

Relatório de Atividades

4º Trimestre

2022



TCE-SP
Tribunal de Contas
do Estado de São Paulo

Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - Exercício de 2019



Presidência

Conselheiro Antonio Roque Citadini

Vice-Presidência

Conselheiro Edgard Camargo Rodrigues

Corregedoria

Conselheira Cristiana de Castro Moraes

Conselheiros

Antonio Roque Citadini

Edgard Camargo Rodrigues

Renato Martins Costa

Robson Marinho

Substituído, *no trimestre*, pelos Auditores:

ALEXANDRE MANIR FIGUEIREDO SARQUIS (de 05/08/2019 a 02/11/2019)

VALDENIR ANTONIO POLIZELI (a partir de 04/11/2019)

Cristiana de Castro Moraes

Dimas Eduardo Ramalho

Sidney Estanislau Beraldo

Corpo de Auditores:

Auditor Samy Wurman - Coordenador

Auditores:

Alexandre Manir Figueiredo Sarquis

Antonio Carlos dos Santos

Josué Romero

Márcio Martins de Camargo

Samy Wurman

Silvia Monteiro

Valdenir Antonio Polizeli

Ministério Público junto ao Tribunal - MPC

Procurador Thiago Pinheiro Lima - Procurador Geral

Procuradores:

Celso Augusto Matuck Feres Junior

Elida Graziane Pinto

João Paulo Giordano Fontes

José Mendes Neto

Leticia Formoso Delsin Matuck Feres

Rafael Antonio Baldo

Rafael Neubern Demarchi Costa

Renata Constante Cestari

Thiago Pinheiro Lima

Secretaria-Diretoria Geral - SDG

Sérgio Ciquera Rossi

Departamento Geral de Administração - DGA

Carlos Eduardo Correa Malek

Departamento de Tecnologia da Informação - DTI

Fábio Correa Xavier



SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	4
SUMÁRIO DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS – Anexo ao Relatório do 4º Trimestre	10
1. MEMBROS DA DIREÇÃO: Presidente, Vice-Presidente e Corregedor	10
2. AUDITORES DO TRIBUNAL DE CONTAS	10
3. DADOS CONSOLIDADOS DA DISTRIBUIÇÃO DOS PROCESSOS:	11
3.1 FÍSICOS:	12
3.2 ELETRÔNICOS:.....	13
4. DADOS CONSOLIDADOS DOS JULGAMENTOS	14
4.1 PELO TRIBUNAL PLENO.....	14
4.2 PELAS PRIMEIRA E SEGUNDA CÂMARAS.....	14
4.3 PELOS CONSELHEIROS EM DECISÕES SINGULARES	14
4.4 PELO CORPO DE AUDITORES	14
5. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELAS ÁREAS TÉCNICAS DO TRIBUNAL.....	15
5.1. SECRETARIA-DIRETORIA GERAL – SDG.....	15
5.1.1. Pauta (SDG-3), Taquigrafia (SDG-1) e Jurisprudência (SDG-4).	15
5.1.2. Departamentos de Supervisão e Fiscalização - DSF's I e II.....	15
5.1.2.1. Núcleo de Acompanhamento de Execução Contratual – NAEC.....	16
5.1.3. Assessoria Técnico Jurídica – ATJ.....	16
5.1.4. Divisão de Auditoria Eletrônica – AUDESP.....	16
5.2. DEPARTAMENTO GERAL DE ADMINISTRAÇÃO.....	17
5.2.1. Diretoria de Contabilidade e Finanças	17
5.2.1.1. Planejamento e Orçamento.....	17
5.3. DEPARTAMENTO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	25
5.4. GTP – GABINETE TÉCNICO DA PRESIDÊNCIA.....	26
5.5. CENTRO DE GESTÃO DO E-TCESP	27
5.6. OUVIDORIA.....	30
5.7. COORDENADORIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL	30
5.8. REVISTA DO TCE	31
5.9. ASSESSORIA POLICIAL MILITAR DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO	31
5.10. CERIMONIAL	32
6. COMUNICADOS EXPEDIDOS	32



LISTA DE TABELAS

Tabela 1 - Processos Apreciados pelo MPC	11
Tabela 2 - Processos Apreciados pela PFE	11
Tabela 3 – Distribuição de Processos Físicos (Conselheiros e Auditores)	12
Tabela 4 - Distribuição de Processos Eletrônicos (Conselheiros e Auditores).....	13
Tabela 5 - Total de Processos Distribuídos	13
Tabela 6 - Processos Apreciados - DSFs.....	15
Tabela 7 - Expediente SAO nº 02001/2019-7-0003	18
Tabela 8 - Programação Inicial – Orçamento Exercício 2019 – Despesas Correntes.....	21
Tabela 9 - Programação Inicial – Orçamento Exercício 2019 – Despesas de Capital	21
Tabela 10 - Programação Inicial Atualizada - Orçamento Exercício 2019 - Despesas Correntes	22
Tabela 11 - Programação Inicial Atualizada - Orçamento Exercício 2019 - Despesas de Capital	22
Tabela 12 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2019 – Empenhado – Despesas Correntes.....	23
Tabela 13 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2019 – Empenhado – Despesas de Capital	23
Tabela 14 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2019 – Realizado – Despesas Correntes	24
Tabela 15 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2019 – Realizado – Despesas de Capital	24
Tabela 16 - Atividades da EPCP - 4º Trimestre	26
Tabela 17 – Atividades do Centro de Gestão do e-TCESP no 4º trimestre.	27
Tabela 18 - Cursos, Palestras e Apresentações com participação do e-TCESP	28
Tabela 19 – Comunicados expedidos pelo GP	32
Tabela 20 – Comunicados expedidos pela SDG.....	34



APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao disposto no artigo 33, § 3º, da Constituição Estadual, c.c. o artigo 3º, inciso IX da Lei Complementar nº 709, de 14 de janeiro de 1993 e artigo 27, inciso XXXV do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, publicado no Diário Oficial do Estado de 15 de dezembro de 2010, o presente RELATÓRIO condensa as principais atividades desenvolvidas no âmbito desta Corte de Contas, no decurso do **quarto trimestre** do exercício de 2019.

No Relatório estão abrangidas as atividades relacionadas com a ação da Fiscalização Contábil, Financeira, Orçamentária e Patrimonial do Estado e seus Municípios, exceto o da Capital, bem como, os aspectos estruturais e administrativos de ordem interna do TCESP.

Dentre as atividades desenvolvidas no 4º trimestre deste ano, destacam-se:

➤ **Aplicativo “Olho na Escola”**

O Tribunal lançou, no dia 11 de outubro, o aplicativo ‘Olho na Escola’, com o intuito de orientar e incentivar a melhoria da qualidade da Educação nas mais de 16 mil escolas da rede pública do Estado e dos 644 municípios jurisdicionados, incluindo a rede estadual na Capital.

A ferramenta traz os dados em tempo real e permite que interessados, na condição de pais, alunos, professores, diretores e funcionários de escolas enviem sugestões, elogios e reclamações sobre uma ou mais unidades escolares. Tais mensagens – que também poderão conter vídeos e fotos – serão visualizadas pelo gestor responsável da escola, podendo o interessado acompanhar todo o andamento, desde a ciência do responsável até a efetiva solução.

Registrada a mensagem, o sistema dará encaminhamento e obterá ciência do Diretor da Escola, que se manifestará e registrará as ações que irá fazer para finalizar o assunto. O aplicativo repetirá a notificação, enviando-a também para a ciência e manifestação do Diretor Regional de Ensino ou Secretário Municipal, se no prazo de 15 dias não houver resposta do Diretor. Ao final de todo o processo, há a opção para o usuário avaliar o atendimento.

O TCE disponibilizou um infosite (www.tce.sp.gov.br/olhonaescola) com todas as informações e orientações sobre as funcionalidades do ‘Olho na Escola’. Também é possível acessar, no canal oficial do TCE no Youtube, por meio do link <http://www.youtube.com/tcespoficial>, um vídeo tutorial que orienta e apresenta os propósitos do aplicativo.



A plataforma, compatível com tablets e smartphones – tanto para o sistema operacional Android quanto IOS, foi desenvolvida pelo Departamento de Tecnologia da Informação (DTI), com dados do Sistema de Auditoria Eletrônica de São Paulo (Audesp), e não gerou custos externos para o TCE.

Importa ressaltar que o aplicativo tem, também, por função dar voz à sociedade, integrando-a no controle social, tendo o Tribunal como intermediário.

➤ **A 23ª edição do Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais**

Conforme exposto nos relatórios anteriores, tal edição teve início em 11 de fevereiro, com sua abertura feita pelo Presidente, na Capital, no Grande Auditório do Centro de Convenções Rebouças.

Importa lembrar que o Ciclo de Debates consiste na realização de reuniões com os Agentes Políticos e Dirigentes Municipais, com Palestras e exposições sobre temas afetos às competências e atribuições do Tribunal, cabendo ressaltar que a estrutura descentralizada do Tribunal - *que mantém 20 Unidades Regionais* - é que torna possível a realização do Ciclo em cidades do interior, facilitando a participação dos Agentes Políticos e Dirigentes Municipais, otimizando os recursos.

