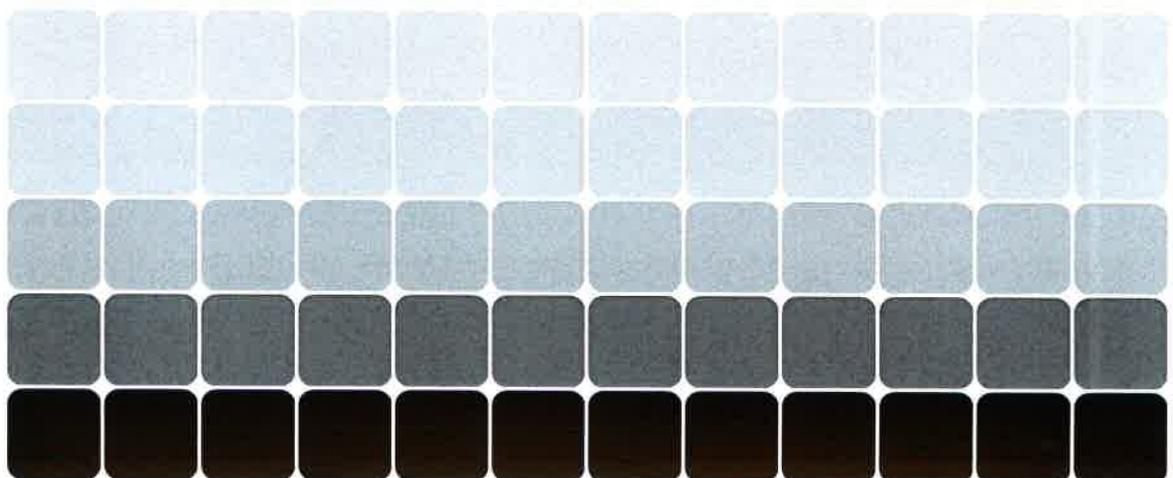
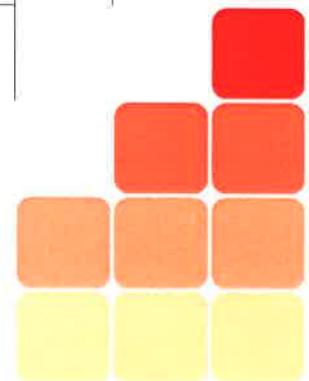
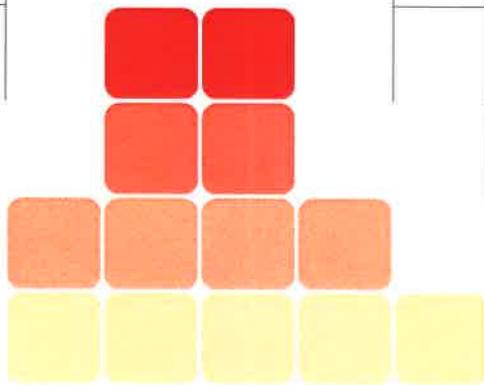


# TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

Relatório de Atividades  
2º Trimestre  
2015





## **Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - Exercício de 2015**

### **Presidente**

Conselheira Cristiana de Castro Moraes

### **Vice-Presidente**

Conselheiro Dimas Eduardo Ramalho

### **Corregedor**

Conselheiro Sidney Estanislau Beraldo

### **Conselheiros**

Conselheiro Antonio Roque Citadini  
Conselheiro Edgard Camargo Rodrigues  
Conselheiro Renato Martins Costa  
Conselheiro Robson Marinho

### **Audidores Substitutos de Conselheiro**

Samy Wurman  
Alexandre Manir Figueiredo Sarquis  
Antonio Carlos dos Santos  
Josué Romero  
Silvia Monteiro  
Valdenir Antonio Polizeli  
Márcio Martins de Camargo

### **Ministério Público de Contas (MPC)**

Rafael Neubern Demarchi Costa - Procurador Geral  
Celso Augusto Matuck Feres Junior  
Elida Graziane Pinto  
João Paulo Giordano Fontes  
José Mendes Neto  
Leticia Formoso Delsin  
Rafael Antonio Baldo  
Renata Constante Cestari  
Thiago Pinheiro Lima

