



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

<b>TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO</b>
<b>Relatório de Atividades</b>
<b>TERCEIRO TRIMESTRE - exercício de 2013</b>

Em cumprimento ao disposto no artigo 33, parágrafo 3º, da Constituição Estadual, combinado com o artigo 3º, inciso IX da Lei Complementar nº 709, de 14 de janeiro de 1993 e artigo 27, inciso XXXV do Regimento Interno, publicado no Diário Oficial do Estado de 15 de dezembro de 2010, o presente RELATÓRIO compreende o registro das principais atividades desenvolvidas no âmbito do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no decurso do **terceiro trimestre** do exercício de 2013.

**CONTEÚDO**

Relatório de atividades circunscrito: a) às ocorrências de maior relevância; b) à ação de fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial do Estado e de seus municípios, exceto o da Capital; e, c) ao acompanhamento da execução do orçamento do Tribunal de Contas do Estado.

**RELATÓRIO DAS ATIVIDADES DO TRIBUNAL – 2º TRIMESTRE DE 2013**

Em 16 de setembro de 2013 o Tribunal de Contas remeteu à A. Assembleia Legislativa o Relatório de Atividades correspondente ao 2º Trimestre do exercício de 2013 (ofício nº 510/2013).



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO  
Gabinete da Presidência

**CONSOLIDAÇÃO DOS PROCESSOS DISTRIBUÍDOS NO TERCEIRO  
TRIMESTRE DE 2013**

No 3º trimestre de 2013 os órgãos jurisdicionados protocolizaram 3735 processos, a seguir classificados e que foram distribuídos, conforme disciplinado pelo Regimento Interno, aos julgadores.

758	Contratos
72	Prest. de Contas de Adiantamento
565	Admissão de Pessoal - eletrônica
1	Auxílio/Subvenção/Contribuição
1	Apartado de Prefeitura Municipal
9	Relatório de Fiscalização
8	Acompanhamento de Concessões e Permissões
51	Prestação de Contas - Convênio Terceiro Setor/ Entidade Privada
29	Convênio - Repasse Público Terceiro Setor/Entidade Privada
18	Admissão de Pessoal - Concurso processo
4	Admissão de Pessoal - Tempo Determinado
4	Aposentadorias
220	Prestação de Contas - Rep. Público Terceiro Setor/Contrato de Gestão/ Termo de Parceria/ Convênio
46	Convênio - Repasses a Órgãos Público
32	Prest.de Contas-Contrato de Gestão
13	Contrato de Gestão
229	Controle de Prazos das Resoluções e Instruções
84	Prest. de Contas - Aux./Sub./Contrib. Órgãos Públicos
5	Prest. de Contas - Aux./Sub./Contrib. Terceiro Setor
110	Prest. de Contas - Convênio Repasses Órgão Públicos
4	Termo de Parceria
17	Prest. de Contas - Termo de Parceria
138	Representação - eletrônica



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

496	Recursos Ordinários
6	Rescisão de Julgado
85	Representação
11	Revisão
719	Exame Prévio de Edital – eletrônica
<b>3735</b>	<b>Total</b>

**TRIBUNAL PLENO**

O Tribunal Pleno, no trimestre de interesse, realizou onze Sessões públicas ordinárias com apreciação de 324 processos que integraram as respectivas pautas previamente publicadas no veículo de Imprensa do Estado, bem como, a título de atividade extra-pauta, 552 representações recebidas como *exame prévio de edital*.

Foram realizadas, ainda, duas Sessões para deliberação sobre assuntos internos de natureza administrativa.

**PRIMEIRA E SEGUNDA CÂMARAS**

As E. Primeira e Segunda Câmaras reuniram-se, no trimestre, onze vezes, em sessões ordinárias, e apreciaram, respectivamente, 1.043 e 873 feitos.

Os acórdãos e pareceres contaram com regular publicação no Diário Oficial do Estado, sob a responsabilidade dos eminentes Relatores.



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

#### **SENTENÇAS**

Na qualidade de julgadores singulares, coube ainda aos Senhores Conselheiros e Auditores deste Tribunal, no período de interesse, proferir 2.348 sentenças 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*, bem como em processos autuados para apreciação de *termos contratuais e atos jurídicos análogos*, em feitos de competência singular. Tais decisões monocráticas foram divulgadas no D.O.E., na forma prevista em lei.

