



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

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

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 **quarto 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 – 3º TRIMESTRE DE 2013

Em 5 de dezembro de 2013 o Tribunal de Contas remeteu à A. Assembleia Legislativa o Relatório de Atividades correspondente ao 3º Trimestre do exercício de 2013 (ofício nº 654/2013).



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

CONSOLIDAÇÃO DOS PROCESSOS DISTRIBUÍDOS NO QUARTO
TRIMESTRE DE 2013

No 4º trimestre de 2013 os órgãos jurisdicionados protocolizaram 3663 processos, a seguir classificados e que foram distribuídos, conforme disciplinado pelo Regimento Interno, aos julgadores.

641	Contratos
54	Contratos – eletrônicos
62	Prest. de Contas de Adiantamento
1	Processo Preferencial
940	Admissão de Pessoal - eletrônica
10	Auxílio/Subvenção/Contribuição
9	Acompanhamento de Concessões e Permissões
88	Prestação de Contas – Convênio Terceiro Setor/ Entidade Privada
31	Convênio – Repasse Público Terceiro Setor/Entidade Privada
8	Admissão de Pessoal – Concurso processo
1	Aposentadorias
321	Prestação de Contas – Rep. Público Terceiro Setor/Contrato de Gestão/ Termo de Parceria/ Convênio
18	Convênio – Repasses a Orgãos Público
37	Prest.de Contas–Contrato de Gestão
4	Contrato de Gestão
52	Controle de Prazos das Resoluções e Instruções
4	Prest. de Contas – Aux./Sub./Contrib. Orgãos Públicos
28	Repasses Públicos ao Terceiro Setor – Aux./Sub./Contrib. Terceiro Setor
127	Prest. de Contas – Convênio Repasses Orgão Públicos
5	Termo de Parceria
22	Prest. de Contas – Termo de Parceria
68	Representação – eletrônica
71	Representação



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

536	Recursos Ordinários
34	Recursos Ordinários – eletrônica
15	Rescisão de Julgado
10	Revisão
466	Exame Prévio de Edital – eletrônica
3663	Total

TRIBUNAL PLENO

O Tribunal Pleno, no trimestre de interesse, realizou nove Sessões públicas ordinárias e uma Sessão Especial com apreciação de 312 processos que integraram as respectivas pautas previamente publicadas no veículo de Imprensa do Estado, bem como, a título de atividade extra-pauta, 461 representações recebidas como *exame prévio de edital*.

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

PRIMEIRA E SEGUNDA CÂMARAS

As E. Primeira e Segunda Câmaras reuniram-se, no trimestre, dez vezes, em sessões ordinárias, e apreciaram, respectivamente, 911 e 821 feitos.

Os acórdãos e pareceres contaram com regular publicação no Diário Oficial do Estado.



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 2.077 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 4º trimestre de 2013, manifestou-se a P.F.E. em 2.620 feitos, assim discriminados:

22	Processos Originários da Procuradoria Geral do Estado
252	Diversos
106	Balancetes, Balanços e/ou Contas Anuais
517	Prestações de Contas
371	Auxílios e Subvenções Estaduais
16	Relatórios de Auditoria
1.119	Matérias Contratuais
174	Movimentação de Pessoal
43	Aposentadorias, Reformas, Pensões e Averbações de apostilas
2.620	TOTAL



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 quadro do Corpo de Auditores estará completo com a posse e exercício dos Drs. Márcio Martins de Camargo e Valdenir Antonio Polizeli, os dois aprovados no último concurso e nomeados, por ato do Excelentíssimo Senhor Governador, publicado no Diário Oficial, edição do dia 29 de novembro de 2013.

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 4º TRIMESTRE**

No 4º trimestre, foram distribuídos aos Senhores Auditores processos num total de 3.331, assim classificados:

Admissão de Pessoal	850
Aposentadoria/Pensão/Reforma	129
Balanço Geral	535
Repasses Públicos ao 3º Setor – auxílios/subvenções/contribuições	546
Contratos	757
Apartados	324
Demais expedientes	21
Outros	169
TOTAL	3331



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 875 processos de Ato de Pessoal, assim distribuídos:

Dr. Samy Wurman	177
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	218
Dr. Antonio Carlos dos Santos	156
Dr. Josué Romero	160
Dra. Silvia Cristina Monteiro Moraes	164
TOTAL	875

➤ DAS SUBSTITUIÇÕES DE CONSELHEIRO

No 4º trimestre os Senhores Auditores: Alexandre Manir Figueiredo Sarquis, Samy Wurman, Antonio Carlos dos Santos, Josué Romero e Silvia Cristina Monteiro Moraes 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