### **Secretário Diretor-Geral**

Sérgio Ciquera Rossi

### **Diretor Técnico de Departamento - DGA**

Carlos Magno de Oliveira



## SUMÁRIO

1.	CORPO DIRETIVO.....	5
2.	CONTAS DO GOVERNADOR DO ESTADO DE SÃO PAULO.....	5
3.	CONSOLIDAÇÃO DA DISTRIBUIÇÃO DOS PROCESSOS FÍSICOS NO ÂMBITO DO TRIBUNAL.....	6
4.	CONSOLIDAÇÃO DA DISTRIBUIÇÃO DOS PROCESSOS ELETRÔNICOS NO ÂMBITO DO TRIBUNAL .....	7
5.	JULGAMENTOS PELO TRIBUNAL PLENO .....	7
6.	JULGAMENTOS PELAS PRIMEIRA E SEGUNDA CÂMARAS .....	8
7.	CORPO DE AUDITORES.....	8
8.	DECISÕES SINGULARES.....	8
9.	MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS - MPC.....	8
10.	PROCURADORIA DA FAZENDA DO ESTADO - PFE.....	8
11.	ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELAS ÁREAS TÉCNICAS DO TRIBUNAL.....	9
11.1.	SECRETARIA-DIRETORIA GERAL – SDG .....	9
11.1.1.	Pauta (SDG-3), Taquigrafia (SDG-1) e, Jurisprudência (SDG-4).....	9
11.1.2.	DSF's I e II .....	10
11.1.3.	Assessoria Técnico Jurídica - ATJ .....	10
11.1.4.	Centro de Apoio Estratégico da Fiscalização – CAEF: .....	10
11.1.5.	Divisão de Auditoria Eletrônica – AUDESP.....	10
11.2.	DEPARTAMENTO GERAL DE ADMINISTRAÇÃO.....	11
11.2.1.	Diretoria de Contabilidade e Finanças .....	11
11.2.1.1.	Planejamento e Orçamento.....	11
11.3.	GTP – GABINETE TÉCNICO DA PRESIDÊNCIA .....	18
11.4.	OUVIDORIA .....	18
11.5.	DEPARTAMENTO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO .....	19
11.6.	COORDENADORIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL .....	19
11.7.	REVISTA DO TCE.....	19
11.8.	ASSESSORIA POLICIAL MILITAR DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO .....	19
11.9.	CERIMONIAL .....	20
12.	CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	20



## LISTA DE TABELAS

Tabela 1 – Distribuição de Processos Físicos (Conselheiros e Auditores) .....	6
Tabela 2 - Distribuição de Processos Eletrônicos (Conselheiros e Auditores).....	7
Tabela 3 - Programação Inicial – Orçamento Exercício 2015 – Despesas Correntes.....	12
Tabela 4 - Programação Inicial – Orçamento Exercício 2015 – Despesas de Capital .....	13
Tabela 5 - Programação Inicial Atualizada - Orçamento Exercício 2015 - Despesas Correntes .....	14
Tabela 6 - Programação Inicial Atualizada - Orçamento Exercício 2015 - Despesas de Capital .....	15
Tabela 7 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2015 – Empenhado – Despesas Correntes.....	16
Tabela 8 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2015 – Empenhado – Despesas de Capital .....	16
Tabela 9 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2015 – Realizado – Despesas Correntes .....	17
Tabela 10 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2015 – Realizado – Despesas de Capital .....	17



## 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 **segundo trimestre** do exercício de 2015.

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 2º trimestre deste ano, merece destaque a divulgação de levantamento sobre Editais de Licitação impugnados e analisados pelo Plenário em sede de 'Exame Prévio de Edital'. O relatório abrange os temas que são questionados com maior frequência, bem como as decisões proferidas com as respectivas determinações de correções e os números dos correspondentes processos. O objetivo principal é orientar os jurisdicionados para que não incorram em desacertos que possam vir a prejudicar o andamento das licitações que são lançadas e, por vezes, são suspensas em face de Representações.

As informações prestadas pela Corte de Contas se referem ao período compreendido entre janeiro a junho de 2015, servirão de fonte de orientação aos jurisdicionados, como também aos órgãos técnicos do TCE, e estão disponíveis para consulta na Internet.

Digno de menção o lançamento do novo Sistema de Gerenciamento de Multas, que oferece a possibilidade do interessado(a) optar pelo pagamento integral do débito, ou dividi-lo em parcelas iguais de, no mínimo, 151 UFESPs. A nova sistemática não só traz maior facilidade ao apenado, como também possibilita uma gestão mais eficiente das multas aplicadas pela Casa.

Também saliento a atuação da recém implantada Ouvidoria, que atendeu 386 solicitações enviadas pelo público em geral, desde o início de suas atividades, em 13 de abril, até o final do trimestre. Instituída pela Resolução Nº 03/2015 - DOE 12/03/2015 - a área vem trabalhando no sentido de facilitar o contato da sociedade com o Tribunal de Contas.

