal**

Resolução Administrativa nº 10/TCE/03; Resolução Administrativa nº 70/10 e os preceitos contidos na Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

### - **Objetivo das Auditorias Ambientais**

#### Avaliar:

- Gestão ambiental desenvolvidas nos municípios;
- Existência de políticas ambientais;
- Principais impactos ambientais causados ao meio ambiente; e
- Suas ações mitigadoras.



# • Auditoria Ambiental

Departamento de Controle Ambiental – DCA – TCE/RO

## - Passos da Auditoria

- Elaboração do Planejamento;
- Solicitação de documentos da Prefeitura; e
- Vistoria dos empreendimentos *in loco*.

## - Temas Abordados

- Resíduos Sólidos Urbanos;
- Resíduos Sólidos de Saúde;
- Aterro Sanitário

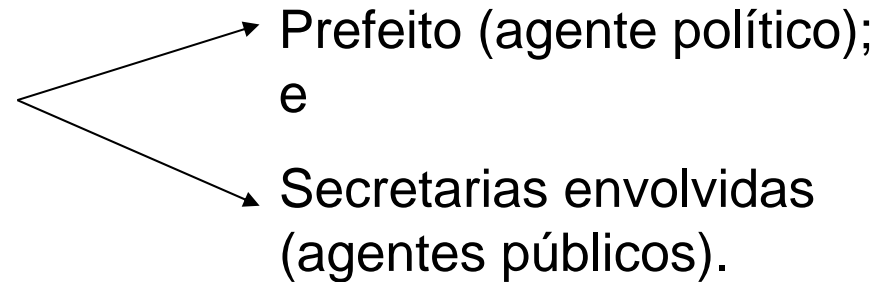
## • EPPs;

- Laticínios;            Limpa fossa;
- Póvilgas;            Matadouro;
- Cerâmica;            Funerárias;
- Mineradoras;        Frigoríficos;
- Piscicultura;        Curtumes;
- Unidades de Conservação.



## • Temas Abordados

### ✓ Responsabilidades



### ✓ Licenciamento Ambiental

### • Resíduos Sólidos Urbanos

#### ✓ Tipos de resíduos

- Lixo orgânico;
- Lixo inorgânico;
- Pneumáticos;
- Lixo hospitalar;
- Lixo eletrônico;
- Resíduos de construção civil;
- Sucata de veículos;
- Restos de móveis.





# Temas Abordados

## • Resíduos Sólidos Urbanos

### ✓ Destino Final

- Aterro Sanitário;
- Aterro Controlado;
- A céu aberto (lixão).

### ✓ Segurança

- Isolamento;
- Área reflorestada.



# Temas Abordados



## • Resíduos Sólidos de Saúde

Plano de Gerenciamento de Resíduos de Saúde

### ✓ **Acondicionamento**

o **Grupo A - Resíduos Infectantes:** Saco leitoso branco devidamente identificado;

o **Grupo B – Resíduos Químicos:** Saco leitoso branco devidamente identificado, ou em recipiente rígido devidamente identificado;

o **Grupo C – Resíduos Radioativos:** Acondicionados de acordo com as normas da Comissão Nacional de Energia Nuclear –

o **Grupo D – Resíduos Comum:** Sacos Pretos;

o **Grupo E – Resíduos Perfurocortantes:** Caixa de papel apropriada devidamente identificada.





*Geyser Fountain*

- **Temas Abordados**
- **Resíduos Sólidos de Saúde**

### ✓ **Armazenamento**

- Recipientes resistentes, tampados e identificados;
- Ambiente seguro;
- Em locais fechados, longe do acesso de pacientes, crianças e animais;
- Local de fácil acesso para o coletor.



## • Temas Abordados

### • Resíduos Sólidos de Saúde

#### ✓ Segurança

- Utilização de EPI's;
- Disponibilização de sacos identificados;
- Frequência na coleta de resíduos;
- Veículo apropriado para a coleta dos RSS.