SENTENÇAS	3º Setor	Pessoal	Apartado	Aposentadoria	Pensão	Balanco Geral	Contratos	Expedientes	Total
Dr. Samy Wurman	-	19	3	-	-	-	1	-	23
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	-	17	3	1	-	-	1	-	22
Dr. Antonio Carlos dos Santos	-	26	1	1	-	-	1	-	29
Dr. Josué Romero	-	8	4	1	-	-	3	-	16
Dra. Silvia Monteiro	-	30	9	1	-	-	9	-	49
									139

DESPACHOS PUBLICADOS	3º Setor	Admissão de Pessoal	Apartado	Aposentadoria	Pensão	Balanco Geral	Contratos	Expedientes	Total
Dr. Samy Wurman	-	19	16	5	-	56	12	-	108
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	-	15	21	61	1	19	16	2	135
Dr. Antonio Carlos dos Santos	-	19	24	1	2	22	27	1	96
Dr. Josué Romero	-	19	12	1	27	29	21	-	109
Dra. Silvia Monteiro	-	44	37	1	2	72	37	-	193
									641



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

DESPACHOS Consideração, manifestação, juntada e providenciar	3º Setor	Admissão de Pessoal	Apartado	Aposentadoria	Pensão	Balanco Geral	Contratos	Expedientes	Total
Dr. Samy Wurman	46	55	20	5	-	66	19	2	213
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	52	54	24	62	2	25	40	3	262
Dr. Antonio Carlos dos Santos	37	48	29	2	3	21	52	1	193
Dr. Josué Romero	1	68	29	6	1	60	49	2	216
Dra. Silvia Monteiro	104	94	43	2	3	79	73	3	401
									1285

DESPACHOS	3º Setor	Admissão de Pessoal	Apartado	Aposentadoria	Pensão	Balanco Geral	Contratos	Expedientes	Total
Dr. Samy Wurman	-	2	-	-	-	-	-	-	2
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	-	2	-	-	-	-	-	-	2
Dr. Antonio Carlos dos Santos	1	-	-	-	-	1	-	-	1
Dr. Josué Romero	-	1	-	-	-	-	1	-	2
Dra. Silvia Monteiro	-	3	-	-	-	-	-	-	3
									11

DIFERIMENTOS	CONTRATOS
Dr. Samy Wurman	43
Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis	42
Dr. Antonio Carlos dos Santos	47
Dr. Josué Romero	53
Dra. Silvia Monteiro Moraes	27
	212



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

➤ **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:

- entrada de 3304 processos e saída de 4597 processos;
- 2070 documentos juntados, destes 348 termos contratuais (aditivos, reti-rati/Lei Leiva/Rescisão/Devolução de Caução) que foram chamados de outros setores, tais como arquivo, unidades da fiscalização e cartórios, de processos sujeitos a análise de conhecimento (diferidos nos termos da resolução nº 1/2012);
- 1332 documentos no "aguarde" para juntada, aproximadamente 60% deles referem-se aos termos acima citados;
- expedição de 839 (oitocentos e trinta e nove) ofícios;
- junta-se, em média, 500 documentos por mês;
- declaração de trânsito de 1000 processos;
- registro 199 recursos ordinários, encaminhados ao Gabinete Técnico da Presidência;
- publicação de 1593 despachos e 720 sentenças;
- atendimento ao balcão;
- no processo eletrônico, entrada de 875 processos.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

➤ **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 128 (cento e vinte e oito) 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.

➤ **DOS CURSOS E SEMINÁRIOS EXTERNOS**

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

- Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis: – IV Encontro Fórum dos Secretários de Finanças do Interior – nos dias 09/10 na Cidade de Campinas, e, XXVII Congresso dos Tribunais de Contas do Brasil, no dia 03 a 06/12, Cidade de Vitória.

- Dr. Josué Romero – XXVII Congresso dos Tribunais de Contas do Brasil, nos dias 03 a 06/12, Cidade de Vitória.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS

O Ministério Público de Contas registrou, no 4º trimestre, uma movimentação de 23.170 processos, como segue:

	Entrada	Saída
Processos em geral	22032	20051
Processo eletrônico	1138	811
Total	23170	20862

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



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

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.