  
**Cristiana de Castro Moraes**  
**Presidente**



## 1. CORPO DIRETIVO

No dia 30 de janeiro de 2015, tomaram posse para o mandato de um ano, os Conselheiros CRISTIANA DE CASTRO MORAES, Presidente, DIMAS EDUARDO RAMALHO, Vice-Presidente e, SIDNEY ESTANISLAU BERALDO, Corregedor.

Em decorrência, o Tribunal Pleno e as Câmaras de Julgamento passaram a funcionar com a seguinte composição:

### **TRIBUNAL PLENO:**

Conselheira **CRISTIANA DE CASTRO MORAES – PRESIDENTE**  
Conselheiro **DIMAS EDUARDO RAMALHO – VICE-PRESIDENTE**  
Conselheiro **SIDNEY ESTANISLAU BERALDO - CORREGEDOR**  
Conselheiro **ANTONIO ROQUE CITADINI**  
Conselheiro **EDGARD CAMARGO RODRIGUES**  
Conselheiro **RENATO MARTINS COSTA**  
Conselheiro **ROBSON MARINHO.**

### **PRIMEIRA CÂMARA:**

Conselheiro **DIMAS EDUARDO RAMALHO – PRESIDENTE**  
Conselheiro **EDGARD CAMARGO RODRIGUES**  
Conselheiro **RENATO MARTINS COSTA**

### **SEGUNDA CÂMARA:**

Conselheiro **ANTONIO ROQUE CITADINI – PRESIDENTE**  
Conselheiro **ROBSON MARINHO**  
Conselheiro **SIDNEY ESTANISLAU BERALDO**

## 2. CONTAS DO GOVERNADOR DO ESTADO DE SÃO PAULO

Para relatar as contas do Governador do Estado de São Paulo, do exercício de 2015, foi designado o eminente Conselheiro Sidney Estanislau Beraldo, de acordo com o disposto no Artigo 38 do Regimento Interno desta Corte.

As Contas do Governo referentes ao exercício de 2014 – relatadas pelo Conselheiro Dimas Eduardo Ramalho - foram examinadas pelo Tribunal Pleno em sessão ocorrida no dia 17 de junho, às 11h00.

Na votação do processo, conduzida em 2 (duas) etapas, o Tribunal aprovou, por unanimidade, a emissão de parecer favorável, com recomendações. Na sequência foi submetida ao plenário a proposta de inserção de ressalvas no parecer, as quais foram acatadas por maioria de votos.

O processo TC-788/026/14 foi encaminhado a essa Augusta Assembleia Legislativa em 04/08/2015.



### 3. CONSOLIDAÇÃO DA DISTRIBUIÇÃO DOS PROCESSOS FÍSICOS NO ÂMBITO DO TRIBUNAL

No 2º trimestre de 2015, foram distribuídos aos julgadores 2.392 processos físicos, conforme classificação abaixo.

Tabela 1 – Distribuição de Processos Físicos (Conselheiros e Auditores)

<b>MATÉRIA</b>	<b>QUANTIDADE</b>
Ações de Rescisão de Julgado	15
Acompanhamento de Concessões e Permissões	06
Apartados de Prefeitura Municipal	04
Aposentadorias	01
Auxílios, Subvenções e Contribuições	02
Balanços Gerais do Exercício	07
Contas de Câmaras Municipais	04
Contratos	309
Contratos de Gestão	01
Controle de Prazos - Resoluções e Instruções	200
Convênios – Repasses a Órgãos Públicos	03
Convênios – Repasses Públicos ao Terceiro Setor – Entidades	13
Pedidos de Revisão	12
Prestações de Contas – Rep. Público Terceiro Setor/Contrato de Gestão/ Termo de Parceria/ Convênio	92
Prestações de Contas – Repasses a Órgãos Públicos – Convênio Valor	150
Prestações de Contas – Repasses Público Terceiro Setor - Contrato de Gestão	18
Prestações de Contas – Repasses Públicos ao Terceiro Setor – Entidades Privadas - Convênio	35
Prestações de Contas – Repasses Públicos ao Terceiro Setor - Termos de Parceria	12
Prestações de Contas – Aux./Sub./Contrib. - Órgãos Públicos	17
Prestações de Contas – Aux./Sub./Contrib. Terceiro Setor	33
Prestações de Contas de Adiantamento	68
Prestações de Contas de Gestores Previdenciários Municipais	1
Recursos Ordinários	1360
Relatórios de Fiscalização	06
Representações	22
Termos de Parceria	01
<b>TOTAL</b>	<b>2392</b>



#### 4. CONSOLIDAÇÃO DA DISTRIBUIÇÃO DOS PROCESSOS ELETRÔNICOS NO ÂMBITO DO TRIBUNAL

No 2º trimestre de 2015, foram distribuídos **1893** processos eletrônicos, conforme classificação abaixo.