- **Temas Abordados**

- **Resíduos Sólidos de Saúde**



✓ **Destino Final**

- Incinerados;
- Depositados em lixão a céu aberto;
- Depositados em valas.





# Aterro Sanitário

- Localização do aterro sanitário;
- células impermeabilizadas;
- Drenagem de percolados e chorume;
- Cobertura diária dos resíduos;
- Drenagem das águas pluviais;
- Drenagem dos gases;
- Distante de mananciais;
- Acesso facilitado;
- Implantação de barreira vegetal em torno do aterro.



## • Temas Abordados

### • Laticínios

#### ✓ Lagoas

- Lagoas impermeabilizadas;
- Utilização de produtos químicos;
- Esgotamento das lagoas;
- Mau cheiro oriundo da deposição.



#### ✓ Soro

#### ✓ Tratamento dos resíduos e efluentes.



## • **Temas Abordados**

### • **Limpa Fossas**

- Destino dos efluentes;
- Área isolada;
- Lagoas impermeabilizadas.

### • **Postos de Gasolina**

- Apresenta tanques ecológicos;
- Presença de caixas separadoras para as águas residuais;
- Monitoramento eletrônico.



## • **Temas Abordados**

### • **Pocilgas**

- Presença de mau cheiro;
- Presença de insetos;
- Destino dos resíduos.

### • **Frigoríficos**

- Lagoas de estabilidades são impermeabilizadas;
- Tratamento dos efluentes;
- Presença de vazamentos nos tanques de equalização.





## • Temas Abordados

### • Matadouros

- Destino do Couro;
- Destino das ossadas;
- Destino dos efluentes;
- Presença de mau cheiro.

### • Mineradoras

- Supressão da vegetação;
- Erosão e compactação do solo;
- Assoreamento;
- Desvio e contaminação dos corpos d'água;
- Recuperação da área.





## • **Temas Abordados**

### • **Cerâmicas**

\* Adoção de procedimentos para mitigar impactos referentes a exploração de argila, como:

- Retirada da cobertura vegetal;
- Remoção da camada fértil do solo e retirada do subsolo.

### • **Piscicultura**

- Qualidade da água;
- Excesso de produtos químicos;
- Presença de algas.



## • **Temas Abordados**

### • **Funerárias**

- Recolhimento de resíduos;
- Destino dos resíduos:
  - Resíduos sólidos;
  - Resíduos líquidos.

### • **Lava - Jatos**

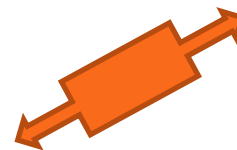
- Localização do empreendimento (Solos impermeáveis);
- Tratamento dos efluentes;
- Presença de caixas de areia;
- Presença de caixas separadoras de água e óleo.



## • Temas Abordados

### • Unidades de Conservação

- Responsável pela direção do parque;
- Estado de conservação;
- Presença de segurança;
- Placas sinalizadoras.



Unidades de Conservação



## • Auditoria Ambiental

### - Papéis de Trabalho

Aplicação de questionários de pré-auditoria, retirados do Manual de Auditoria Governamental Integrada e aplicação de indicadores.



### - Itens analisados nos Papéis de Trabalho

- O peso ecológico na estratégia organizacional;
- Estratégia de comunicação e marketing em relação ao meio ambiente;
- Estratégia de produção (administração, gerenciamento e serviços públicos) em matéria de meio ambiente.