#### **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 3º trimestre de 2013, manifestou-se a P.F.E. em 3.184 feitos, assim discriminados:

14	Processos Originários da Procuradoria Geral do Estado
186	Diversos
81	Balancetes, Balanços e/ou Contas Anuais
296	Prestações de Contas
625	Auxílios e Subvenções Estaduais
44	Relatórios de Auditoria
1.535	Matérias Contratuais
335	Movimentação de Pessoal
68	Aposentadorias, Reformas, Pensões e Averbações de apostilas
<b>3.184</b>	<b>TOTAL</b>



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

**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, a qual, entre outras competências previstas no Regimento Interno, atribui ao seu ocupante a substituição dos Senhores Conselheiros em suas ausências e impedimentos.

O Corpo de Auditores está, por ora, com seu quadro de membros incompleto, prevendo-se, para breve, o provimento dos dois únicos cargos vagos.

O Regimento Interno dispõe sobre as matérias, cujo julgamento passou a ser de competência de Auditor, cabendo-lhe conduzir a instrução de cada processo.

➤ **PROCESSOS DISTRIBUIDOS AOS AUDITORES NO 3º TRIMESTRE**

No 3º trimestre, foram distribuídos aos Senhores Auditores processos num total de 8.094, assim classificados:

Admissão de Pessoal	2494
Aposentadoria/Pensão/Reforma	298
Balanço Geral	1142
Repasse Públicos ao 3º Setor - auxílios/subvenções/contribuições	1415
Contratos	1580
Apartados	907
Demais expedientes	170
Outros	88
<b>TOTAL</b>	<b>8094</b>



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

➤ **PROCESSOS ELETRÔNICO**

O sistema eletrônico "e-tcesp" foi acessado para o mesmo período, apontando o trânsito de 475 processos de Ato de Pessoal, assim distribuídos:

Dr. Samy Wurman	95
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	94
Dr. Antonio Carlos dos Santos	93
Dr. Josué Romero	96
Dra. Silvia Cristina Monteiro Moraes	97
<b>TOTAL</b>	<b>475</b>

➤ **DAS SUBSTITUIÇÕES DE CONSELHEIRO**

No 3º trimestre os Senhores Auditores: Alexandre Manir Figueiredo Sarquis, Antonio Carlos dos Santos e Josué Romero foram convocados pelo Presidente do Tribunal para, nos termos legais e regimentais, exercerem a substituição de Conselheiros, conforme atos publicados no Diário Oficial.



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

➤ **DOS PROCESSOS APRECIADOS INDIVIDUALMENTE**

<b>SENTENÇAS</b>	3º Setor	Pessoal	Apartado	Aposentadoria	Pensão	Balanço Geral	Contratos	Expedientes	Total
Dr. Samy Wurman	5	56	3	11	5	11	5	-	<b>96</b>
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	30	55	1	-	-	1	3	-	<b>90</b>
Dr. Antonio Carlos dos Santos	38	102	8	3	2	10	20	-	<b>183</b>
Dr. Josué Romero	9	11	2	1	-	3	2	-	<b>28</b>
Dra. Sílvia Monteiro	42	41	36	1	2	29	7	1	<b>159</b>
									<b>556</b>

<b>DESPACHOS PUBLICADOS</b>	3º Setor	Admissão de Pessoal	Apartado	Aposentadoria	Pensão	Balanço Geral	Contratos	Expedientes	Total
Dr. Samy Wurman	59	54	26	2	3	91	31	-	266
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	28	77	53	6	1	30	39	-	234
Dr. Antonio Carlos dos Santos	51	53	50	5	1	29	61	-	250
Dr. Josué Romero	24	51	37	7	1	67	20	1	208
Dra. Sílvia Monteiro	92	71	83	1	2	137	84	-	470
									<b>1428</b>



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

<b>DESPACHOS Consideração, manifestação, juntada e providenciar</b>	<b>3º Setor</b>	<b>Admissão de Pessoal</b>	<b>Apartado</b>	<b>Aposentadoria</b>	<b>Pensão</b>	<b>Balanco Geral</b>	<b>Contratos</b>	<b>Expedientes</b>	<b>Total</b>
Dr. Samy Wurman	25	51	25	5	6	14	43	-	169
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	59	105	12	8	2	15	60	-	261
Dr. Antonio Carlos dos Santos	60	80	12	11	5	18	66	-	252
Dr. Josué Romero	78	72	30	6	5	86	51	-	328
Dra. Silvia Monteiro	88	97	27	2	6	17	76	-	313
									<b>1323</b>

<b>DIFERIMENTOS</b>	<b>CONTRATOS</b>
Dr. Samy Wurman	136
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	135
Dr. Antonio Carlos dos Santos	119
Dr. Josué Romero	124
Dra. Silvia Monteiro Moraes	184
	<b>702</b>