Tabela 2 - Distribuição de Processos Eletrônicos (Conselheiros e Auditores)

ELETRÔNICOS - ABRIL A JUNHO - 2015									
MATÉRIA	RELATOR								TOTAL
	ECR	DER	ARC	RMC	RRM	SEB	GP	CA	
EPE (Exame Prévio de Edital)	87	93	90	91	87	89	0	0	<b>537</b>
PESSOAL	10	18	17	13	22	19	0	556	<b>655</b>
REPRESENTAÇÃO	5	3	4	0	6	6	0	0	<b>24</b>
CONTRATO	39	36	34	41	32	31	1	43	<b>257</b>
RECURSOS	18	22	13	16	22	17	11	2	<b>121</b>
RECURSOS PÚBLICOS	8	9	9	5	7	5	0	48	<b>91</b>
INOMINADO	35	34	20	28	33	29	12	14	<b>205</b>
AÇÕES	0	0	1	0	0	0	2	0	<b>3</b>
<b>TOTAL GERAL – PROCESSOS DISTRIBUÍDOS – FÍSICOS + ELETRÔNICOS</b>									<b>4285</b>

#### 5. JULGAMENTOS PELO TRIBUNAL PLENO

No 2º trimestre do presente exercício, foram realizadas **11 Sessões Ordinárias e 1 Extraordinária**. Nessas sessões, o Tribunal Pleno:

- Apreciou **530 processos**, devidamente inseridos nas pautas de julgamento, publicadas na Imprensa Oficial.
- Analisou **639 representações** em Sede de Exame Prévio de Edital, quando o Tribunal, antecipadamente, aprecia editais de licitação lançados pelos órgãos jurisdicionados, aos quais recaem impugnações levadas ao conhecimento da Corte de Contas, antes do recebimento das propostas.
- Emitiu parecer às **Contas do Governador do Estado** relativas ao Exercício de 2014.

No período, o Egrégio Plenário se reuniu em **04 Sessões** para tratar de assuntos internos de **natureza administrativa**.



## 6. JULGAMENTOS PELAS PRIMEIRA E SEGUNDA CÂMARAS

As Câmaras do Tribunal de Contas reuniram-se **12 vezes** cada uma, em Sessões Ordinárias, sendo apreciados **1153 processos pela Primeira Câmara e 1011 pela Segunda Câmara**, conforme decisões publicadas na Imprensa Oficial.

## 7. 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 Nºs 01/2012, 03/2012, 02/2013 e 09/2014, ressalta-se a substituição dos Senhores Conselheiros em suas ausências e impedimentos.

No 2º Trimestre de 2015 tramitaram pelo Corpo de Auditores **7.140 processos**, incluindo físicos e eletrônicos. Desses, **1.992 autos** receberam julgamento, enquanto **1.498** foram objeto de despacho de diferimento.

Consoante previsão legal, os Auditores substituíram os Senhores Conselheiros em **16 Sessões de Câmara** e em **14 sessões Plenárias**.

## 8. DECISÕES SINGULARES

No 2º trimestre de 2015 foram proferidas **4.016 sentenças singulares**, exaradas pelos Senhores Conselheiros e Auditores, em processos autuados para exame de atos de admissão de pessoal, aposentadorias, prestações de contas da aplicação de auxílios e/ou subvenções, prestações de contas de adiantamentos, termos contratuais e atos jurídicos análogos.

Mencionadas decisões monocráticas foram devidamente publicadas no Diário Oficial do Estado, em respeito às normas legais que regem a matéria.

## 9. MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS - MPC

O Ministério Público de Contas, instituído pela Lei Complementar 1.110/2010, conta com **09 Procuradores** e tem suas atribuições definidas no Capítulo VII do Regimento Interno do TCESP. No período, tramitaram pelo Ministério Público **24.540 processos**, incluindo físicos e eletrônicos.

## 10. PROCURADORIA DA FAZENDA DO ESTADO - PFE

Na conformidade do artigo 5º da Lei Complementar nº 709/93, combinado com o artigo 60 do Regimento Interno, faz-se compulsório o trânsito pela Procuradoria da Fazenda do Estado (junto ao Tribunal de Contas) de todos os processos que envolvam utilização de recursos do Tesouro Estadual. No 2º Trimestre de 2015, a P.F.E se manifestou em **3.184 feitos**.