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.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

**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 quarto trimestre de 2013.

Nesse período, apurou-se:

ASSUNTO	Quantidade
Contratos submetidos ao exame de conhecimento	463
Ofícios Justificativas expedidos - Contratos e Outros Ajustes	1083
Ofícios Justificativas expedidos - Processos Acompanhamento de Prazo	385
Processos remetidos a Auditor para fins de julgamento - Resolução 3/12	1880
Processos objeto de acompanhamento da execução contratual - Sistema	143
Processos objeto de acompanhamento da execução contratual - Proposta	27

Os resultados apurados no 4º trimestre em relação ao trimestre anterior demonstram:

- ✓ A quantidade de contratos submetidos ao exame de conhecimento diminuiu 48,5%;
- ✓ A quantidade de processos remetidos a Auditor para fins de julgamento aumentou 55,5%.
- ✓ A quantidade total de ofícios expedidos diminuiu 1745 para 1468 (-15,9%), porém, enquanto que, aqueles expedidos nos Processos de Controle de Prazos (Resolução nº 6/2012) diminuiu de 936 para 385 (-58,9%), os expedidos nos Contratos e Outros Ajustes aumentou de 809 para 1083 (33,9%);



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

✓ Os processos objeto de acompanhamento da execução contratual importaram em 170, contra 207 no trimestre anterior (diminuição de 17,9%);

O quadro seguinte demonstra os resultados alcançados no trimestre, bem como o resultado acumulado no exercício:

ASSUNTO	1º Trim / 2013	2º Trim / 2013	3º Trim / 2013	4º Trim / 2013	Total	
Quantidade de contratos submetidos ao exame de conhecimento	827	900	900	463	3090	
Quantidade de Ofícios Justificativas Expedidos - Contratos e Outros Ajustes	943	717	809	1083	3552	
Quantidade de Ofícios Justificativas Expedidos – Processo Acompanhamento Prazo	--	651	936	385	1972	
Quantidade de processos remetidos a Auditor para fins de julgamento (Resolução 3/2013)	676	808	1209	1880	4573	
Processos objeto de acompanhamento da execução contratual	Por distribuição do sistema	173	147	179	143	642
	Por proposta	15	45	28	27	115

ESCOLA DE CONTAS PÚBLICAS - ECP

A Escola realiza suas atividades, tanto nas dependências do prédio do Tribunal e na Unidade Regional de Araraquara, onde estão instaladas, quanto em outros locais, decorrente de parceria com outras instituições, sendo de se destacar os seguintes eventos realizados no Trimestre:

- Editora NDJ Ltda.,
- Repasses ao Terceiro Setor;



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO Gabinete da Presidência

- Sistema AUDESP – Funcionalidades;
- Capacitação AUDESP – Módulo de Atos de Pessoal (Municipal e Estadual);
- Cursos de Licitações e Contratos à Luz da Jurisprudência do TCESP;
- Tipos de Obras Públicas/Rodovias;
- Fiscalização de Investimentos nos Regimes Próprios de Previdência;
- Orientação para o Exercício das atividades de Engenharia e Agronomia;
- Lei da Ficha Limpa;
- Treinamento Novo Sistema de Malote e
- Seminário Preparatório de Revisão do Plano Estratégico - Transição Ciclos 2013 - 2014

4º Trimestre/2013	Atividades	Participantes
Reuniões Pedagógicas	12	113
Cursos/Eventos nas dependências da ECP e/ou Auditórios TCESP	36	1742
Cursos/Simpósios na Editora NDJ	17	72
Cursos/Eventos em outras dependências ou Instituições	11	922
Atendimentos na Biblioteca	901	901
TOTAL	977	3750

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

FISCALIZAÇÕES REALIZADAS

Os trabalhos de fiscalização são realizados por onze Diretorias que operam em dependências da sede do Tribunal de Contas, bem como por vinte 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 quarto trimestre, apresentam-se assim quantificadas as ações da fiscalização:



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

ÁREA ESTADUAL

ATIVIDADES	D.S.F. - I	D.S.F. - II	TOTAL
FISCALIZAÇÕES REALIZADAS			
Empresas de Economia Mista	6	5	11
Entidade Gerenciada	0	9	9
Entidades de Previdência	1	1	2
Autarquias	5	3	8
Fundações (Apoio, Conveniada e Típicas)	7	15	22
RELATÓRIOS ELABORADOS			
Entidade de Previdência Estadual	2	1	3
Fundações (Apoio, Conveniada, Típica)	13	21	34
Entidade Gerenciada	0	9	9
Autarquias Estaduais	9	2	11
Almoxarifados/Campus Unesp	2	0	2
Empresas de Economia Mista	9	7	16
PROCESSOS INSTRUÍDOS			
Unidade Gestora Executora	623	20	643
Autarquia	17	3	20
Economia Mista	11	11	22
Almoxarifado/Campus-UNESP	88	6	94
Fundações (Apoio, Conveniadas, Típicas)	31	28	59
Contratos/Convênios	700	446	1146
Aposentadoria/Reforma/Pensão	6	10	16
Admissão de Pessoal	46	74	120
Prestação de Contas Adiantamento	97	85	182
Preferencial	1	20	21
Processos Internos (TC-As)	25	25	50
Organizações Sociais/Entidades Gerenciadas	0	20	20
Esporádicos	1	0	1
Expedientes Diversos	914	710	1624
Exames Prévios Editais	4	13	17
Entidades de Previdência	3	2	5
Prestação de Contas – Convênio 3º Setor	14	46	60
Prestação de Contas – Termo de	0	1	1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