De igual modo importa lembrar que os eventos são organizados pela Secretaria-Diretoria Geral (SDG) e pelos Departamentos de Supervisão da Fiscalização (DSFs), com apoio logístico das 20 Unidades Regionais (URs) do TCE.

A seguir, tem-se as datas, locais e municípios abrangidos em cada reunião do 4º trimestre, registrando-se que o Presidente do Tribunal a todas compareceu, tendo-se reunido com os Prefeitos presentes, em momento anterior ao do início dos trabalhos, atendendo a dúvidas apresentadas e discutindo assuntos de interesse para o relacionamento com o Tribunal.

Data	Unidade Regional	Local	Municípios Abrangidos
01/08/19	Fernandópolis	Centro Cultural Merciol Viscardi (Teatro Municipal)	Álvares Florence, Américo de Campos, Aparecida d'Oeste, Aspásia, Cardoso, Dirce Reis, Dolcinópolis, Estrela d'Oeste, Fernandópolis, Guarani d'Oeste, Indiaporã, Jales, Macedônia, Marinópolis, Meridiano, Mesópolis, Mira Estrela, Nova Canaã Paulista, Ouroeste, Palmeira d'Oeste, Paranapuã, Parisi, Pedranópolis, Pontalinda, Pontes Gestal, Populina, Riolândia, Rubineia, Santa Albertina, Santa Clara do d'Oeste, Santa Fé do Sul, Santa Rita d'Oeste, Santa Salete, Santana da Ponte Pensa, São Francisco, São João das Duas Pontes, São João de Iracema, Três Fronteiras, Turmalina, Urânia, Valentim Gentil, Vitória Brasil e Votuporanga.



02/08/19	São José do Rio Preto	UNIP Auditório	Adolfo, Altair, Bady Bassitt, Bálsamo, Barretos, Cajobi, Catanduva, Catiguá, Cedral, Colômbia, Cosmorama, Elisiário, Embauba, Guapiaçu, Guaraci, Ibirá, Icem, Ipiruá, Irapuã, Jaci, José Bonifácio, Macaubal, Marapoama, Mendonça, Mirassol, Mirassolândia, Monte Aprazível, Neves Paulista, Nipoã, Nova Aliança, Nova Granada, Novais, Olímpia, Onda Verde, Orindiuva, Palestina, Paulo de Faria, Poloni, Potirendaba, Sales, São José do Rio Preto, Sebastianópolis do Sul, Severínia, Tabapuã, Tanabi, Ubarana, Uchoa, União Paulista e Urupês.
29/08/19	Registro	Teatro Wilma Bertelli SESC Registro	Barra do Turvo, Cajati, Cananéia, Eldorado, Iguape, Ilha Comprida, Iporanga, Itariri, Jacupiranga, Juquiá, Miracatu, Pariquera-Açu, Pedro de Toledo, Registro e Sete Barras.
30/08/19	Santos	Teatro Municipal Brás Cubas	Bertioga, Cubatão, Guarujá, Itanhaém, Mongaguá, Peruíbe, Praia Grande, Ribeirão Pires, Rio Grande da Serra, Santos e São Vicente.
12/09/19	Marília	UNIMAR Anfiteatro da Reitoria	Álvaro de Carvalho, Alvinlândia, Assis, Bernardino de Campos, Borá, Cafelândia, Campos Novos Paulista, Cândido Mota, Canitar, Chavantes, Echaporã, Fernão, Florínea, Gália, Garça, Getulina, Guaimbê, Guarantã, Ibirarema, Ipaussu, Júlio Mesquita, Lupércio, Lutécia, Marília, Ocaçu, Oriente, Oscar Bressane, Ourinhos, Palmital, Paraguaçu Paulista, Platina, Pompéia, Pongaí, Quintana, Ribeirão do Sul, Salto Grande, Santa Cruz do Rio Pardo, São Pedro do Turvo, Tarumã, Uru e Vera Cruz.
13/09/19	Bauru	Teatro Universitário FOB USP	Águas de Santa Bárbara, Agudos, Arandu, Arealva, Areiópolis, Avaí, Avaré, Balbinos, Bariri, Barra Bonita, Bauru, Boracéia, Borebi, Botucatu, Brotas, Cabrália Paulista, Cerqueira César, Dois Córregos, Duartina, Espírito Santo do Turvo, Iacanga, Iaras, Igarapuçu do Tietê, Itaju, Itapuí, Jaú, Lençóis Paulista, Lucianópolis, Macatuba, Manduri, Mineiros do Tietê, Óleo, Paulistânia, Pederneiras, Pirajuí, Piratininga, Pratânia, Presidente Alves, Reginópolis, São Manuel, Torrinha e Ubirajara.
03/10/19	Andradina	Câmara Municipal	Andradina, Auriflora, Castilho, Guaraçaí, Guzolândia, Ilha Solteira, Itapura, Lavinia, Mirandópolis, Monte Castelo, Murutinga do Sul, Nova Guataporanga, Nova Independência, Panorama, Paulicéia, Pereira Barreto, Santa Mercedes, São João do Pau d'Alho, Sud Menucci, Suzanápolis e Tupi Paulista



04/10/19	Araçatuba	UNIP	Alto Alegre, Araçatuba, Avanhandava, Barbosa, Bento de Abreu, Bilac, Birigui, Braúna, Brejo Alegre, Buritama, Clementina, Coroados, Floreal, Gabriel Monteiro, Gastão Vidigal, General Salgado, Glicério, Guaíçara, Guararapes, Lins, Lourdes, Luiziânia, Magda, Monções, Nhandeara, Nova Castilho, Nova Luzitânia, Penápolis, Piacatu, Planalto, Promissão, Rubiácea, Sabino, Santo Antônio do Aracanguá, Santópolis do Aguapeí, Turiúba, Valparaíso e Zacarias.
----------	-----------	------	---

Como síntese da 23ª edição – *que encerrou suas atividades no dia 4 de outubro* - tem-se que foram realizados encontros em 20 (vinte) municípios localizados nas regiões administrativas jurisdicionadas e percorridos, aproximadamente, 7.500 quilômetros pelas estradas do interior e do litoral em um intervalo de 6 (seis) meses.

A tais Encontros compareceram mais de 600 Prefeitos e Presidentes de Câmaras, de um público de 8.330 pessoas, entre gestores, Secretários, lideranças políticas e agentes públicos. Os participantes receberam, por meio de reuniões, palestras e debates, as orientações do TCE sobre as boas práticas administrativas.

➤ **A realização de Fiscalizações Ordenadas:**
(<http://www.tce.sp.gov.br/ordenadas>)

A fiscalização ordenada, como explanado em relatórios anteriores, consiste em uma inspeção que faz o Tribunal, sem prévio aviso aos jurisdicionados em determinada área de atividade da administração estadual e municipal.

Ao final é produzido um relatório gerencial individualizado, com informações de interesse para o Conselheiro, relator do processo anual do órgão fiscalizado, **e outro, consolidado**, com dados de interesse público, segmentados e regionalizados, que fica disponibilizado no site do Tribunal – www.tce.sp.gov.br/ordenadas.

No quarto trimestre de 2019, foram realizadas duas fiscalizações desse tipo:

- 8ª – 31/10 – Merenda Escolar.
- 9ª – 26/11 – Hospitais, UPAs e UBSs.

a) 8ª Fiscalização Ordenada – no dia 31 de outubro – Merenda Escolar.

No âmbito desta fiscalização, os servidores do TCE visitaram 216 municípios para checar as condições de fornecimento da merenda oferecida aos alunos da rede pública de 266 escolas sob a responsabilidade dos municípios.



O propósito foi vistoriar as condições da merenda; a qualidade dos alimentos; as condições de entrega e armazenamento e inspecionar a regularidade no abastecimento em unidades escolares. A ação apontou diversas irregularidades, dentre as quais: *baratas dentro das cozinhas; presença de bebidas alcoólicas na despensa; fogões em péssimo estado de limpeza e conservação; alimentos fora do prazo de validade; temperatura irregular da geladeira usada para armazenamento de comidas*, entre outras.

Os dados, colhidos por cerca de 300 Agentes da Fiscalização do TCESP, serão objeto de análise e comparação com as informações levantadas na última fiscalização realizada em 28 de maio e que ocorreu nas mesmas escolas fiscalizadas.

Algumas melhorias foram constatadas durante essa vistoria em comparação com a última, realizada o mês de maio. Dentre os problemas que foram solucionados estão a *substituição de bancos em refeitórios que não estavam em boas condições de uso; a colocação de telas em portas e janelas; e o conserto de infiltrações*.

b) 9ª Fiscalização Ordenada – no dia 26 de novembro – Hospitais, UPAs e UBSs.

A nona fiscalização ordenada de 2019 – segunda realizada no trimestre - visitou, simultaneamente, 299 unidades de saúde – 270 municipais e 29 estaduais –, tais como: *Hospitais Municipais, Unidades Básicas de Saúde (UBSs), Unidades de Pronto Atendimento (UPAs) e Prontos-Socorros*, localizadas em 200 municípios do Estado, com o objetivo de verificar as condições da saúde no território paulista.