## 11. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELAS ÁREAS TÉCNICAS DO TRIBUNAL

### 11.1. 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 **1.652** processos.

Além disto, objetivando difundir novas ações, procedimentos e demais informações afetas às ações fiscalizatórias desta Corte, o Senhor Secretário-Diretor exarou 10 comunicados destinados aos jurisdicionados e ao público em geral.

Número	Assunto
24/2015	Comunicado nº 24/2015 - Quadro de pessoal e locação de frota
23/2015	Comunicado nº 23/2015 - Entidades e órgãos irregulares
22/2015	Comunicado nº 22/2015 - Plano Nacional de Educação (PNE)
21/2015	Comunicado nº 21/2015 - Consolidação dos balanços
20/2015	Comunicado nº 20/2015 - Entidades e órgãos irregulares
19/2015	Comunicado nº 19/2015 - Estudo sobre a incidência de alertas
18/2015	Comunicado nº 18/2015 - Execução orçamentária - procedimentos
17/2015	Comunicado nº 17/2015 - Volume de processos julgados no 1º trimestre
16/2015	Comunicado nº 16/2015 - Entidades e órgãos irregulares
15/2015	Comunicado nº 15/2015 - Procedimento experimental de exame seletivo de contratos, convênios, contratos de gestão, termos de parceria e atos jurídicos análogos celebrados pela Administração

#### 11.1.1. 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, **3.333 processos**, dos quais **237** resultaram em notas taquigráficas.

A seção de Jurisprudência, em cumprimento à Resolução CNJ 156/12, emitiu **1.555 certidões**. Desse quantitativo, **29** foram requisitadas via protocolo do TCESP (Sede e Regionais) e **1.526** via INTERNET.

#### **11.1.2. DSF's I e II**

Aos Departamentos de Supervisão e Fiscalização I e II 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 16.548 processos por ambos os Departamentos de Supervisão e Fiscalização, tendo os dois, adicionalmente, realizado exames "in loco" na conformidade dos roteiros organizados internamente.

#### **11.1.3. Assessoria Técnico Jurídica - ATJ**

Área técnica, subordinada à Secretaria-Diretoria Geral, é responsável pela análise dos aspectos jurídicos, econômicos e de engenharia dos processos afetos à atividade do Tribunal.

No trimestre, a Assessoria Técnico Jurídica exarou **11.459 manifestações** em processos que lhe foram submetidos.

#### **11.1.4. Centro de Apoio Estratégico da Fiscalização – CAEF:**

Ao CAEF cabe a administração e provimento de condições técnicas e operacionais a fiscalização e a conseqüente relação com os jurisdicionados.

No trimestre, o Centro de Apoio Estratégico deu continuidade às ações relacionadas a programas e bancos de dados necessários para cumprimento dos objetivos, com ênfase aos seguintes: Tabela de Órgãos Fiscalizados, Planejamento e Controle da Fiscalização – PFIS, Portal do Cidadão, Portal da Transparência, e, por fim, cadastramento e acompanhamento dos dados abertos do TCESP no *site* do Governo Aberto-SP.

#### **11.1.5. 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 aumentou a agilidade nos trabalhos e a qualidade dos dados, e como conseqüência 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 segundo trimestre de 2015 a Divisão de Auditoria Eletrônica – Audesp efetuou **1206 atendimentos** por meio de e-mails e **938** por telefone, que alcançaram questões referentes ao próprio Sistema AUDESP, bem como ao IEGM – Índice de Efetividade da Gestão Municipal, recentemente lançado por este Tribunal.

## 11.2. DEPARTAMENTO GERAL DE ADMINISTRAÇÃO

Departamento responsável pela atividade meio do TCESP (Área Administrativa), 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 **2.954** processos.

### 11.2.1. 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.

#### 11.2.1.1. Planejamento e Orçamento

O Orçamento do Estado para o corrente exercício, aprovado pela Lei nº 15.646, de 23 de dezembro de 2014, que *“Orça a Receita e fixa a Despesa do Estado para o exercício de 2015”*, foi elaborado em observância à Lei nº 15.549, de 30 de julho de 2014 que *“Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para 2015”*.

A dotação para as despesas deste Tribunal de Contas do Estado foi fixada em **R\$ 644.709.305,00**, sendo **R\$ 640.637.474,00** para Despesas Correntes, inclusive Pessoal e Encargos e **R\$ 4.071.831,00** para as Despesas de Capital.

O processo de execução do Orçamento do Estado é regulamentado pela Lei Federal nº 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.0 15.549/14), o Decreto n.0 61.061, de 16 de janeiro de 2015, que fixa normas para a Execução Orçamentária e Financeira do Exercício de 2015) e a Portaria Conjunta CAF-CCE-CO-001, de 21 de janeiro de 2015.