➤ **ATIVIDADES DO CARTÓRIO DO CORPO DE AUDITORES**

Em virtude do disposto no artigo 2º da Resolução nº 2/2013, o Corpo de Auditores conta um Cartório próprio, encarregado das tarefas referentes às publicações, vistas de processos, trânsito em julgado, dívida ativa, expedição de ofícios e juntada de documentos nos processos singulares da área municipal, bem como todas as tarefas administrativas do Corpo de Auditores. No cumprimento das suas atribuições, exerceu as seguintes atividades:

- expedição de 1035 (mil, e trinta e cinco) ofícios;
- atestados 986 trânsitos em julgados;





## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO Gabinete da Presidência

- recebidos e expedidos 148 recursos ordinários;
- publicadas 645 sentenças;
- publicados 775 despachos;
- tramitação de 475 processos eletrônicos;
- recebidos 13.732 processos;
- expedidos 9.005 processos e
- estoque no final do trimestre 4.727 processos.

### ➤ **ATIVIDADES DO COORDENADOR DO CORPO DE AUDITORES**

Nos termos da Ordem de Serviço GP nº 01/2011, o Corpo de Auditores conta com um Coordenador, sendo ele, desde junho/2011, o Auditor Alexandre Manir Figueiredo Sarquis, designado que foi pelo Presidente do Tribunal de Contas, por meio do Ato 569/2011 (DOESP 02/06/2011); sem prejuízo de suas atribuições, cabe ao Coordenador organizar os serviços para instrução dos feitos, supervisionar a distribuição dos processos, bem como controlar e atestar a frequência do pessoal.

As atividades administrativas do Coordenador estão refletidas na elaboração de relatórios (diferimentos e atividades), edição de 139 (cento e trinta e nove) comunicações de alcance interno (memorandos; ofícios e email) que visaram a manutenção de infraestrutura física, telefonia, ar condicionado, mobiliário, tecnologia da informação, e eventos de pessoal, tais como férias, abonos, e participações em cursos e congressos.

Os principais projetos no 3º trimestre foram o acompanhamento e consolidação do Cartório do Corpo de Auditores e do Sistema de Processo Eletrônico na matéria Atos de Pessoal.



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

➤ **DOS CURSOS E SEMINÁRIOS EXTERNOS**

Os senhores Auditores participaram de eventos externos em nome do Tribunal de Contas:

- Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis: - 47º Congresso Nacional da ABIPEM - nos dias 03 a 5/7 na Cidade de Joinville; - 12º Encontro do Colégio Corregedores/Ouvidores, no dia 12/8, na Cidade de Rio de Janeiro; e, - Reunião do Grupo de Inteligência - ATRICON, no dia 02/07, Cidade de Brasília.

- Dr. Josué Romero - Lançamento da Plataforma de Educação à Distância do IRB - nos dias 05 e 06/09, Cidade de Fortaleza.

**MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS**

O Ministério Público de Contas registrou, no 3º trimestre, uma movimentação de 15.518 processos, como segue:

	Entrada	Saída
Processos em geral	21465	19617
Processo eletrônico	1016	750
Total	22481	20367

**ESTRUTURA BÁSICA DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO, NAS ÁREAS DE FISCALIZAÇÃO E ADMINISTRATIVA, PARA O**



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**Gabinete da Presidência**

**EXERCÍCIO DE SUAS ATRIBUIÇÕES**

Para o desenvolvimento da atividade-fim (fiscalização) e atividade-meio (suporte administrativo), o Tribunal de Contas do Estado conta com a seguinte estrutura:

1 - FISCALIZAÇÃO: Secretaria-Diretoria Geral (S.D.G.), composta de:

a) dois Departamentos de Supervisão da Fiscalização (D.S.F.), aos quais se vinculam onze Diretorias de Fiscalização (D.F.) e dezenove Unidades Regionais (U.R.) (equivalentes às Diretorias);

b) Assessoria Técnico Jurídica (A.T.J.);

c) dependências de Apoio Administrativo: Taquigrafia e Pauta;

c) Centro de Apoio Estratégico à Fiscalização -C.A.E.F. (constituído e organizado pelo Ato GP 06/2013); e

d) Divisão de Auditoria Eletrônica - AUDESP (AUDESP-1 e AUDESP-2).

2 - ADMINISTRATIVA: Departamento Geral de Administração (D.G.A.), reorganizado pela Resolução nº 1/97, ao qual estão subordinadas:

a) Diretorias: de Pessoal (D.P.); de Expediente (D.E.); de Material (D.M.); de Serviços (D.S.); de Despesa de Pessoal (D.D.P.); de Contabilidade e Finanças (D.C.F.); de Transportes (D.T.), e a Seção Fundo Especial de Despesa - D.C.F.-3.

b) Assessoria de Saúde e de Assistência Social (A.S.A.S.). e

c) Centro de Convivência Infantil (C.C.I.).