## • Auditoria Ambiental

### - Itens analisados nos Papéis de Trabalho

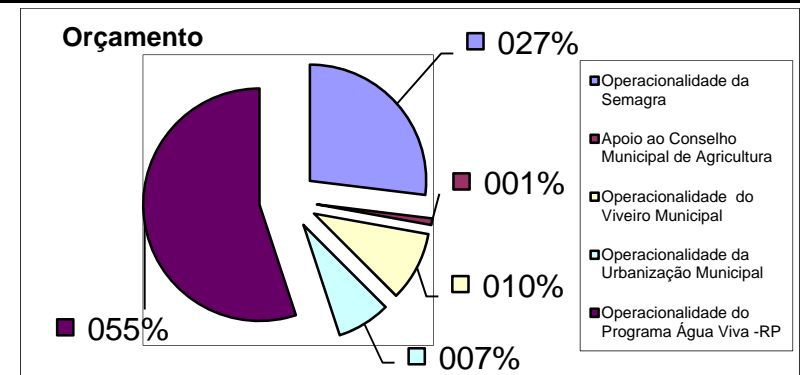
- Estratégia de recursos humanos em questão ambiental;
- Estratégia jurídica e financeira em questão ambiental; e
- Estratégia de pesquisa e desenvolvimento em questão ambiental.





- **Auditoria Ambiental**

## - **Análise Orçamentária**



São analisados os valores destinados à Secretaria de Meio Ambiente bem como os investimentos em programas específicos da área ambiental, observando se tais recursos são suficientes para o desenvolvimento de uma política ambiental efetiva.



## • Auditoria Ambiental

### - Avaliação da Gestão Ambiental

- Vistoria *in loco*;
- Registros fotográficos;
- Georreferenciamento do local;e
- Enquadramento dos impactos detectados na legislação ambiental vigente.



## • Auditoria Ambiental

### - **Elaboração do Relatório Técnico**

- As informações coletadas nas visitas *in loco* são compiladas<sup>1</sup>;
- Conselheiro Relator toma conhecimento sobre os assuntos abordados;
- Envio do Relatório Técnico para o gestor municipal para adoção das medidas necessárias.

<sup>1</sup> - **Significado** de **compilar**: v.t. Coligir, reunir (falando-se de obras, leis, documentos, escritos de várias procedências).



# Atividades desenvolvidas pelo Departamento de Controle Ambiental - DCA

## - Revisão de Controles Internos 2009/2010

### 2010 – 02 RCI

- Jaru; e
- Ouro Preto do Oeste.



## • Revisão de Controles Internos – RCI

### - **Fundamentação Legal**

Resolução Administrativa nº 10/TCE/03; Resolução Administrativa nº 70/10 e os preceitos contidos na Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

### - **Objetivos da Revisão de Controles Internos**

- Avaliar os procedimentos adotados pelo gestor da administração municipal para os apontamentos feitos na Auditoria Ambiental - AA;





- **Revisão de Controles Internos – RCI**

- **Objetivos da Revisão de Controles Internos**

- Averigua a regularização e mitigação das não-conformidades elencadas no relatório de AA;
- Verifica o cumprimento das recomendações listadas em consideração a orçamentária fornecida pela Secretaria.



- **Revisão de Controles Internos**

- **Passos da Revisão de Controles Internos**

- Elaboração do Planejamento;
- Solicitação de documentos da Prefeitura; e
- Vistoria dos empreendimentos *in loco*.



- **Revisão de Controles Internos**

## **- Metodologia Utilizada**

- Entrevistas, usando questionários previamente elaborados com base nos papéis de trabalho e na literatura técnica referentes à AA;
- Visitas aos empreendimentos potencialmente poluidores visitados anteriormente; e
- Análise de documentos, tais como contratos, balancetes, relatórios de atividades, entre outros .



## • Revisão de Controles Internos

### - **Análise Orçamentária**

São analisados os valores destinados à Secretaria de Meio Ambiente bem como os investimentos em programas específicos da área ambiental, observando se tais recursos são suficientes para o desenvolvimento de uma política ambiental efetiva.

### - **Avaliação da Gestão Ambiental**

- Vistoria in loco;
- Registros fotográficos;
- Georreferenciamento do local;e
- Não-Conformidades → Irregularidades



## • Revisão de Controles Internos

### - **Elaboração do Relatório Técnico**

- As informações coletadas nas visitas *in loco* são compiladas;
- Conselheiro Relator toma conhecimento sobre os assuntos abordados;
- Envio do Relatório Técnico para o gestor municipal para apresentar as justificativas; e
- Após a apresentação da documentação é realizada a análise das justificativas.