A ação – que durou aproximadamente 7 horas - verificou, de forma concomitante e em tempo real, as condições dos serviços oferecidos à população, inspecionando itens como: *a situação dos almoxarifados e estoques de medicamentos; as condições de aparelhos, equipamentos e salas; a presença efetiva de médicos e servidores; os itens de segurança; a atuação de empresas terceirizadas ou administradas por Organizações Sociais de Saúde (OSS); a estrutura física do local – como acessibilidade, limpeza, conforto e sinalização –, bem como a qualidade do atendimento e o grau de satisfação dos usuários*.

Foram encontradas diversas irregularidades, tais como: *medicamentos vencido; equipamentos amontoados à espera de manutenção; paredes com mofo e infiltrações; unidades sem acessibilidade para portadores de necessidades especiais; remédios armazenados inadequadamente*; entre outras.

Os dados, colhidos durante a ação serão objeto de análise e comparação com os resultados da última fiscalização, realizada em 25 de junho nas mesmas cidades.



➤ **Painel de Resíduos Sólidos:**
(www.tce.sp.gov.br/painelresiduos)

O Presidente *Antonio Roque Citadini*, no dia 28 de novembro fez o lançamento do 'Painel de Resíduos Sólidos' – plataforma virtual que traz um estudo e mapeamento do tratamento dos resíduos sólidos em todos os municípios paulistas (exceto a Capital).

A ferramenta, desenvolvida pelo Departamento de Tecnologia da Informação (DTI), permite que o interessado tenha acesso a dados, na forma de gráficos e mapa, sobre a gestão dos resíduos sólidos em cada uma das 644 cidades do interior, litoral e da Região Metropolitana de São Paulo. A plataforma ainda permite realizar buscas segmentadas por cidades, por meio de campo específico.

Compatível com tablets e smartphones, a plataforma apresenta ainda informações sobre os locais de descarte, tipo de unidades de destinação utilizadas (*aterro sanitário, bota-fora, ecopontos, resíduos de saúde, aterro industrial ou lixão a céu aberto*).

Para sua elaboração, foram levados em consideração o cumprimento da legislação, a existência de locais apropriados e a infraestrutura para armazenagem dos resíduos, processos de triagem, descarte e seletividade de materiais, bem como a presença de políticas públicas para a área de Educação Ambiental.

➤ **Sumário das Atividades Administrativas**

Como anexo deste Relatório segue sumário das atividades administrativas desenvolvidas nas áreas deste Tribunal, **neste quarto trimestre** bem como valores de planejamento e execução do orçamento.

Acompanha, em forma de tabelas, dados consolidados dos processos distribuídos e julgados, tanto pelos colegiados, quanto pelos julgadores, de forma singular.

Este, Senhor Presidente, o Relatório resumido das atividades desenvolvidas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no quarto trimestre deste ano de 2019.

ANTONIO ROQUE CITADINI
PRESIDENTE



SUMÁRIO DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS – Anexo ao Relatório do 4º Trimestre

1. MEMBROS DA DIREÇÃO: Presidente, Vice-Presidente e Corregedor

Empossados no dia 1º de fevereiro de 2019 para o mandato de um ano, permanecem como membros da Direção do Tribunal os Conselheiros ANTONIO ROQUE CITADINI, Presidente, EDGARD CAMARGO RODRIGUES, Vice-Presidente e CRISTIANA DE CASTRO MORAES, Corregedora.

No trimestre, o Tribunal Pleno e as Câmaras de Julgamento funcionaram com a seguinte composição:

TRIBUNAL PLENO:

Conselheiro **ANTONIO ROQUE CITADINI – PRESIDENTE**

Conselheiro **EDGARD CAMARGO RODRIGUES - VICE-PRESIDENTE**

Conselheira **CRISTIANA DE CASTRO MORAES - CORREGEDORA**

Conselheiro **RENATO MARTINS COSTA**

Conselheiro **ROBSON MARINHO**

Substituído, *neste trimestre*, pelos Auditores:

ALEXANDRE MANIR FIGUEIREDO SARQUIS (de 05/08/2019 a 02/11/2019)

VALDENIR ANTONIO POLIZELI (a partir de 04/11/2019)

Conselheiro **DIMAS EDUARDO RAMALHO**

Conselheiro **SIDNEY ESTANISLAU BERALDO**

PRIMEIRA CÂMARA:

Conselheiro **EDGARD CAMARGO RODRIGUES - PRESIDENTE**

Conselheira **CRISTIANA DE CASTRO MORAES**

Conselheira **SIDNEY ESTANISLAU BERALDO**

SEGUNDA CÂMARA:

Conselheiro **RENATO MARTINS COSTA – PRESIDENTE**

Conselheiro **ROBSON MARINHO**

Substituído, *no trimestre*, pelos Auditores:

ALEXANDRE MANIR FIGUEIREDO SARQUIS (de 05/08/2019 a 02/11/2019)

VALDENIR ANTONIO POLIZELI (a partir de 04/11/2019)

Conselheiro **DIMAS EDUARDO RAMALHO**

2. AUDITORES DO TRIBUNAL DE CONTAS

Conforme já explanado em relatórios anteriores, a Lei Complementar nº 979, de 8 de dezembro de 2005, criou no Quadro do Tribunal de Contas 7 (sete) cargos de Auditor do Tribunal de Contas, os quais têm, entre suas competências, a de substituir Conselheiros, em suas ausências e impedimentos por motivo de licença, férias ou outro afastamento legal (Art. 4º, inciso I da lei de criação).



Importa ressaltar que junto ao Tribunal de Contas funciona, conforme estabelece o Art. 5º da Lei Complementar nº 709/93, o Ministério Público e a Procuradoria da Fazenda do Estado:

➤ **o Ministério Público - MPC**, integrado por **9 Procuradores**, conforme dispõe a Lei Complementar 1.110/2010, e com suas atribuições definidas no Capítulo VII do Regimento Interno do Tribunal. No quarto trimestre tramitaram pelo Ministério Público **8.794 processos**, incluindo físicos e eletrônicos, nos termos do quadro consolidado abaixo, que apresenta, também, o número de processos apreciados pelo MPC nos trimestres anteriores:

Tabela 1 - Processos Apreciados pelo MPC

1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
9.181	10.358	10.483	8.794

➤ **a Procuradoria da Fazenda do Estado – PFE**, tem suas atribuições definidas no Capítulo VI do Regimento Interno do Tribunal, cabendo-lhe opinar em todos os processos que envolvam utilização de recursos do Tesouro Estadual. No quarto trimestre de 2019, a Procuradoria se manifestou em 2.015 feitos, nos termos do quadro consolidado abaixo, que apresenta, também, o número de processos apreciados pela PFE nos trimestres anteriores:

Tabela 2 - Processos Apreciados pela PFE

1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
2.015	2.017	2.021	1.803



3. DADOS CONSOLIDADOS DA DISTRIBUIÇÃO DOS PROCESSOS:

No 4º trimestre de 2019, foram distribuídos aos julgadores **5.772** processos físicos e eletrônicos, conforme classificação abaixo.

3.1 FÍSICOS – quantidade de 360 processos:

Tabela 3 – Distribuição de Processos Físicos (Conselheiros e Auditores)

MATÉRIA	Conselheiros	Auditores	Total
ADMISSÃO DE PESSOAL	0	1	1
AGRAVO	2	0	2
CONTRATO	8	6	14
CONVÊNIO -REPASSES TERCEIRO SETOR – ENTIDADE PRIVADA	0	1	1
PENSÃO MENSAL	0	1	1
PRESTAÇÃO DE CONTAS - REPASSES ÓRGÃOS PÚBLICOS - CONVÊNIO	29	20	49
PRESTAÇÃO DE CONTAS - REPASSES TERCEIRO SETOR – CONTRATO GESTÃO	15	7	22
PRESTAÇÃO DE CONTAS REPASSES TERCEIRO SETOR - ENTIDADE PRIVADA – CONVÊNIO	12	2	14
PRESTAÇÃO DE CONTAS - REPASSES TERCEIRO SETOR - TERMO DE PARCERIA	3	0	3
PRESTAÇÃO DE CONTAS – REPASSES TERCEIRO SETOR - VALOR INFERIOR	2	3	5
PRESTAÇÃO DE CONTAS – GESTOR PREVIDÊNCIA MUNICIPAL	0	1	1
RECURSO ORDINÁRIO	232	0	232
REPRESENTAÇÃO	1	0	1
RESCISÃO DE JULGADO	11	0	11
REVISÃO DE JULGADO	3	0	3
TOTAL GERAL	318	42	360



3.2 ELETRÔNICOS – quantidade de 5.412 processos:

Tabela 4 - Distribuição de Processos Eletrônicos (Conselheiros e Auditores)

MATÉRIA	GABINETE								Total Geral
	GCECR	GCRMC	GCCCM	GCDER	GCSEB	GCRRM	CA	GP	
Ações		60	1			1		2	64
Adiantamentos	8	9	9	9	10	9			54
Apartados							47		47
Atos de Pessoal	32	24	26	23	25	24	712	3	869
Balanço Geral do Exercício							1		1
Concurso Público	2	2	3	2	1	1			11
Contratos	308	222	191	279	298	245	31	7	1.581
Controle de Prazos	6	5	4	6	6	6	33		66
EPE	84	83	77	83	82	82			491
Expedientes	70	55	63	61	49	60	36	157	551
Expedientes do Ministério Público	55	33	53	25	46	62	58	83	415
Expedientes do Poder Judiciário	16	7	6	7	10	8	19	43	116
Instrução de Representação								15	15
Recursos	77	90	90	81	90	90	29	57	604
Relatório de Fiscalização	1		1			7			9
Repasses Públicos	54	46	54	38	62	46	196	2	498
Representação	1	2	10	3		4			20
Total Geral	714	638	588	617	679	645	1.162	369	5.412

Tabela 5 - Total de Processos Distribuídos

PROCESSOS FÍSICOS DISTRIBUÍDOS:	PROCESSOS ELETRÔNICOS	TOTAL GERAL
360	5.412	5.772



4. DADOS CONSOLIDADOS DOS JULGAMENTOS

4.1 PELO TRIBUNAL PLENO

No 4º trimestre do presente exercício, foram realizadas **9 Sessões Ordinárias e 1 Sessão Especial**. Nestas sessões, o Tribunal Pleno analisou **1.156 processos**, sendo:

- **724 processos**, devidamente inseridos nas pautas de julgamento, publicadas na Imprensa Oficial.
- **432 representações** em Sede de Exame Prévio de Edital.