3 - SUPORTE TÉCNICO ESPECIALIZADO - Departamento de Tecnologia da Informação - D.T.I., criado em 2002 pela Resolução nº 01/2002, DOE de 19/12/2002 e reorganizado com a Resolução nº 07/2012, tem a atribuição de prestar suporte técnico especializado às áreas da fiscalização (atividade-fim) e administrativa (atividade-meio). Subordinam-se-lhe:

a) Divisão de Sistemas - DSIS;

b) Divisão de Tecnologia - DTEC; e

duas seções de apoio:

c) Seção Técnica de Gestão e Relacionamento - DTI-1;

d) Seção Técnica de Segurança da Informação -DTI-2.



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

Como órgão especial de assessoramento, tanto para assuntos relativos à fiscalização quanto administrativos, o Tribunal dispõe do Gabinete Técnico da Presidência (G.T.P.), ao qual se vincula a Escola de Contas Públicas (E.C.P.), instituída pela Resolução 11/2004 e que tem por escopo o treinamento, a capacitação e o aperfeiçoamento dos servidores do quadro próprio, bem assim dos gestores e operadores da Administração Pública. A Escola de Contas Públicas supervisiona, também, as atividades da Biblioteca, atribuição que lhe foi confiada pela Resolução 03/2006.

As atividades dos órgãos supramencionados vêm apontadas em relatórios próprios, submetidos à Presidência, igualmente, com periodicidade trimestral.

### **ACOMPANHAMENTO QUANTITATIVO DOS PROCEDIMENTOS REALIZADOS POR CONTA DAS RESOLUÇÕES Nº 1/2012, 3/2012 E 6/2012.**

Apresentamos, a seguir, o resultado apurado no acompanhamento quantitativo dos procedimentos realizados por conta das Resoluções nº 1, 3 e 6/2012, no terceiro trimestre de 2013.

Nesse período, apurou-se:

<b>ASSUNTO</b>	<b>Quantidade</b>
Contratos submetidos ao exame de conhecimento	900
Ofícios Justificativas expedidos - Contratos e Outros Ajustes	809
Ofícios Justificativas expedidos - Processos Acompanhamento de Prazo	936
Processos remetidos a Auditor para fins de julgamento - Resolução 3/12	1209
Processos objeto de acompanhamento da execução contratual - Sistema	179
Processos objeto de acompanhamento da execução contratual - Proposta	28

Os resultados apurados no 3º trimestre em relação ao trimestre anterior demonstram:



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

- ✓ A quantidade de contratos submetidos ao exame de conhecimento manteve-se inalterada;
- ✓ A quantidade de processos remetidos a Auditor para fins de julgamento aumentou 49,6%.
- ✓ A quantidade total de ofícios expedidos aumentou de 1368 para 1745 (27,6%), destacando-se aqueles expedidos nos Processos de Controle de Prazos (Resolução nº 6/2012) que aumentou de 651 para 936 (43,8%);
- ✓ Os processos objeto de acompanhamento da execução contratual importaram em 207, contra 192 no trimestre anterior (aumento de 7,8%);

O quadro seguinte demonstra os resultados nominais alcançados no trimestre comparativamente ao período anterior, bem como o resultado acumulado no exercício:

<b>ASSUNTO</b>		<b>1º Trim / 2013</b>	<b>2º Trim / 2013</b>	<b>3º Trim / 2013</b>	<b>4º Trim / 2013</b>	<b>Total</b>
<b>Quantidade de contratos submetidos ao exame de conhecimento</b>		827	900	900		2627
<b>Quantidade de Ofícios Justificativas Expedidos - Contratos e Outros Ajustes</b>		943	717	809		2469
<b>Quantidade de Ofícios Justificativas Expedidos – Processo Acompanhamento Prazo</b>		--	651	936		1587
<b>Quantidade de processos remetidos a Auditor para fins de julgamento (Resolução 3/2013)</b>		676	808	1209		2693
<b>Processos objeto de acompanhamento da execução contratual</b>	<b>Por distribuição do sistema</b>	173	147	179		499
	<b>Por proposta</b>	15	45	28		88



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

**ESCOLA DE CONTAS PÚBLICAS - ECP**

A Escola realiza suas atividades, na Capital, nas dependências do prédio do Tribunal, onde está instalada sua sede, e brevemente iniciará as atividades também em Araraquara, no prédio da Unidade Regional do Tribunal, onde foi instalada sua subsede, em agosto deste ano. Além disto, realiza parceria com outras instituições, sendo de se destacar os seguintes eventos realizados no Trimestre:

- 11ª Semana Jurídica;
- Controle Orçamentário da Polícia Militar;
- Sistema AUDESP – Funcionalidades;
- Editais e Contratos à Luz da Jurisprudência do TCESP;
- Repasses ao Terceiro Setor;
- Orientação para o Exercício das atividades de Engenharia e Agronomia em serviços e obras Públicas

3º Trimestre/2013	Atividades	Participantes
Reuniões Pedagógicas	21	217
Cursos/Eventos nas dependências da ECP e/ou Auditórios TCESP	13	1770
Cursos/Simpósios na Editora NDJ	12	76
Cursos/Eventos em outros Tribunais de Contas	1	4
Cursos/Eventos em outras dependências ou Instituições	09	1237
Atendimentos na Biblioteca	1056	1056
<b>TOTAL</b>	<b>1112</b>	<b>3304</b>

Por meio do Programa Auxílio Bolsa de Estudos, 28 (vinte e oito) novos servidores foram beneficiado no período.

Todos os eventos foram amplamente divulgados – na intranet, internet, e por mala direta ou ofício-convite, conforme os casos.



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

**FISCALIZAÇÕES REALIZADAS**

Os trabalhos de fiscalização são realizados por onze Diretorias que operam em dependências da sede do Tribunal de Contas, bem como por dezenove Unidades Regionais instaladas em pontos estratégicos no interior do Estado, funcionando como órgãos diretamente subordinados a dois Departamentos de Supervisão da Fiscalização, todos, como visto, sob superior coordenação da Secretaria-Diretoria Geral. No terceiro trimestre, apresentam-se assim quantificadas as ações da fiscalização:

**ÁREA ESTADUAL**

<b>ATIVIDADES</b>	<b>D.S.F. - I</b>	<b>D.S.F. - II</b>	<b>TOTAL</b>
<b>FISCALIZAÇÕES REALIZADAS</b>			
Unidades Gestoras Executoras	4	5	9
Almoxarifados/Campus UNESP	1	0	1
Empresas de Economia Mista	4	3	7
Empresas Públicas	1	0	1
Entidade Gerenciada	0	22	22
Entidades de Previdência	1	0	1
Autarquias	3	1	4
Secretarias/MP/Tribunais/ALESP	4	0	4
Fundações (Apoio, Conveniada e Típicas)	12	7	19
<b>RELATÓRIOS ELABORADOS</b>			
Entidade Gerenciada	0	6	6
Unidades Gestoras Executoras	220	39	259
Empresa Pública Estadual	2	0	2
Fundações (Apoio, Conveniada, Típica)	14	2	16
Autarquias Estaduais	6	0	6
Almoxarifados/Campus Unesp	0	1	1
Secretarias/MP/Tribunais/ALESP	7	0	7
Empresas de Economia Mista	1	2	3
<b>PROCESSOS INSTRUÍDOS</b>			
Unidade Gestora Executora	615	413	1028
Autarquia	10	0	10
Economia Mista	7	8	15
Almoxarifado/Campus-UNESP	1	1	2



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

Fundações (Apoio, Conveniadas, Típicas)	22	13	35
Empresas Públicas	3	0	3
Contratos/Convênios	937	549	1486
Aposentadoria/Reforma/Pensão	14	12	26
Admissão de Pessoal	90	49	139
Prestação de Contas Adiantamento	123	93	216
Preferencial	4	12	16
Processos Internos (TC-As)	56	24	80
Organizações Sociais/Entidades Gerenciadas	1	6	7
Esporádicos	4	2	6
Expedientes Diversos	1049	665	1714
Exame Prévio Editais	4	3	7
Entidades de Previdência	0	1	1
Prestação de Contas – Convênio 3º Setor	19	35	54
Prestação de Contas – Convênio Repasses	113	12	125
Prestação de Contas – Convênio Valor Inferior	58	79	137
Repasses Públicos ao 3º Setor	63	68	131
Repasses a Órgãos Públicos – Convênio	184	42	226
Repasses 3º Setor – Auxílios/Subvenções/Contribuições	5	12	17
Prestação de Contas – Auxílios/Subvenções/Contribuição	60	10	70
Outros	180	199	379

**ÁREA MUNICIPAL**

<b>ATIVIDADES</b>	<b>D.S.F. – I</b>	<b>D.S.F. – II</b>	<b>TOTAL</b>
<b>FISCALIZAÇÕES REALIZADAS</b>			
Prefeituras Municipais	107	139	246
Câmaras Municipais	99	137	236
Entidade Gerenciada	0	11	11
Empresas Públicas	8	14	22
Organização Social	0	1	1
Fundações (Apoio e Típicas)	14	21	35