Parceria			
Prestação de Contas – Convênio Repasses	151	28	179
Prestação de Contas – Convênio Valor Inferior	54	67	121
Repasses Públicos ao 3º Setor	64	71	135
Repasses a Órgãos Públicos – Convênio	118	36	154
Repasses 3º Setor – Auxílios/Subvenções/Contribuições	4	11	15
Prestação de Contas – Auxílios/Subvenções/Contribuição	10	9	19
Outros	121	202	323

ÁREA MUNICIPAL

ATIVIDADES	D.S.F. – I	D.S.F. – II	TOTAL
FISCALIZAÇÕES REALIZADAS			
Prefeituras Municipais	50	31	81
Câmaras Municipais	47	28	75
Entidade Gerenciada	0	10	10
Empresas Públicas	4	8	12
Organização Social	0	1	1
Fundações (Apoio e Típicas)	15	10	25
Fundos/Entidades de Previdência	18	13	31
Autarquia	16	8	24
Empresas de Economia Mista	16	6	22
Consórcios	21	14	35
RELATÓRIOS ELABORADOS			
Autarquias Municipais	25	19	44
Consórcios	26	25	51
Câmaras Municipais	92	99	191
Economia Mista	19	10	29
Empresas Públicas	10	13	23
Entidade Gerenciada	0	5	5
Fundações (Apoio, Típicas e Conveniada)	17	19	36
Fundos/Entidades de Previdência	33	48	81
Prefeituras Municipais	114	134	248



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

PROCESSOS INSTRUÍDOS			
Prefeitura Municipal	225	172	397
Câmara Municipal	172	167	339
Entidades/Fundos de Previdência	58	77	135
Denúncia	0	1	1
Autarquia	37	33	70
Economia Mista	28	16	44
Empresas Públicas	11	18	29
Fundações (Apoio, Típicas e Conveniada)	28	34	62
Consórcios	30	31	61
Contratos/Convênios	688	598	1286
Aposentadoria/Pensão	13	148	161
Apartados	68	114	182
Admissão de Pessoal	343	276	619
Acessório 1 - Acompanhamento da Gestão Fiscal	566	585	1151
Outros	329	229	558
Entidades Gerenciadas/ Organizações Sociais	4	5	9
Prestação de Contas Termo de Parceria	13	20	33
Prestação de Contas - Convênio 3º Setor	31	61	92
Repasses Públicos ao 3º Setor	266	377	643
Exame Prévio Edital	20	15	35
Expedientes Diversos	2877	2451	5328
Prestação de Contas - Convênio Repasses Órgãos Públicos	1	0	1
Prestação de Contas - Auxílios/Subvenções/Contribuição	0	1	1
Repasses Públicos ao 3º Setor - Auxílios/Subvenções/Contribuição	369	527	896



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

Gabinete da Presidência

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).

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



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO Gabinete da Presidência

Dos Tribunais de Contas – PROMOEX, no valor de R\$ 246.474,00 (duzentos e quarenta e seis mil, quatrocentos e setenta e quatro reais).

Para o Fundo Especial de Despesa do Tribunal de Contas foram autorizados, em outubro e novembro, créditos suplementares automáticos, com recursos provenientes do excesso de arrecadação confirmados pela Secretaria da Fazenda, incluindo a receita diferida de 2012, da fonte 003.001.110 – FED – Recursos Próprios, no valor total de R\$ 2.570.000,00 (dois milhões, quinhentos e setenta mil reais), sendo R\$ 1.100.000,00 para aquisição de equipamentos de informática e R\$ 1.470.000,00 para execução de obras e instalações no prédio Anexo II.

Com a edição do Decreto nº 59.719, de 06 de novembro de 2013 o orçamento de custeio deste Tribunal de Contas foi suplementado em R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais) visando a complementação da dotação do item de despesa Contribuição para a Formação do PASEP/PIS.