Conforme já anteriormente esclarecido, o Tribunal, quando provocado, examina previamente editais de licitação lançados pelos órgãos jurisdicionados e pode determinar retificações.

No período, o Egrégio Plenário se reuniu em **3 Sessões** para tratar de assuntos internos de **natureza administrativa**.

4.2 PELAS PRIMEIRA E SEGUNDA CÂMARAS

As Câmaras do Tribunal de Contas reuniram-se **10 vezes** cada uma, em Sessões Ordinárias, sendo apreciados **1.032 processos pela Primeira Câmara e 971 pela Segunda Câmara**, conforme decisões publicadas na Imprensa Oficial.

4.3 PELOS CONSELHEIROS EM DECISÕES SINGULARES

No 4º trimestre de 2019 foram proferidas **748 sentenças**. Mencionadas decisões monocráticas foram devidamente publicadas no Diário Oficial do Estado, em respeito às normas legais que regem a matéria.

4.4 PELO CORPO DE AUDITORES

O Corpo de Auditores é constituído por sete ocupantes do Cargo de Auditor, que foi criado pela Lei Complementar nº 979, de 8 de dezembro de 2005.

Entre outras competências previstas no Regimento Interno e Resoluções N°s 01/2012, 03/2012, 02/2013 e 09/2014, ressalta-se a substituição dos Senhores Conselheiros em suas ausências e impedimentos.

No 4º Trimestre de 2019, **1.500 autos** receberam julgamento por parte dos Senhores Auditores, enquanto **230** foram objeto de despacho de diferimento.



5. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELAS ÁREAS TÉCNICAS DO TRIBUNAL

5.1. SECRETARIA-DIRETORIA GERAL – SDG

Compete à Secretaria-Diretoria Geral a responsabilidade de supervisionar ações da fiscalização exercidas pelo Tribunal, bem como dar assistência às sessões do Tribunal Pleno e Câmaras, na conformidade do disposto nos Artigos 211 a 213, do Regimento Interno.

O Senhor Secretário-Diretor Geral, no trimestre, se manifestou em **1.614 processos**.

5.1.1. Pauta (SDG-3), Taquigrafia (SDG-1) e Jurisprudência (SDG-4).

Os Setores de Pauta, Taquigrafia e Jurisprudência, subordinados à SDG, são responsáveis pela inclusão dos processos na Ordem do Dia, bem assim, pela publicação e acompanhamento das pautas de julgamento, com a elaboração dos serviços de taquigrafia que condensam todos os relatórios e discussões que precedem os julgamentos nas sessões, bem como pela elaboração de atas e notas taquigráficas.

Responsabilizam-se, também, pela pesquisa e elaboração de certidões e administração da relação de responsáveis por contas julgadas irregulares, disponibilizada à Justiça Eleitoral.

Considerando a 1ª Câmara, 2ª Câmara e o Tribunal Pleno, foram pautados, no período, **3.159 processos**, dos quais **399** resultaram em notas taquigráficas.

A seção de Jurisprudência, em cumprimento à Resolução CNJ 156/12, emitiu **1.857 certidões**, todas processadas eletronicamente.

5.1.2. Departamentos de Supervisão e Fiscalização - DSF's I e II

Aos Departamentos de Supervisão e Fiscalização I e II, que respondem à SDG, estão afetas **10 Diretorias de Fiscalização (DF's)**, **01 Diretoria de Contas do Governador (DCG)** e **20 Unidades Regionais (UR's)**.

Considerando as áreas municipais e estaduais, foram instruídos **19.190 processos** por ambos os Departamentos de Supervisão e Fiscalização, tendo os dois, adicionalmente, realizado exames "in loco" na conformidade dos roteiros organizados internamente.

Tabela 6 - Processos Apreciados - DSFs

	DSF-I	DSF-II
Processos Físicos	798	955
Processos Eletrônicos	7.899	3.201
TOTAL	8.697	4.156



5.1.3. Núcleo de Acompanhamento de Execução Contratual – NAEC

Criado pelo Ato GP nº 12/2014, e subordinado aos Departamentos de Supervisão da Fiscalização I e II, o NAEC é responsável pela verificação e avaliação da execução contratual em procedimentos de fiscalização de ajustes celebrados pelas Administração - Estadual e Municipal - para contratação de obras e serviços de engenharia.

No trimestre, dos ajustes já eleitos pelas Diretorias de Fiscalização e Unidades Regionais, por meio de sistema próprio, o NAEC selecionou para análise específica **35 novas contratações de obras e serviços de engenharia**, tendo, no mesmo período, instruído **61 processos** da mesma natureza. No fim de dezembro, o Núcleo registrou um total de **411 autos sob seu acompanhamento**.

5.1.4. Assessoria Técnico Jurídica – ATJ

Área técnica, subordinada à Secretaria-Diretoria Geral, é responsável pela análise dos aspectos jurídicos, econômicos e de engenharia, em processos que lhe são assim determinados pelo Relator.

No trimestre, a Assessoria Técnico Jurídica exarou **6.415 manifestações** em processos que lhe foram submetidos.

5.1.5. Divisão de Auditoria Eletrônica – AUDESP

A Divisão de Auditoria Eletrônica é a área responsável pelo gerenciamento, manutenção e desenvolvimento do Sistema AUDESP que coleta, por meio da tecnologia da informação, dados orçamentários, contábeis, financeiros, patrimoniais e operacionais das entidades jurisdicionadas. Este sistema permitiu maior agilidade nos trabalhos e a qualidade dos dados, e como consequência natural, elevou o grau de eficiência e eficácia desta Corte de Contas no cumprimento da sua missão constitucional de fiscalizar e controlar as contas públicas paulistas, em benefício da sociedade.

A Divisão de Auditoria Eletrônica também subsidia e apoia a ação fiscalizatória do Tribunal, por meio de indicadores e informações estratégicas que direcionam o planejamento da inspeção nos órgãos jurisdicionados.

No terceiro trimestre de 2019 a Divisão de Auditoria Eletrônica – Audesp efetuou **1.286 atendimentos** sobre questões referentes ao próprio Sistema AUDESP – Módulos I, II, III e IV, bem como ao IEGM – Índice de Efetividade da Gestão Municipal.

No período, também atuou em melhorias relacionados ao IEGM e em projetos como o Banco Referendo de Preços de Mercadorias. Como parte do trabalho de disseminação de conhecimento e orientação prestado aos jurisdicionados e público em geral, conduziu palestras e cursos relacionados às fases do Sistema Audesp atualmente em produção.



5.2. DEPARTAMENTO GERAL DE ADMINISTRAÇÃO

Departamento subordinado à Presidência e responsável pela atividade meio do TCESP (Área Administrativa). É composto por 02 Seções de Apoio Administrativo (DGA-1 e DGA-2) e 10 Diretorias.

O Diretor Geral de Administração, no trimestre, se manifestou em **1.413 processos**.

5.2.1. Diretoria de Contabilidade e Finanças

Responsável pela execução orçamentária do Tribunal. Efetua o acompanhamento sistemático do orçamento aprovado por lei, com ênfase à receita e despesa realizadas, por período, apresentando relatórios à Presidência.

5.2.1.1. Planejamento e Orçamento

O Orçamento do Estado para o corrente exercício, aprovado pela Lei n.º 16.923 de 07 de janeiro de 2019, que “Orça a Receita e fixa a Despesa do Estado para o exercício de 2019” foi elaborado em observância à Lei n.º 16.884, de 21 de Dezembro de 2019 que “Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para 2019”.

A dotação para as despesas deste Tribunal foi fixada em **R\$ 957.242.638,00**, sendo **R\$ 957.242.626,00** para Despesas Correntes (inclusive Pessoal e Encargos) e **R\$12,00** para as Despesas de Capital.

O processo de execução do Orçamento do Estado é regulamentado pela Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964 e obedece às normas estabelecidas para o exercício, quais sejam, a Lei de Diretrizes Orçamentárias (Lei n.º 16.884/18), o Decreto n.º 64.078, de 21 de janeiro de 2019, que fixa normas para a Execução Orçamentária e Financeira do Exercício de 2019 e a Portaria Conjunta CAF-CO-001, de 22 de janeiro de 2019.