**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

Fundos/Entidades de Previdência	38	50	88
Autarquia	29	24	53
Empresas de Economia Mista	10	5	15
Consórcios	13	35	48
<b>RELATÓRIOS ELABORADOS</b>			
Autarquias Municipais	37	34	71
Consórcios	26	27	53
Câmaras Municipais	132	141	273
Economia Mista	4	4	8
Empresas Públicas	6	10	16
Entidade Gerenciada	0	5	5
Fundações (Típicas e Apoio)	18	23	41
Fundos/Entidades de Previdência	44	42	86
Prefeituras Municipais	140	152	292

<b>PROCESSOS INSTRUÍDOS</b>			
Prefeitura Municipal	270	273	543
Câmara Municipal	268	243	511
Entidades/Fundos de Previdência	48	53	101
Consulta	0	1	1
Autarquia	41	34	75
Economia Mista	4	6	10
Empresas Públicas	7	15	22
Fundações (Apoio, Típicas e Conveniada)	19	36	55
Consórcios	33	31	64
Contratos/Convênios	805	497	1302
Aposentadoria/Pensão	33	24	57
Apartados	57	78	135
Admissão de Pessoal	230	241	471
Acessório 1 – Acompanhamento da Gestão Fiscal	628	625	1253
Outros	398	335	733
Entidades Gerenciadas/ Organizações Sociais	5	12	17
Prestação de Contas Termo de Parceria	3	11	14
Prestação de Contas – Convênio 3º Setor	43	75	118



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

Repasses Públicos ao 3º Setor	151	265	416
Exame Prévio Edital	27	25	52
Expedientes Diversos	3041	2189	5230
Prestação de Contas – Convênio Repasse Órgãos Públicos	0	1	1
Prestação de Contas – Convênio Valor Inferior	3	1	4
Prestação de Contas – Auxílios/Subvenções/Contribuição	1	1	2
Repasse Públicos ao 3º Setor – Auxílios/Subvenções/Contribuição	251	334	585
Repasse Públicos – Convênio	0	1	1

**PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO**

O Orçamento do Estado para o corrente exercício, aprovado pela Lei nº 14.925, de 28 de dezembro de 2012, que "*Orça a Receita e fixa a Despesa do Estado para o exercício de 2013*", foi elaborado em observância à Lei nº 14.837, de 23 de julho de 2012, que "*Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para 2013*".

A dotação para as despesas deste Tribunal de Contas do Estado foi fixada em R\$ 560.875.197,00, sendo R\$ 549.375.187,00 para Despesas Correntes, inclusive Pessoal e Encargos e R\$ 11.500.010,00 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 pela Lei de Diretrizes Orçamentárias (Lei nº 14.837/12), Decreto nº 58.841, de 11 de janeiro de 2013, que fixa normas para a execução orçamentária e financeira do exercício de 2013, bem como Portaria Conjunta CAF-CEDC-CO-CPA-01, de 14 de janeiro de 2013.

A Programação Orçamentária da Despesa do Estado - PODE é a constante do Anexo do Decreto de Execução Orçamentária e Financeira do exercício de 2013 (Decreto nº 58.841/2013).



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

Para o Programa de Modernização dos Tribunais de Contas – PROMOEX foi autorizado, em janeiro, crédito suplementar automático com recursos provenientes do excesso de arrecadação confirmados pela Secretaria da Fazenda, incluindo a receita diferida de 2012, na fonte 005.003.197 – Vinculados Federais, no valor de R\$ 2.287.164,00 (dois milhões, duzentos e oitenta e sete mil, cento e sessenta e quatro reais) destinando-os à execução de obras e instalações nos 3º, 8º e 9º andares do Anexo II, no valor de R\$ 1.713.503,00; a aquisição de equipamentos de informática, da ordem de R\$ 396.306,00; e, ao pagamento de diárias aos servidores participantes dos eventos relacionados ao PROMOEX, no montante de R\$ 177.355,00.

Em março, visando ao prosseguimento do processo de Licitação Pública Nacional, para aquisição de Servidores de Rede para as Unidades Regionais, foi autorizado crédito suplementar automático na fonte 005.003.197 – Vinculados Federais do Programa de Modernização Dos Tribunais de Contas – PROMOEX, no valor de R\$ 246.474,00 (duzentos e quarenta e seis mil, quatrocentos e setenta e quatro reais).

Os quadros a seguir demonstram a Programação Inicial dos recursos destinados ao Tribunal de Contas no Orçamento do Estado para 2013; em seguida a execução orçamentária, detalhando mês a mês, as alterações orçamentárias na programação inicial, bem como os valores empenhados e realizados até o mês de setembro do corrente exercício.