Para o grupo de Despesa de Pessoal e Encargos Sociais foi autorizado, em novembro, crédito suplementar com recursos do Tesouro do Estado, no valor total de R\$ 18.310.124,00 (dezoito milhões, trezentos e dez mil, cento e vinte e quatro reais), através do Decreto nº 59.815 de 25 de novembro de 2013.

E, finalmente, com a edição do Decreto nº 60.015, de 26 de dezembro de 2013, foi aberto um crédito suplementar ao orçamento de diversos Órgãos da Administração Pública, visando ao atendimento de Despesas com Pessoal e Encargos Pessoais, cabendo ao Tribunal de Contas, o valor de R\$ 5.995.939,00 (cinco milhões, novecentos e noventa e cinco mil, novecentos e trinta e nove 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 dezembro do corrente exercício.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Gabinete da Presidência

PROGRAMAÇÃO INICIAL – ORÇAMENTO EXERCÍCIO 2013:

DESPESAS CORRENTES						
MÊS	PESSOAL				TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	CORRENTES
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
Maiο	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
TOTAL	484.946.509	61.826.798	2.600.910	970	64.428.678	549.375.1857

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
Maió	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
TOTAL	10.000.000	1.500.000	10	11.500.010	560.875.197

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**

DESPESAS CORRENTES						
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	54.086.671	5.150.153	216.655	79	5.366.887	59.453.504
Dezembro	51.205.575	5.675.115	217.705	101	5.892.921	57.098.496
TOTAL	509.252.572	62.326.799	2.600.910	178.325	65.106.033	574.358.605



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
Mai	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	1.224.950	-	2.057.950	47.820.875
Novembro	833.000	1.594.950	-	2.427.950	61.881.454
Dezembro	837.000	125.550	10	962.560	58.061.056
TOTAL	10.000.000	4.070.000	2.356.293	16.426.293	590.784.898

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						
DESPESAS CORRENTES						
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
Maiο	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	1.546.035,53	444.495,08	-	1.990.530,61	42.283.247,28
Outubro	42.232.523,95	1.807.713,00	53.941,89	-	1.861.654,89	44.094.178,84
Novembro	49.243.113,90	1.601.348,16	68.680,16	-	1.670.028,32	50.913.142,22
Dezembro	60.249.763,71	5.910.728,17	45.373,59	-	5.956.101,76	66.205.865,47
TOTAL	509.237.296,38	61.635.734,76	936.511,51	175.994,81	62.748.241,08	571.985.537,46



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
Mai	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
Outubro	122.324,06	147.289,38	-	269.613,44	44.363.792,28
Novembro	909.372,39	1.666.477,39	-	2.575.849,78	53.488.992,00
Dezembro	588.734,30	108.013,52	-	696.747,82	66.902.613,29
TOTAL	9.939.896,47	2.637.798,04	2.098.541,65	14.676.236,16	586.661.773,62

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Mês de dezembro: 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

DESPESAS CORRENTES						
MÊS	PESSOAL				TOTAL	TOTAL
		FONTE 1	FONTE 3	FONTE 5	OUTRAS	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	4.468.881,33	69.562,58	-	4.538.443,91	44.831.160,58
Outubro	42.232.523,95	4.909.060,84	59.624,39	-	4.968.685,23	47.201.209,18
Novembro	49.243.113,90	4.862.697,25	327.702,15	-	5.190.399,40	54.433.513,30
Dezembro	60.249.763,71	15.496.211,78	157.401,60	-	15.653.613,38	75.903.377,09
TOTAL	509.237.296,38	60.888.753,33	936.511,51	175.994,81	62.001.259,65	571.238.556,03

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	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
Maiο	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	46.032.514,02
Outubro	511.145,70	138.970,73	-	650.116,43	47.851.325,61
Novembro	863.390,04	453.871,97	-	1.317.262,01	55.750.775,31
Dezembro	5.675.932,62	1.776.265,87	-	7.452.198,49	83.355.575,58
TOTAL	2.889.425,88	2.637.798,04	2.098.541,65	14.676.233,93	585.914.789,96

Fonte 1-Tesouro do Estado

Fonte 3- Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5- Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Mês de dezembro: 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



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

Gabinete da Presidência

aos 1º, 2º e 3º, 4º e 5º bimestres de 2013 foram publicados, respectivamente, nos Diários Oficiais do Estado dos dias 27 de março, 6 de junho, 14 de agosto, 15 de outubro e 19 de dezembro de 2013. A publicação do Balancete do 6º Bimestre depende de dados definitivos da Secretaria da Fazenda.

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 **QUARTO 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, 27 de janeiro de 2014.


ANTONIO ROQUE CITADINI
Presidente