A Programação Orçamentária da Despesa do Estado - PODE é a constante do Anexo do Decreto de Execução Orçamentária e Financeira do exercício de 2019 (Decreto n.º 64.078/2019) e reflete as dotações orçamentárias aprovadas na Lei do Orçamento.

Com relação às alterações orçamentárias ocorridas até o presente momento, foram concedidas suplementações ao orçamento vigente, com recursos provenientes do excesso de arrecadação, incluindo a receita diferida, da Fonte 3 – Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesa do TCE, devidamente confirmados pela Secretaria da Fazenda, no valor total de **R\$ 101.520.545,00**, através dos expedientes gerados no Sistema de Alterações Orçamentárias – SAO da Secretaria de Planejamento e Gestão, conforme a seguir:



▪ **Expediente SAO n.º 02001/2019-4-0001**, concluído em 15/02/2019, no valor total de **R\$5.400.000,00**, com recursos provenientes do excesso de arrecadação da Fonte 3 – Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesa, confirmados na Informação CAF n.º 020030-1/2019, de 08/02/2019, na seguinte conformidade: **R\$2.400.000,00** na Ação 1.361 - Plano de Investimentos do TCE, sendo **R\$1.000.000,00** para Elaboração do projeto básico para a construção da Regional de Andradina e **R\$ 1.400.000,00** para aquisição de imóvel para a Sede da Regional de Ituverava – UR-17; e **R\$ 3.000.000,00** na Ação 4.821, Controle e Fiscalização Financeira e Orçamentária, para aquisição de mobiliário para atender a demanda dos novos servidores, equipamentos de informática (firewalls) para segurança das informações do TCE e plataformas elevatórias para diversas regionais desse Tribunal de Contas.

Registra-se ainda, no trimestre, alterações orçamentárias referentes à antecipação de cotas entre elementos de despesa, conforme expediente abaixo especificado:

▪ **Expediente SAO nº 02001/2019-7-00003**, concluído em 25/02/2019, referente à antecipação de cotas entre elementos de despesa à conta da Fonte 1 – Tesouro do Estado nos termos da Lei 16.923, de 7 de janeiro de 2019, visando o pagamento de Pessoal, no valor total de **R\$ 3.400.000,00** na seguinte conformidade:

Tabela 7 - Expediente SAO nº 02001/2019-7-0003

Mês	Redução:
Dezembro/2019	R\$ 3.400.000,00
Mês	Suplementação:
Janeiro/2019	R\$ 1.700.000,00
Fevereiro/2019	R\$ 1.700.000,00

▪ **Expediente SAO n.º 02001/2019-4-0006**, concluído em 01/04/2019, no valor total de **R\$ 1.000.000,00**, com recursos provenientes do excesso de arrecadação da Fonte 3 - Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesa, confirmados na Informação CAF nº 020030-1/2019, de 08/02/2019, na seguinte conformidade: **R\$ 1.000.000,00** na Ação 1.361 - Plano de Investimentos do TCE, destinados a contratação de empresa especializada para reforma do imóvel que abrigará a UR-20 (Santos).

▪ **Expediente SAO n.º 02001/2019-4-0008**, concluído em 18/04/2019, no valor total de **R\$3.600.000,00**, com recursos provenientes do excesso de arrecadação da Fonte 3 - Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesa, confirmados na Informação CAF nº 020030-1/2019, de 08/02/2019, na seguinte conformidade: **R\$ 3.600.000,00** na Ação 1.361 - Plano de Investimentos do TCE, destinados a contratação de empresa especializada na modernização de 5 elevadores do prédio sede.

▪ **Expediente SAO n.º 02001/2019-4-0011**, concluído em 23/05/2019, no valor total de **R\$ 1.000.000,00**, com recursos provenientes do excesso de arrecadação da Fonte 3 – Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesa, confirmados na Informação



CAF nº 020030-4/2019, de 12/04/2019, na seguinte conformidade: **R\$ 1.000.000,00** na Ação 1.361 – Plano de Investimentos do TCE, destinados à contratação de empresa especializada na elaboração de projeto básico para a construção de imóvel que abrigará a UR-15 (Andradina).

- **Expediente SAO n.º 02001/2019-4-0015**, concluído em 19/06/2019, no valor total de **R\$ 2.000.000,00**, com recursos provenientes do excesso de arrecadação da Fonte 3 – Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesa, confirmados na Informação CAF nº 020030-4/2019, de 12/04/2019, na seguinte conformidade: **R\$ 2.000.000,00** na Ação 4.821 – Controle e Fiscalização Financeira e Orçamentária, destinados a atender despesas com o fornecimento de 2000 monitores de 21,5 polegadas, incluindo suporte e garantia de 12 meses na modalidade “on-site” (SEI 3923/2019-31).

- **Expediente SAO n.º 0200112019-4-0017**, concluído em 27/08/2019, no valor total de **R\$500.000,00**, com recursos provenientes do excesso de arrecadação da Fonte 3 - Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesa, confirmados na informação CAF nº 020030-412019, de 12/04/2019, na seguinte conformidade: **R\$ 500.000,00** na Ação 4.821 - Controle e Fiscalização Financeira e Orçamentária, destinados a atender despesas do grupo 4 investimentos, para a contratação de empresa especializada para fornecimento de equipamentos destinados a modernização dos auditórios, bem como mobiliários para as Unidades Regionais Ituverava (UR-17), Santos (UR-20) e para estoque da Diretoria de Materiais.

- Expediente SAO n.º 0200112019-4-0019, concluído em 02/10/2019, no valor total de **R\$ 4.000.000,00**, com recursos provenientes do excesso de arrecadação da Fonte 3 - Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesas, confirmados na Informação CAF n.º 020030-812019, de 30/09/2019, na seguinte conformidade: **R\$ 4.000.000,00** na Ação 4.821 - Controle e Fiscalização Financeira e Orçamentária, destinados a atender despesas do grupo 4 - Investimentos, para a aquisição de 396 notebooks, 293 desktops e 55 tablets.

- Expediente SAO n.º 0200112019-1-00021, concluído em 05/11/2019, no valor total de **R\$ 54.000.000,00**, com recursos oferecidos do Tesouro - Fonte 1, conforme publicação no decreto nº 64.562 de 04/11/2019, na seguinte conformidade: **R\$ 54.000.000,00** na Ação 4.821 - Controle e Fiscalização Financeira e Orçamentária, destinados à atender despesa com gastos instituídos pela lei 13.752 de 26 de Novembro de 2018, que dispõe sobre o subsídio dos ministros do STF e que incidem nos cargos de Conselheiros, Auditores, Assessores Técnicos Procuradores, Assessores Técnicos e Procuradores do Ministério Público de Contas.

- Expediente SAO n.º 0200112019-1-00025, concluído em 28/12/2019, no valor total de **R\$ 20.545,00**, com recursos oferecidos do Tesouro - Fonte 1, conforme publicação no decreto nº 64.724 de 27/12/2019 em que trata da devolução de recursos que inicialmente destinavam-se a cobertura de despesas referente ao contrato de serviços e apoio educacional e operacional - Creche - prestados aos filhos ou dependentes, sob a



guarda ou tutela legal dos servidores do TCE/SP em efetivo exercício em 2019 de acordo com o termos de Cooperação Mútua. Esse excedente foi suplementado no elemento 33.90.33 (Passagens e Despesas com Locomoção) visando garantir eventuais despesas com transportes.

▪ Expediente SAO n.º 0200112019-1-00027, concluído em 20/12/2019, no valor total de **R\$ 30.000.000,00**, com recursos oferecidos pelo Tesouro - Fonte 1, conforme publicação no decreto nº 64.695 de 19/12/2019, na seguinte conformidade: R\$ 30.000.000,00 na Ação 4.821 - Controle e Fiscalização Financeira e Orçamentária, destinados à atender os elementos de despesa relacionados a seguir:

31.90.11.11 - Vencimento Pessoal Civil no valor de R\$ 17.100.000,00

31.91.13.02 - Insuficiência Financeira – R\$ 2.900.000,00

31.90.01.19 - Vencimentos Atrasados – R\$ 5.700.000,00

31.90.92.26 - Vencimentos e Vantagens Fixas Exercícios Anteriores – R\$ 4.300.000,00

Mediante a publicação do Decreto n.º 64.151, de 22 de março de 2019 e nº 64.257, de 29 de maio de 2019, foram transferidos para a Secretaria da Fazenda, recursos orçamentários do Tribunal de Contas, no valor de **R\$ 75.534,00** e **R\$ 100.141,00**, respectivamente, à conta da Fonte 1-Tesouro, visando a cobertura de despesas correntes para o atendimento dos serviços de apoio educacional e operacional – Creche, conforme Termo de Cooperação Mutua celebrado entre o Governo do Estado e o Tribunal de Contas do Estado nos termos do expediente SAO n.º nº 2001/2019-1-00004 e 2001/2019-1-00009 apensado no expediente da Secretaria da Fazenda no SAO nº 20006/2019-1-00002 e 200007/2019-1-00009, respectivamente.

Os quadros a seguir demonstram a Programação Inicial dos recursos destinados ao Tribunal de Contas, no Orçamento do Estado para 2019, em seguida a Execução Orçamentária, detalhando as alterações mensais na programação inicial, bem como os valores Empenhados e Realizados até o mês de dezembro do corrente exercício.