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

**PROGRAMAÇÃO INICIAL – ORÇAMENTO EXERCÍCIO 2013:**

<b>DESPESAS CORRENTES</b>						
<b>MÊS</b>	<b>PESSOAL</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>
Janeiro	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Fevereiro	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Março	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Abril	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Maio	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Junho	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Julho	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Agosto	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Setembro	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Outubro	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Novembro	40.396.038	5.150.153	177.037	79	5.366.887	45.762.925
Dezembro	40.590.091	5.175.115	217.715	101	5.392.921	45.983.012
<b>TOTAL</b>	<b>484.946.509</b>	<b>61.826.798</b>	<b>2.600.910</b>	<b>970</b>	<b>64.428.678</b>	<b>549.375.1857</b>

Valores em R\$ 1



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

**DESPESAS DE CAPITAL**

MÊS				TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	GERAL
Janeiro	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Fevereiro	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Março	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Abril	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Maio	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Junho	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Julho	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Agosto	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Setembro	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Outubro	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Novembro	833.000	124.950	0	957.950	46.720.875
Dezembro	837.000	125.550	10	962.560	46.945.572
<b>TOTAL</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>10</b>	<b>11.500.010</b>	<b>560.875.197</b>

Valores em R\$ 1

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

**PROGRAMAÇÃO INICIAL ATUALIZADA - ORÇAMENTO EXERCÍCIO 2013**

<b>DESPESAS CORRENTES</b>						
MÊS	PESSOAL				TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
Janeiro	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Fevereiro	40.396.038	5.150.153	216.655	177.434	5.366.887	45.762.925
Março	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Abril	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Maiο	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Junho	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Julho	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Agosto	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Setembro	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Outubro	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Novembro	40.396.038	5.150.153	216.655	79	5.366.887	45.762.925
Dezembro	40.590.091	5.175.115	217.705	101	5.392.921	45.983.012
<b>TOTAL</b>	<b>484.946.509</b>	<b>61.826.798</b>	<b>2.600.910</b>	<b>178.325</b>	<b>64.606.033</b>	<b>549.552.542</b>



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**Gabinete da Presidência**

**DESPESAS DE CAPITAL**

MÊS				TOTAL	TOTAL
	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	CAPITAL	GERAL
Janeiro	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Fevereiro	833.000	124.950	2.109.809	3.067.759	49.008.039
Março	833.000	124.950	246.474	1.204.424	46.967.349
Abril	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Maió	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Junho	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Julho	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Agosto	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Setembro	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Outubro	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Novembro	833.000	124.950	-	957.950	46.720.875
Dezembro	837.000	125.550	10	962.560	46.945.572
<b>TOTAL</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>2.356.283</b>	<b>13.856.293</b>	<b>563.408.835</b>

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

**EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DO TRIBUNAL – EXERCÍCIO DE 2013**

**EMPENHADO**

Valores em R\$ 1						
<b>DESPESAS CORRENTES</b>						
MÊS	PESSOAL				TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
Janeiro	37.491.871,71	25.094.483,09	21.521,18	-	25.116.004,27	62.607.875,98
Fevereiro	37.274.654,44	4.345.479,95	34.412,46	175.994,81	4.555.887,22	41.830.541,86
Março	39.915.745,08	5.905.836,34	53.773,44	-	5.959.609,78	45.875.354,86
Abril	39.092.052,94	5.500.566,68	47.912,76	-	5.548.479,44	44.640.532,38
Mai	41.116.162,67	4.446.426,20	41.739,57	-	4.488.165,77	45.604.328,44
Junho	41.328.447,54	2.036.813,43	40.787,13	-	2.077.600,56	43.408.048,10
Julho	40.472.192,18	1.723.419,18	36.932,67	-	1.760.351,85	42.232.544,03
Agosto	40.528.051,59	1.716.885,03	46.941,58	-	1.763.826,61	42.291.878,20
Setembro	40.292.716,67	984.586,53	444.495,08	-	1.429.081,61	41.721.798,28
<b>TOTAL</b>	<b>357.511.894,82</b>	<b>51.754.496,43</b>	<b>768.515,87</b>	<b>175.994,81</b>	<b>52.699.007,11</b>	<b>410.210.901,93</b>





**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**Gabinete da Presidência**

**DESPESAS DE CAPITAL**

MÊS	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	TOTAL CAPITAL	TOTAL GERAL
Janeiro	1.741.035,32	-	-	1.741.035,52	64.348.911,30
Fevereiro	776.968,09	5.000,00	1.713.503,00	2.495.471,09	44.326.012,75
Março	145.693,34	-	-	145.963,34	46.021.318,20
Abril	814.925,35	39.238,00	385.038,65	1.239.202,00	45.879.734,38
Maiο	307.078,39	79.440,00	-	386.518,39	45.990.846,83
Junho	2.758.294,46	-	-	2.758.294,46	46.164.342,56
Julho	949.995,35	313.645,00	-	1.263.640,35	43.496.184,38
Agosto	511.538,09	31.499,99	-	543.038,08	42.834.916,28
Setembro	313.667,33	247.194,76	-	560.862,09	42.282.660,37
<b>TOTAL</b>	<b>8.319.465,72</b>	<b>716.017,75</b>	<b>2.098.541,65</b>	<b>11.134.025,12</b>	<b>421.344.927,05</b>