A Programação Orçamentária da Despesa do Estado - PODE é a constante do Anexo do Decreto de Execução Orçamentária e Financeira do exercício de 2015 (Decreto n.0 61.061/2015) e reflete as dotações orçamentárias aprovadas na Lei do Orçamento.



Foram autorizadas, durante o primeiro semestre do presente exercício, antecipações de quotas no Grupo de Despesas de Pessoal e Encargos, através da redução total de **R\$ 10.773.000,00 (dez milhões, setecentos e setenta e três mil reais)** da quota do mês de dezembro e a consequente suplementação nas quotas de janeiro, março, abril e junho com valores de **R\$4.891.000,00**, **R\$ 3.121.000,00**, **R\$ 1.150.000,00** e **R\$ 1.611.000,00**, respectivamente.

Nos meses de abril e junho foram autorizadas suplementações automáticas, com recursos provenientes do excesso de arrecadação da Fonte 3 - Recursos Próprios do Fundo Especial de Despesa, através dos expedientes SAO nº 02001/2015-4-0005, no valor de **R\$2.000.000,00** e SAO n.º 02001/2015-4-0010, no valor de **R\$1.800.000,00** para atender despesas com o projeto JAVA, sob responsabilidade da PRODESP, no valor total de **R\$3.800.000,00**, até o final do exercício.

Os quadros a seguir demonstram a Programação Inicial dos recursos destinados ao Tribunal de Contas no Orçamento do Estado para 2015, bem como, a execução orçamentária, detalhando as alterações mensais na programação inicial, bem como os valores empenhados e realizados até o mês de junho do corrente exercício.

Observa-se que os dados do último mês do trimestre são provisórios, uma vez que o encerramento do mês no SIAFEM ocorre por volta do dia 20 do mês seguinte.

**Tabela 3 - Programação Inicial – Orçamento Exercício 2015 – Despesas Correntes**

<b>DESPESAS CORRENTES</b>						
<b>MÊS</b>	<b>PESSOAL</b>	<b>OUTRAS CORRENTES</b>			<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>
		<b>FONTE 1</b>	<b>FONTE 3</b>	<b>FONTE 5</b>	<b>OUTRAS</b>	<b>CORRENTES</b>
<b>Janeiro</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Fevereiro</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Março</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Abril</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Maio</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Junho</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Julho</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Agosto</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Setembro</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Outubro</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Novembro</b>	47.800.038	5.461.740	103.291		5.565.031	53.365.069
<b>Dezembro</b>	48.029.643	5.488.264	103.798	10	5.592.072	53.621.715
<b>TOTAL</b>	<b>573.830.061</b>	<b>65.567.404</b>	<b>1.239.999</b>	<b>10</b>	<b>66.807.413</b>	<b>640.637.474</b>

(Valores em R\$ 1)



Tabela 4 - Programação Inicial – Orçamento Exercício 2015 – Despesas de Capital

<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>					
<b>MÊS</b>				<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>
	<b>FONTE 1</b>	<b>FONTE 3</b>	<b>FONTE 5</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>GERAL</b>
<b>Janeiro</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Fevereiro</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Março</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Abril</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Maio</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Junho</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Julho</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Agosto</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Setembro</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Outubro</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Novembro</b>	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
<b>Dezembro</b>	83.700	257.120	9	340.829	53.962.544
<b>TOTAL</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.071.811</b>	<b>20</b>	<b>4.071.831</b>	<b>644.709.305</b>

(Valores em R\$ 1)

**Fonte 1** – Tesouro do Estado

**Fonte 3** – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

**Fonte 5** – Recursos Vinculados Federais



Tabela 5 - Programação Inicial Atualizada - Orçamento Exercício 2015 - Despesas Correntes