Tabela 8 - Programação Inicial – Orçamento Exercício 2019 – Despesas Correntes

DESPESAS CORRENTES						
MÊS	PESSOAL	OUTRAS CORRENTES			TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
Janeiro	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Fevereiro	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Março	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Abril	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Mai	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Junho	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Julho	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Agosto	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Setembro	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Outubro	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Novembro	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Dezembro	71.731.000	7.764.720	625.848	-	8.390.568	80.121.568
TOTAL	857.000.507	92.765.196	7.476.923	-	100.242.119	957.242.626

(Valores em R\$ 1)

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais

Tabela 9 - Programação Inicial – Orçamento Exercício 2019 – Despesas de Capital

DESPESAS DE CAPITAL					
MÊS				TOTAL	TOTAL GERAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	CORRENTES+CAPITAL
Janeiro	0	0	-	0	79.738.278
Fevereiro	0	0	-	0	79.738.278
Março	0	0	-	0	79.738.278
Abril	0	0	-	0	79.738.278
Mai	0	0	-	0	79.738.278
Junho	0	0	-	0	79.738.278
Julho	0	0	-	0	79.738.278
Agosto	0	0	-	0	79.738.278
Setembro	0	0	-	0	79.738.278
Outubro	0	0	-	0	79.738.278
Novembro	0	0	-	0	79.738.278
Dezembro	0	12	-	12	80.121.580
TOTAL	0	12	-	12	957.242.638

(Valores em R\$ 1)

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais



Tabela 10 - Programação Inicial Atualizada - Orçamento Exercício 2019 - Despesas Correntes

DESPESAS CORRENTES						
MÊS	PESSOAL	OUTRAS CORRENTES			TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
Janeiro	73.088.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	81.438.278
Fevereiro	73.088.137	7.651.782	622.825	-	8.274.607	81.362.744
Março	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Abril	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Mai	71.388.137	7.627.175	622.825	-	8.250.000	79.738.278
Junho	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Julho	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Agosto	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Setembro	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Outubro	125.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	133.738.276
Novembro	71.388.137	7.727.316	622.825	-	8.350.141	79.738.278
Dezembro	98.331.000	7.785.265	625.848	-	8.411.113	106.742.113
TOTAL	941.000.507	92.610.066	7.476.923	-	100.086.989	1.041.087.496

(Valores em R\$ 1)

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais

Tabela 11 - Programação Inicial Atualizada - Orçamento Exercício 2019 - Despesas de Capital

DESPESAS DE CAPITAL					
MÊS				TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	CORRENTES+CAPITAL
Janeiro	0	0	-	0	81.438.278
Fevereiro	0	5.400.000	-	5.400.000	86.762.744
Março	0	0	-	0	79.738.278
Abril	0	4.600.000	-	4.600.000	84.338.278
Mai	0	3.000.000	-	3.000.000	82.638.137
Junho	0	0	-	0	79.738.278
Julho	0	0	-	0	79.738.278
Agosto	0	500.000	-	500.000	80.238.278
Setembro	0	0	-	0	79.738.278
Outubro	0	4.000.000	-	4.000.000	137.738.278
Novembro	0	0	-	0	79.738.278
Dezembro	0	12	-	12	106.742.125
TOTAL	0	17.500.012	-	17.500.012	1.058.587.508

(Valores em R\$ 1)

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX



Tabela 12 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2019 – Empenhado – Despesas Correntes

DESPESAS CORRENTES						
MÊS	PESSOAL	OUTRAS CORRENTES			TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
Janeiro	73.088.057,05	18.180.269,82	297.840,63	-	18.478.110,45	91.566.167,50
Fevereiro	70.311.812,76	21.393.988,89	59.084,16	-	21.453.073,05	91.764.885,81
Março	73.229.942,21	7.691.129,60	279.999,50	-	7.971.129,10	81.201.071,31
Abril	71.633.514,99	3.123.010,98	692.443,92	-	3.815.454,90	75.448.969,89
Maiο	67.048.668,81	6.152.338,28	45.538,67	-	6.197.876,95	73.246.545,76
Junho	71.874.250,37	5.607.558,94	42.037,11	-	5.649.596,06	77.523.846,42
Julho	71.435.027,79	6.644.757,73	32.217,71	-	6.676.975,44	78.112.003,23
Agosto	73.039.297,80	4.443.590,02	50.619,83	-	4.494.209,85	77.533.507,66
Setembro	76.465.619,84	(284.721,38)	387.680,13	-	102.958,75	76.568.578,59
Outubro	79.830.783,55	4.567.008,94	97.294,10	-	4.664.303,04	84.495.086,69
Novembro	74.598.942,61	5.182.817,79	341.228,20	-	5.524.045,99	80.122.988,60
Dezembro	34.993.769,11	6.389.438,58	170.346,16	-	6.559.784,74	41.553.553,85
TOTAL	837.549.686,99	89.091.188,19	2.496.330,12	-	91.587.518,31	929.137.205,30

(Valores em R\$ 1)

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais

Tabela 13 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2019 – Empenhado – Despesas de Capital

DESPESAS DE CAPITAL					
MÊS				TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	CORRENTES+CAPITAL
Janeiro	-	-	-	-	91.566.167,50
Fevereiro	-	147.833,17	-	147.833,17	91.912.718,98
Março	-	6.880,00	-	6.880,00	81.207.951,31
Abril	-	934.326,96	-	934.326,96	76.383.296,85
Maiο	-	1.407.660,00	-	1.407.660,00	74.654.205,76
Junho	-	1.124.306,22	-	1.124.306,22	78.648.152,61
Julho	-	38.788,60	-	38.788,60	78.150.791,83
Agosto	-	67.007,45	-	67.007,45	77.600.515,10
Setembro	-	47.424,15	-	47.242,15	76.616.002,74
Outubro	-	1.066.649,31	-	1.066.649,31	85.561.736,00
Novembro	-	1.492.714,89	-	1.492.714,89	81.615.703,49
Dezembro	-	450.444,13	-	450.444,13	42.003.997,98
TOTAL	-	6.784.034,88	-	6.784.034,88	935.921.240,18

(Valores em R\$ 1)

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX



Tabela 14 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2019 – Realizado – Despesas Correntes

DESPESAS CORRENTES						
MÊS	PESSOAL	OUTRAS CORRENTES			TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
Janeiro	73.088.057,05	4.899.099,90	32.403,35	-	4.931.503,25	78.019.560,30
Fevereiro	70.311.812,76	5.324.798,61	271.833,96	-	5.596.632,57	75.908.445,33
Março	73.229.942,21	5.909.487,10	216.001,42	-	6.125.488,52	79.355.430,73
Abril	71.155.504,15	4.843.746,28	71.918,24	-	4.915.664,52	76.071.168,67
Maió	66.979.615,53	6.404.477,15	46.897,61	-	6.451.374,76	73.430.990,29
Junho	71.933.920,80	7.779.756,64	68.083,53	-	7.847.840,17	79.781.760,97
Julho	71.510.046,88	7.859.962,75	50.166,65	-	7.910.129,40	79.420.176,28
Agosto	72.587.911,16	6.497.300,15	40.921,25	-	6.538.221,40	79.126.132,56
Setembro	76.455.649,72	6.578.193,15	62.625,62	-	6.640.818,77	83.096.468,49
Outubro	79.909.855,52	7.117.880,46	210.086,84	-	7.327.967,30	87.237.822,82
Novembro	74.676.877,37	7.743.241,75	80.568,95	-	7.823.810,70	82.500.688,07
Dezembro	139.109.187,12	21.578.945,09	1.344.822,70	-	22.923.767,79	162.032.954,91
TOTAL	940.948.380,27	92.536.889,03	2.496.330,12	-	95.033.219,15	1.035.981.599,42

(Valores em R\$ 1)

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais

Tabela 15 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2019 – Realizado – Despesas de Capital

DESPESAS DE CAPITAL					
MÊS				TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	CORRENTES+CAPITAL
Janeiro	-	-	-	-	78.019.560,30
Fevereiro	-	-	-	-	75.908.445,33
Março	-	-	-	-	79.355.430,73
Abril	-	37.396,00	-	37.396,00	76.108.564,67
Maió	-	1.397.091,99	-	1.397.091,99	74.828.082,28
Junho	-	123.592,88	-	123.592,88	79.905.353,85
Julho	-	142.530,00	-	142.530,00	79.562.706,28
Agosto	-	-	-	-	79.126.132,56
Setembro	-	333.954,22	-	333.954,22	83.430.422,71
Outubro	-	917.562,12	-	917.562,12	88.155.384,94
Novembro	-	594.975,91	-	594.975,91	88.095.663,98
Dezembro	-	563.251,04	-	563.251,04	162.596.205,95
TOTAL	-	4.110.354,16	-	4.110.354,16	1.040.091.953,58

(Valores em R\$ 1)

Fonte 1 - Tesouro do Estado

Fonte 3 - Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 - Recursos Vinculados Federais – PROMOEX



Em cumprimento ao disposto no artigo 170, parágrafo 2º, da Constituição do Estado de São Paulo, os Balancetes Bimestrais da Execução Orçamentária do Tribunal de Contas, referentes ao 1º bimestre, 2º, 3º, 4º e 5º bimestres, foram publicados no Diário Oficial do Estado dos dias 3 de abril, 30 de maio, 1º de agosto, 1º de outubro de 2019 e 3 de dezembro de 2019.