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Mês de setembro: dados provisórios para empenhado e realizado



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO  
Gabinete da Presidência

**EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DO TRIBUNAL – EXERCÍCIO DE 2013**

**REALIZADO**

<b>DESPESAS CORRENTES</b>						
MÊS	PESSOAL	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	TOTAL OUTRAS	TOTAL CORRENTES
Janeiro	37.491.871,17	2.062.009,41	21.521,18	-	2.083.530,59	39.575.402,30
Fevereiro	37.274.654,44	2.305.667,37	22.173,66	175.994,81	2.503.835,84	39.778.490,28
Março	39.915.745,08	3.938.795,87	53.773,44	-	3.992.569,31	43.908.314,39
Abril	39.092.052,94	3.881.520,63	54.031,56	-	3.935.552,19	43.027.605,13
Maiο	41.116.162,67	4.611.395,11	40.959,57	-	4.652.354,68	45.768.517,35
Junho	41.328.447,54	4.921.248,16	47.687,13	-	4.968.935,29	46.297.382,83
Julho	40.472.192,18	4.472.665,58	-	-	4.472.665,58	44.944.857,76
Agosto	40.528.051,59	4.958.600,00	45.141,58	-	5.003.741,58	45.531.793,17
Setembro	40.292.716,67	3.885.649,81	69.562,58	-	3.955.212,39	44.247.929,06
<b>TOTAL</b>	<b>357.511.894,82</b>	<b>35.037.551,94</b>	<b>354.850,70</b>	<b>175.994,81</b>	<b>35.568.397,45</b>	<b>393.080.292,27</b>

Valores em R\$ 1



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

**DESPESAS DE CAPITAL**

MÊS	FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	TOTAL CAPITAL	TOTAL GERAL
Janeiro	2.646,00	-	-	2.646,00	39.578.048,30
Fevereiro	33.467,00	5.000,00	-	38.467,00	39.816;957,28
Março	46.992,42	-	-	46.992,42	43.955.306,81
Abril	46.275,00	1.998,00	696.610,83	744.883,83	43.772.488,96
Maio	214.079,62	37.240,00	661.884,33	913.203,95	46.681.721,30
Junho	218.865,27	79.440,00	417.257,84	715.563,11	47.012.945,94
Julho	587.423,78	36.932,67	322.788,65	947.145,10	45.892.002,86
Agosto	593.970,04	89.364,78	-	683.334,82	46.215.127,99
Setembro	1.145.706,75	55.646,69	-	1.201.353,44	45.449.282,50
<b>TOTAL</b>	<b>2.889.425,88</b>	<b>305.622,14</b>	<b>2.098.541,65</b>	<b>5.293.589,67</b>	<b>398.373.881,94</b>

Fonte 1-Tesouro do Estado

Fonte 3- Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5- Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Mês de setembro: dados provisórios para empenhado e realizado

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 aos 1º, 2º e 3º bimestres de 2013 foram publicados, respectivamente, nos Diários Oficiais do Estado dos dias 27 de março, 6 de junho e 14 de agosto de 2013. O Balancete do 4º Bimestre foi encaminhado para publicação.



**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
Gabinete da Presidência

Cabe também menção ao Gabinete da Presidência (G.P.), que responde pelo expediente técnico e administrativo, das atividades de exclusiva competência da Presidência do Tribunal de Contas, incluindo a supervisão da Comunicação, do Cerimonial, Centro de Gestão do Processo Eletrônico e do Serviço de Informação ao Cidadão – SIC.

São esses, em síntese, os dados dignos de registro decorrentes de atividades de natureza administrativa e do efetivo exercício do controle externo confiado ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no decurso do **TERCEIRO TRIMESTRE DE 2013**, que, como Presidente, me compete encaminhar à Augusta ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE SÃO PAULO, consoante disciplina do artigo 33, § 3º, da Constituição Estadual, combinado com o artigo 3º, inciso IX, da Lei Complementar n. 709, de 14 de janeiro de 1993, e artigo 27, inciso XXXV, do Regimento Interno, publicado no Diário Oficial do Estado de 15 de dezembro de 2010.

São Paulo, 5 de dezembro de 2013.

  
**ANTONIO ROQUE CITADINI**  
Presidente