<b>DESPESAS CORRENTES</b>						
<b>MÊS</b>	<b>PESSOAL</b>	<b>OUTRAS CORRENTES</b>			<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>
		<b>FONTE 1</b>	<b>FONTE 3</b>	<b>FONTE 5</b>	<b>OUTRAS</b>	<b>CORRENTES</b>
<b>Janeiro</b>	52.691.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	58.256.069
<b>Fevereiro</b>	49.651.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	55.216.069
<b>Março</b>	49.070.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	54.635.069
<b>Abril</b>	48.950.038	5.461.740	2.103.291	-	7.565.031	56.515.069
<b>Maio</b>	47.800.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	53.365.069
<b>Junho</b>	49.411.038	5.461.740	1.903.291	-	7.365.031	56.776.069
<b>Julho</b>	47.800.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	53.365.069
<b>Agosto</b>	47.800.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	53.365.069
<b>Setembro</b>	47.800.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	53.365.069
<b>Outubro</b>	47.800.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	53.365.069
<b>Novembro</b>	47.800.038	5.461.740	103.291	-	5.565.031	53.365.069
<b>Dezembro</b>	37.256.643	5.488.264	103.798	10	5.592.072	42.848.715
<b>TOTAL</b>	<b>573.830.061</b>	<b>65.567.404</b>	<b>5.039.999</b>	<b>10</b>	<b>70.607.413</b>	<b>644.437.474</b>



Tabela 6 - Programação Inicial Atualizada - Orçamento Exercício 2015 - Despesas de Capital

DESPESAS DE CAPITAL					
MÊS				TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	CORRENTE+CAPITAL
Janeiro	83.300	255.881	1	339.182	58.595.251
Fevereiro	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
Março	83.300	255.881	1	339.182	54.974.251
Abril	83.300	255.881	1	339.182	56.854.251
Maio	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
Junho	83.300	255.881	1	339.182	57.115.251
Julho	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
Agosto	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
Setembro	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
Outubro	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
Novembro	83.300	255.881	1	339.182	53.704.251
Dezembro	83.700	257.120	9	340.829	43.189.544
<b>TOTAL</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.071.811</b>	<b>20</b>	<b>4.071.831</b>	<b>648.509.305</b>

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX



Tabela 7 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2015 – Empenhado – Despesas Correntes

Valores em R\$ 1						
DESPESAS CORRENTES						
MÊS	PESSOAL	OUTRAS CORRENTES			TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
Janeiro	52.617.646,57	25.454.728,10	102.636,77	-	25.557.364,87	78.175.011,44
Fevereiro	47.599.621,03	5.386.283,29	215.441,31	-	5.601.724,60	53.201.345,63
Março	51.166.572,11	14.270.373,67	675.270,71	-	14.945.644,38	66.112.216,49
Abril	48.970.021,15	3.599.936,62	93.907,73	-	3.693.844,35	52.663.865,50
Maio	47.808.329,14	2.051.032,89	1.310.918,39	-	3.361.951,28	51.170.280,42
Junho	49.411.038,00	1.778.791,06	1.763.397,29	-	3.542.188,35	52.953.226,35
<b>TOTAL</b>	<b>297.573.228,00</b>	<b>52.541.145,63</b>	<b>4.161.572,20</b>	-	<b>56.702.717,83</b>	<b>354.275.945,83</b>

Tabela 8 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2015 – Empenhado – Despesas de Capital

DESPESAS DE CAPITAL					
MÊS				TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	GERAL
Janeiro	-	-	-	-	78.175.011,44
Fevereiro	1.656,24	17.955,93	-	19.612,17	53.220.957,80
Março	70.281,63	62.495,00	-	132.776,63	66.244.993,12
Abril	-	81.873,00	-	81.873,00	52.745.738,50
Maio	21.967,43	92.595,62	-	114.563,05	51.284.843,47
Junho	38.975,62	53.039,26	-	92.014,88	53.045.241,23
<b>TOTAL</b>	<b>132.880,92</b>	<b>307.958,81</b>	-	<b>440.839,73</b>	<b>354.716.785,56</b>

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Mês de junho: dados provisórios



Tabela 9 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2015 – Realizado – Despesas Correntes

DESPESAS CORRENTES						
MÊS	PESSOAL	OUTRAS CORRENTES			TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
Janeiro	52.617.646,57	1.492.929,56	45.978,77	-	1.538.908,33	54.156.554,90
Fevereiro	47.599.621,03	5.042.053,05	43.855,81	-	5.085.908,86	52.685.529,89
Março	51.166.572,11	5.068.381,55	49.345,95	-	5.117.727,50	56.284.299,61
Abril	48.970.021,15	4.647.617,32	582.465,80	-	5.230.083,12	54.200.104,27
Maio	47.808.329,14	5.447.488,57	413.778,02	-	5.861.266,59	53.669.595,73
Junho	49.411.038,00	4.344.653,37	73.431,80	-	4.418.085,17	53.829.123,17
<b>TOTAL</b>	<b>297.573.228,00</b>	<b>26.043.123,42</b>	<b>1.208.856,15</b>	<b>-</b>	<b>27.251.979,57</b>	<b>324.825.207,57</b>

(Valores em R\$ 1)

Tabela 10 - Execução do Orçamento do Tribunal – Exercício de 2015 – Realizado – Despesas de Capital