5.3. DEPARTAMENTO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Subordinado à Presidência e composto pela Seção Técnica de Gestão e Relacionamento - DTI-1; Seção Técnica de Segurança da Informação - DTI-2; Divisão de Sistemas – DSIS; e Divisão de Tecnologia – DTEC, presta assessoria na área de Informática sendo responsável pela análise e acompanhamento de todas as atividades voltadas à tecnologia da informação, como testes de segurança de sistemas; homologação de softwares; operação e monitoramento de sistemas; implementação de novas soluções de tecnologia; gerencia a plataforma de envio e recebimento de e-mails corporativos e guarda, manutenção e distribuição de equipamentos.

No trimestre, o Departamento de Tecnologia da Informação foi responsável pela coordenação técnica do lançamento da **Plataforma “Olho na Escola”**, que no dia *11 de outubro* foi disponibilizada a todos os cidadãos paulistas, conforme anteriormente apresentado. O aplicativo, que fomenta a interação direta entre pais, alunos, professores, funcionários das redes públicas paulistas de ensino, alcançou o número de *1.500 downloads* em uma semana após o seu lançamento.

Já no dia *11 de novembro* o DTI disponibilizou o **Painel do Olho na Escola**, que consolida e exibe informações sobre os registros existentes na plataforma, tais como a quantidade de elogios, sugestões e reclamações; origem das reclamações; alvo das reclamações; situação das reclamações; avaliação das reclamações, dentre outros.

O Departamento, no período, também desenvolveu melhorias para as soluções tecnológicas já reportadas nos trimestres anteriores, como o Visor e o Painel de Obras Paralisadas e Atrasadas, incorporando, ainda, atualizações ao Portal do Controle Externo, utilizado pelas equipes de fiscalização.

Ademais, conduziu reuniões e treinamentos diversos, apoiando o Comitê Estratégico, AUDESP e as demais áreas da Casa, prestando ainda todo o suporte tecnológico às Fiscalizações Ordenadas realizadas pelo TCE no trimestre.

Com relação ao serviço de atendimento ao usuário, o DTI realizou **6.238 atendimentos telefônicos**, sendo **4.493 para usuários internos** e **1.656 para usuários externos**, efetuando, ainda, **89 atendimentos** via WebChat.

5.4. GTP – GABINETE TÉCNICO DA PRESIDÊNCIA

Subordinado à Presidência, é responsável pelo Assessoramento no exame preliminar dos pressupostos de recursos, ações de rescisão e revisão, representações e expedientes diversos. Atua na área do contencioso, representando o Tribunal de Contas nos feitos judiciais.

O GTP, no terceiro trimestre, manifestou-se em **1.371 processos e expedientes físicos e eletrônicos**, compreendendo a análise da admissibilidade de consultas, recursos diversos, ações de revisão e rescisão de julgado, bem como a verificação e respectivo encaminhamento de informações encaminhadas por órgãos públicos, comunicações de irregularidades, representações, matérias relacionadas a pessoal e licitações processadas por este Tribunal.

O Contencioso-GTP prestou informações à Procuradoria Geral do Estado em **24 processos e expedientes físicos**. Além disso, o setor procedeu ao acompanhamento de **736 ações** em que este Tribunal é parte (polo passivo) e de **28 processos judiciais** em que o TCE se encontra no polo ativo, promovendo manifestações sempre que oportuno.

Ao GTP também se encontra vinculada a **Escola Paulista de Contas Públicas** que, no trimestre, realizou **316 eventos**, dentre reuniões, cursos internos e externos. Merecem destaque os seguintes:

- Semear – Resíduos Sólidos: o “lixo” gerando oportunidades;
- Seminário: Lei Geral de Proteção de Dados e o Setor Público;
- Contratações Públicos para a Inovação.

A Biblioteca do TCESP – subordinada à EPCP – realizou **1.700** atendimentos, sendo **577** através do Sistema Online Sophia e **1.529** presenciais.

Tabela 16 - Atividades da EPCP - 4º Trimestre

4º Trimestre – 2019	Quantidade De Eventos	Nº de Participantes	Acessos “on-line”
Reuniões Pedagógicas	27	170	0
Cursos/Eventos Nas dependências da EPCP e/ou Auditórios TCESP	52	3.984	3.228
Cursos/Eventos Em outras dependências ou Instituições	1	32	0
Cursos de Curta Duração – Externos	13	1.731	0
TOTAL	93	5.917	3.312

5.5. CENTRO DE GESTÃO DO E-TCESP

Instituído pelo Ato GP nº 11/2012, o Centro de Gestão do e-TCESP é responsável, dentre outras incumbências, pelo planejamento, organização, coordenação, aperfeiçoamento e controle das atividades voltadas ao desenvolvimento do Sistema de Processo Eletrônico da Corte.

No trimestre, o quadro geral das atividades conduzidas pelo Centro de Gestão do e-TCESP apresenta os seguintes números consolidados:

Tabela 17 – Atividades do Centro de Gestão do e-TCESP no 4º trimestre.

	Descrição	Julho	Agosto	Setembro	Total
Atendimentos	Telefone	700	857	698	2255
	Fale Conosco	758	658	487	1903
	“Web”	358	309	243	910
	Telefone	20	17	8	47
	E-mail	47	25	224	296
	Outros	333	307	12	652
Cópias Digitais (CDs) – Íntegras de Processos		221	131	135	487
Cadastros	Advogados	162	154	96	412
	Partes	460	383	358	1201
	Órgãos	16	9	6	31
	Participação PILOTO ¹	1	4	1	6
	Processos Cadastrados PILOTO	11	3	4	18
	Liberação do PILOTO para Produção	1	0	0	1

Em relação às atividades sistêmicas, voltadas ao desenvolvimento, evolução e manutenção do e-TCESP, destacam-se:

- Implantação de nova área de protocolo geral para otimização do fluxo de entrada de processos no GP;
- Desenvolvimento de funcionalidade para permitir vincular um recurso a mais de um processo;
- Modelagem e desenvolvimento de fluxo de sustentação oral no sistema;
- Ajustes nas tabelas e regras de resultado de decisão;
- Evolução do sistema de gerenciamento de perfis e habilitações de servidores no e-TCESP;
- Estudo e desenvolvimento de novo módulo de estatísticas;

¹ Participação Piloto: participação realizada pelos órgãos jurisdicionados, em caráter de teste, para autuação direta de contratos pela própria parte, eletronicamente, sem necessidade de remessa de mídia digital ao TCE.



- Atualização e otimização de bibliotecas do sistema;
- Elaboração de minuta de Comunicado GP em substituição ao comunicado GP nº 04/2019;
- Elaboração de minuta de proposta de distribuição de Secretarias;
- Acompanhamento e gerenciamento das atividades relativas à implantação do Protocolo Eletrônico;
- Elaboração de planilha com dados trimestrais de movimentações de processos das Diretorias de Fiscalização para os DSFs;
- Elaboração de estatísticas gerenciais (Entradas/Saídas/Movimentações/Saldos etc) do Sistema e-TCESP;
- Elaboração de Relatório de Atividades do Centro de Gestão do e-TCESP relativo ao exercício 2019;

Compete também ao Centro de Gestão do e-TCESP prestar atendimento aos usuários internos e externos, orientando-os quanto às formas de acesso ao sistema e seu manuseio. Neste sentido, o Centro de Gestão participou, no trimestre, dos seguintes eventos:

Tabela 18 - Cursos, Palestras e Apresentações com participação do e-TCESP

CURSOS, PALESTRAS, APRESENTAÇÕES e outros					
Data do evento	Local	Tipo de Público	Participantes	Presentes	Nome do evento/reunião
03/10/19	eTCESP	Interno	Gab. RM e eTCESP	4	Eventual criação processo para apuração de responsabilidade.
11/10/19	ECP	Interno	MPC e eTCESP	20	Aula prática sobre processo eletrônico para o MPC.
17/10/19	eTCESP	Externo	IAMSPE, eTCESP e DF-06	7	Implantação de processo eletrônico no âmbito do IAMSPE e troca de experiências com apresentação das funcionalidades do Sistema eTCESP.
17/10/19	Presidência	Interno	DE, Presidência e eTCESP	12	Apresentação de minuta de reedição do comunicado GP nº 04/2016 e a operacionalização do Protocolo eletrônico do Sistema eTCESP.
24/10/19	Audesp	Interno	Audesp, DF-01, DF-10, DSis, eTCESP	11	Tratativas sobre a Implantação do Audesp Fase V e integração com eTCESP.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO TRIMESTRAL – 4º TRIMESTRE DE 2019 – OUTUBRO – NOVEMBRO - DEZEMBRO

30/10/19	DSis	Interno	DSis, eTCESP	5	Estudos sobre viabilidade de integração do SisCoe.
29/11/19	ECP	Interno	Gab. e Cart. CCM	29	Noções e prática do processo eletrônico.
02/12/19	DSis	Interno	eTCESP, SisCoe, DSis e Prodesp	8	Reunião técnica sobre integração do eTCESP com SisCoe.
12/12/19	DSF I	Interno	DSF I e eTCESP	4	Esclarecimentos de dúvidas sobre utilização de funcionalidades do Sistema eTCESP.
16/12/19	eTCESP	Externo	DRADs e eTCESP	8	Esclarecimentos de dúvidas sobre consulta de processos, atualização de cadastro das UGEs e demais funcionalidades de consulta do Sistema eTCESP.
17/12/19	DSF	Externo	Prodesp, SDG, DSFs, AUDESP, DTI e eTCESP	12	Implantação do programa SP “SEM PAPEL” pelo Governo do Estado de São Paulo e os possíveis impactos com os diversos sistemas do Tribunal de Contas.