# Atividades desenvolvidas pelo Departamento de Controle Ambiental - DCA

## - Acompanhamento e Monitoramento de Bacias Hidrográficas 2009/2010

### 2009 – 03 RBH

- Governador Jorge Teixeira;
- Ouro Preto do Oeste; e
- Santa Luzia do Oeste.

### 2010 – 01 RBH

- Espigão do Oeste.



## • Recuperação de Bacias Hidrográficas

- Projeto desenvolvido em parceria com o SIPAM (Acordo de Cooperação Técnica nº 006/200815) para recuperação de matas ciliares com o fim de evitar que os recursos hídricos passem por processo de extinção afetando a distribuição de água para o Estado de Rondônia.



**Ausência de Mata Ciliar**

**Mata Ciliar Preservada**



# Atividades desenvolvidas pelo Departamento de Controle Ambiental - DCA

## - Acompanhamento da Compensação Social e Ambiental - 2010

**2010 – 02 CSA**

- Porto Velho e distritos
- Rondônia



- **Compensação Social e Ambiental das Usinas Hidrelétricas**

O Departamento de Controle Ambiental verifica se os impactos causados pela construção do Complexo Hidrelétrico no Rio Madeira estão sendo compensados de acordo com o que diz o Protocolo de Intenções (Jirau e Santo Antônio) celebrados pelas Empresas envolvidas na implantação das Usinas Hidrelétricas no Estado de Rondônia.

O DCA elabora ainda planilhas de acompanhamento da ações/atividades previstas e executadas e encaminha as ações voltadas a obras e serviços de engenharia ao DPO e a aquisição de bens e prestação de serviços à relatoria respectiva.









# Atividades desenvolvidas pelo Departamento de Controle Ambiental - DCA

Evento realizado no TCE-RO em 2009

**Dia Mundial do Meio Ambiente**, com palestras e entregas de mudas



## Atividades desenvolvidas pelo

# Departamento de Controle Ambiental - DCA

Evento realizado no TCE-RO em 2010

**Dia Mundial do Meio Ambiente**, com entregas de mudas





## Atividades desenvolvidas pelo Departamento de Controle Ambiental - DCA

Participação do TCE-RO no **Programa Porto Velho Mais Verde**, com o plantio de mudas em 2010



## DICAS PARA AJUDAR O MEIO AMBIENTE

- Evite pegar sacolas plásticas desnecessariamente. Carregue uma sacola ou uma mochila com você quando for fazer compras. Assim estará gerando menos lixo;
- Dê preferência a produtos com pouca embalagem ou embalagem econômica que geram menos lixo;
- Não faça queimadas;
- Plante árvores e cuide delas;



## DICAS PARA AJUDAR O MEIO AMBIENTE

- Desligue a torneira ao escovar os dentes;
- Não destrua a floresta;
- Não jogue lixo nas trilhas da floresta, nem jogue no chão, coloque-o na lixeira mais próxima;
- Economize energia, desligue os aparelhos quando não estiver usando;





## DICAS PARA AJUDAR O MEIO AMBIENTE

- Reutilize água da chuva para lavar calçadas e regar plantas;
- Consuma alimentos da estação e dê preferência aos orgânicos, que não utilizam agrotóxicos. Assim você cuida da sua saúde e do meio ambiente;



## DICAS PARA AJUDAR O MEIO AMBIENTE

- Compre produtos reciclados;
- Não jogue óleo no ralo da pia;
- Denuncie toda e qualquer agressão ao meio ambiente, utilize a OUIDORIA desta Corte de Contas pelo telefone **3211 9058**.



**FAÇA SUA PARTE!!!**





*Vídeo EARTH*

*Vídeo Futuro*



**Tribunal de Contas do Estado de Rondônia -TCE/RO**

**Departamento de Controle Ambiental**

**Email:**

**dca@tce.ro.gov.br**

**(69) 3211 - 9059 e 9172**





**OBRIGADO!!**