DESPESAS DE CAPITAL					
MÊS				TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	GERAL
Janeiro	-	-	-	-	54.156.554,90
Fevereiro	-	-	-	-	52.685.529,89
Março	-	4.844,29	-	4.844,29	56.289.143,90
Abril	63.165,73	37.204,96	-	100.370,69	54.300.474,96
Maio	-	62.017,00	-	62.017,00	53.731.612,73
Junho	36.959,97	38.514,32	-	75.474,29	53.904.597,46
<b>TOTAL</b>	<b>100.125,70</b>	<b>142.580,57</b>	<b>-</b>	<b>242.706,27</b>	<b>325.067.913,84</b>

Fonte 1 - Tesouro do Estado

Fonte 3 - Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 - Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Mês de junho: dados provisórios

Em cumprimento ao disposto no artigo 170, parágrafo 2º, da Constituição do Estado de São Paulo, os Balancetes Bimestrais de Execução Orçamentária do Tribunal de Contas, referentes ao 1º e 2º bimestres de 2015, foram publicados nos Diários Oficiais do Estado dos dias 30 de abril e 09 de junho de 2015.



### 11.3. 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 segundo trimestre, manifestou-se em **1.731** procedimentos/processos relacionados à atividade fim ou à área administrativa.

O Contencioso-GTP prestou **33 informações** em auxílio à Procuradoria da Fazenda Estadual, se manifestou em **69 feitos** relacionados aos processos desta Corte, além de acompanhar **619 ações** de interesse do Tribunal.

Ao GTP também estão subordinados:

- **Escola de Contas Públicas** (realizados 47 eventos no período – reuniões/cursos internos e externos);

No período, além desses eventos, o Tribunal organizou **07 Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais**. Com a presença da Senhora Presidente e(ou) do Secretário-Diretor Geral, a Corte reuniu-se com o público de diversas regiões do interior, provendo orientações acerca de Controle Interno, Ensino com ênfase na aplicação no Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (Fundeb), Iluminação Pública e Previdência.

- **Biblioteca** – 1692 empréstimos de livros realizados, sendo 816 através do Sistema Online Sophia e 876 presenciais.

### 11.4. OUVIDORIA

Instituída pela Resolução nº 03/2015 – DOE 12/03/2015 – realizou 386 atendimentos no período de 13/04 (início das atividades) a 30/06/2015.

A ouvidoria também é responsável pelo **Serviço de Informação ao Cidadão SIC**, que, no período, atendeu 91 pedidos de informações.



## 11.5. DEPARTAMENTO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

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.

Realizou reuniões e treinamentos diversos, com apoio ao Comitê Estratégico, AUDESP e demais áreas da Casa.

O DTI atendeu a **2.955 solicitações** na área de Atendimento ao Usuário de TI, tendo atuado também, dentre outros projetos, na implantação do novo Sistema de Gestão de Multas e do Portal da Ouvidoria.

## 11.6. COORDENADORIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL

Compete à Coordenadoria de Comunicação Social do TCESP, em conjunto com a Assessoria de Imprensa, desenvolver ações de comunicação que valorizem a missão constitucional do TCESP.

A unidade é encarregada de produzir as informações necessárias à divulgação pública das decisões do TCESP e iniciativas institucionais.

No 2º trimestre, foram produzidas pela CCS:

- **149 matérias** relacionadas a julgamento;
- **97 relativas à área institucional**; e,
- **11 newsletters** (periodicidade semanal).

## 11.7. REVISTA DO TCE

Editada sob a orientação e responsabilidade do Vice-Presidente Conselheiro Dimas Eduardo Ramalho, conforme o disposto no Inciso VI do Artigo 31 do Regimento Interno, a edição número 133 da Revista do TCESP foi lançada em julho, destacando os principais fatos e atividades ocorridos no período de novembro de 2014 a fevereiro de 2015, além de contar com artigos inéditos escritos por colaboradores e servidores da instituição.

## 11.8. 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.



### 11.9. CERIMONIAL

Compete ao Cerimonial acompanhar a agenda da Sra. 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 2º Trimestre de 2015, o Cerimonial se fez presente em **21 Audiências no Gabinete da Presidência; 04 Audiências Externas; 05 Eventos Internos; e 08 Eventos Externos.**

### 12. CONSIDERAÇÕES FINAIS

São esses, em síntese, os dados consolidados do 2º Trimestre de 2015 decorrentes de atividades de natureza administrativa e do efetivo exercício do controle externo confiado ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

  
**Cristiana de Castro Moraes**  
**Presidente**