5.6. OUVIDORIA

Instituída pela Resolução nº 03/2015 – DOE 12/03/2015 – realizou **1.231 atendimentos** neste Trimestre.

A Ouvidoria também é responsável pelo **Serviço de Informação ao Cidadão SIC**, que, no período, atendeu **94 pedidos** de informações. Abaixo quadro resumo dos atendimentos realizados:

Portal WEB



Ouvidoria

711
Solicitações

WhatsApp



275
Solicitações

Presencial



2
Solicitações

0800



149
Solicitações

e-SIC



94
Solicitações

Registra-se ainda o total de **3.856** solicitações de suporte efetuadas por cidadãos e jurisdicionados por meio do Portal da Ouvidoria. Estas solicitações foram devidamente encaminhadas às áreas técnicas da Corte, responsáveis por tais atendimentos.

5.7. COORDENADORIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL

Compete à Coordenadoria de Comunicação Social do TCESP desenvolver ações de comunicação que valorizem a missão constitucional do TCESP. A unidade, também subordinada à Presidência, é encarregada de produzir as informações necessárias à divulgação pública das decisões do TCESP e iniciativas institucionais.

No 4º trimestre, foram produzidas pela CCS:

- **118 matérias** noticiando julgamentos de processos (envolvendo decisões das Câmaras e do Pleno) e institucionais (sobre agenda, seminários, cursos, artigos e eventos internos e externos);
- **44 edições** de notícias públicas no Diário Oficial do Estado;
- **10 edições** da Newsletter “Notícias do Plenário”, com periodicidade semanal, contendo as principais notícias e links das decisões/julgamentos das Câmaras e Tribunal Pleno.

A tabela a seguir apresenta os principais dados relativos às Redes Sociais em que o TCE-SP se faz presente:



13.805 curtidas de página e 14.181 seguidores desde a abertura da conta oficial do TCESP no Facebook em 2013.



7.119 tweets (mensagens encaminhadas) desde 2009 (abertura da conta oficial do TCESP no Twitter) e 4.459 seguidores.



3.308 inscritos desde a abertura da conta oficial do TCESP no YouTube em 2013 e 209.153 visualizações totais.



14.041 fotos postadas desde abertura da conta oficial do TCESP no Flickr em 2015.

5.8. REVISTA DO TCE

Elaborada sob a orientação e responsabilidade da Vice-Presidência, a edição de número 145 da Revista do TCE encontra-se em elaboração. Tal edição refere-se ao 2º semestre de 2019 e abordará, além de artigos pedagógicos e votos na íntegra alusivos a Exames Prévios de Edital, as principais atividades da Instituição no período, além de cursos e eventos de capacitação, Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais, inauguração das sedes próprias da Unidade Regional de Ituverava e Santos dentre outros.

O Setor da Revista também participou ativamente da revisão e coordenação gráfica da atualização dos 18 (dezoito) Manuais de Auditoria, conduzindo as etapas de publicação, impressão (2000 exemplares de cada) junto à IMESP, e distribuição aos interessados.

5.9. ASSESSORIA POLICIAL MILITAR DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

A Polícia Militar do Estado de São Paulo atua junto ao TCE pela presença da unidade APMTCE - Assessoria Policial Militar do Tribunal de Contas do Estado, que, além das funções próprias de assessoramento, executa ações de segurança pública e atendimento à população através do posto policial instalado nas dependências da Corte.



5.10. CERIMONIAL

Compete ao Cerimonial acompanhar a agenda da Sr. Presidente (e Conselheiros, quando solicitado), participando da elaboração de roteiros relacionados a visitas externas, eventos e viagens de caráter institucional. Atua, ainda, na recepção de autoridades que visitam o TCESP.

No 4º trimestre de 2019, o Cerimonial se fez presente em **15 eventos internos, 7 eventos externos, além de atuado em 4 audiências internas.**

6. COMUNICADOS EXPEDIDOS

Objetivando difundir novas ações, procedimentos e demais informações afetas às ações fiscalizatórias desta Corte, o Tribunal de Contas do Estado exarou comunicados destinados aos jurisdicionados e ao público em geral, que seguem abaixo e podem ser acessados na página do TCESP, no seguinte endereço:

<http://www4.tce.sp.gov.br/comunicados>

Tabela 19 – Comunicados expedidos pelo GP

COMUNICADOS GP			
Área	Comunicado	Título	D.O.E.
GP	72/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 11/12/2019	12/12/19
GP	71/2019	REITERA ALERTA AOS MUNICÍPIOS QUE FIZERAM PAGAMENTO DE HORAS EXTRAS, DEPOIS DE ALERTADOS, COM BASE NO INCISO II DO ART. 59 DA LRF	10/12/19
GP	70/2019	MUNICÍPIOS SEM ALERTA SISTEMA AUDESP: RESULTADO DO 5º BIMESTRE	10/12/19
GP	69/2019	CÂMARAS MUNICIPAIS E ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA QUE DEIXARAM DE ENVIAR O BALANCETE CONTÁBIL - SISTEMA AUDESP: RESULTADO DO 5º BIMESTRE	10/12/19
GP	68/2019	MUNICÍPIOS QUE DEIXARAM DE ENVIAR O BALANCETE CONTÁBIL - SISTEMA AUDESP: RESULTADO DO 5º BIMESTRE	10/12/19
GP	67/2019	SISTEMA AUDESP – 5º BIMESTRE 2019 ALERTA AOS PREFEITOS – LC 101/00 (LRF)	10/12/19
GP	66/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 04/12/2019	05/12/19
GP	65/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 27/11/19	28/11/19
GP	64/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 20/11/19	21/11/19



GP	63/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 13/11/19	14/11/19
GP	62/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 06/11/19	07/11/19
GP	61/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 23/10/19	24/10/19
GP	60/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 16/10/19	17/10/19
GP	59/2019	ALERTA AO SENHOR PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO - Inciso II do Art. 59, § 1º da LRF – Despesas com Pessoal - 2º quadrimestre de 2019	16/10/19
GP	58/2019	Aplicativo – Olho na Escola	11/10/19
GP	57/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 09/10/19	10/10/19
GP	56/2019	MUNICÍPIOS SEM ALERTA SISTEMA AUDESP: RESULTADO DO 4º BIMESTRE	08/10/19
GP	55/2019	CÂMARAS MUNICIPAIS E ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA QUE DEIXARAM DE ENVIAR O BALANCETE CONTÁBIL - SISTEMA AUDESP: RESULTADO DO 4º BIMESTRE	08/10/19
GP	54/2019	MUNICÍPIOS QUE DEIXARAM DE ENVIAR O BALANCETE CONTÁBIL - SISTEMA AUDESP: RESULTADO DO 4º BIMESTRE	08/10/19
GP	53/2019	SISTEMA AUDESP – 4º BIMESTRE 2019 ALERTA AOS PREFEITOS – LC 101/00 (LRF)	08/10/19
GP	52/2019	ALERTA AOS PREFEITOS – LC 101/00 (LRF) Inciso II do Art. 59, § 1º da LRF – Despesa com Pessoal 2º quadrimestre de 2019	08/10/19
GP	51/2019	LISTA DE EXAMES PRÉVIOS DE EDITAIS SESSÃO DE 02/10/19	03/10/19



Tabela 20 – Comunicados expedidos pela SDG

COMUNICADOS SDG			
Área	Comunicado	Título	D.O.E.
SDG	42/2019	Atualização dos dados sobre Obras Paralisadas e/ou Atrasadas	18/12/19
SDG	41/2019	Endereços URs Santos e Ituverava	14/12/19
SDG	40/2019	Balanço de julgados - 4º Trimestre - 2019	14/12/19
SDG	39/2019	Balanço de julgados - 4º Trimestre - 2019	14/12/19
SDG	38/2019	Relação de órgãos ou entidades impedidas de novos recebimentos	04/12/19
SDG	37/2019	Calendário de obrigações do Sistema Audep para 2020	22/11/19
SDG	36/2019	Sessão Ordinária do Tribunal Pleno no próximo dia 20	14/11/19
SDG	35/2019	Distribuição de recursos do leilão de campos excedentes do pré-sal	07/11/19
SDG	34/2019	Perguntas e Respostas 23º Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais	05/11/19
SDG	33/2019	Relação de órgãos ou entidades impedidas de novos recebimentos	05/11/19
SDG	32/2019	Volume de processos julgados no 3º Tri - Multas, Restituições e Encaminhamentos	12/10/19
SDG	31/2019	Volume de processos julgados no 3º TRIMESTRE	12/10/19
SDG	30/2019	Relação de órgãos ou entidades impedidas de novos recebimentos	03/10/19



TCE SP
Tribunal de Contas
do Estado de São Paulo

2019