



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

|   |
|---|
| <b><u>TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO</u></b> |
| <b>Relatório de Atividades</b>                          |
| <b>QUARTO TRIMESTRE - exercício de 2011</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 em âmbito do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo no decurso do **quarto trimestre** do exercício de 2011.

### **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; e c) ao acompanhamento da execução do orçamento do Tribunal de Contas do Estado.

### **RELATÓRIO DAS ATIVIDADES DO TRIBUNAL - 3º TRIMESTRE DE 2011**

Em 29 de novembro de 2011 o Tribunal de Contas remeteu à A. Assembleia Legislativa o Relatório de Atividades correspondente ao 3º Trimestre do exercício de 2011 (ofício n. 1644/2011 - Presidência).



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

**CONSOLIDAÇÃO DOS PROCESSOS DISTRIBUÍDOS NO QUARTO TRIMESTRE**  
**DE 2011**

|             |   |
|-------------|---|
| 738         | Contratos   |
| 81          | Prestação de Contas de Adiantamento                                       |
| 1           | Denúncia  |
| 14          | Auxílios/Subvenções/Contribuições   |
| 3           | Relatórios de Fiscalização  |
| 109         | Aposentadoria   |
| 4           | Revisão de Julgado  |
| 11          | Rescisão de Julgado   |
| 282         | Repasses Públicos Terceiro Setor/<br>Contrato de Gestão/Termo de Parceria |
| 303         | Admissão de Pessoal - Concurso<br>processo                                |
| 413         | Admissão de Pes. - Tempo Determinado                                      |
| 69          | Pensão Mensal   |
| 78          | Repasses a Órgãos Públicos - Conv.  |
| 4           | Comprovação de Proventos - Valor da<br>Pensão                             |
| 1           | Acompanhamento de Concessões e<br>Permissões                              |
| 42          | Prest. de Contas-Contrato de Gestão                                       |
| 18          | Processo Preferencial   |
| 1           | Consulta  |
| 6           | Contrato de gestão  |
| 77          | Prest. de Contas - Convênio Terceiro                                      |
| 31          | Prest. de Contas - Convênios de valor                                     |
| 5           | Prest. de Contas - Aux./Sub./Contrib.                                     |
| 5           | Termo de Parceria   |
| 25          | Conv.-Repasses Públ.ao Terceiro Setor                                     |
| 11          | Prest. de Contas - Termo de Parceria                                      |
| 51          | Prest. de Contas - Convênios Repasses<br>Orgãos                           |
| 2           | Autarquia Municipal   |
| 355         | Repasses Públicos Terceiro<br>Setor/Aux./Sub./Contrib.                    |
| 301         | Recursos Ordinários   |
| 62          | Representação   |
| 302         | Representação contra edital   |
| <b>3405</b> | <b>Total</b>  |



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

#### **TRIBUNAL PLENO**

O Tribunal Pleno, no trimestre de interesse, realizou 7 (sete) sessões públicas ordinárias e 1 (uma) especial, com apreciação de 318 (trezentos e dezoito) processos que integraram as respectivas pautas previamente publicadas no veículo de Imprensa do Estado, bem como, a título de atividade extra-pauta, de 275 (duzentos e setenta e cinco) representações com requerimento de *exame prévio de edital*.

Foram realizadas, ainda, 3 (três) sessões reservadas para deliberação sobre assuntos internos de natureza administrativa.

#### **PRIMEIRA E SEGUNDA CÂMARAS**

A Primeira e Segunda Câmaras reuniram-se, no trimestre, 8 (oito) vezes, em sessões ordinárias, e apreciaram, respectivamente, 740 (setecentos e quarenta) e 705 (setecentos e cinco) feitos.

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

#### **SENTENÇAS**

Na qualidade de julgadores singulares, coube ainda aos Senhores Conselheiros deste Tribunal, no período de interesse, proferir 1.611<sup>1</sup> (mil, seiscentos e onze) 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*; todas as

---

<sup>1</sup> - 579 (quinhentos e setenta e nove) sentenças em outubro/2011;  
492 (quatrocentos e novecentos e dois) sentenças em novembro/2011;  
540 (quinhentos e quarenta) sentenças em dezembro/2011.



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

decisões monocráticas foram igualmente divulgadas no D.O.E., na forma prevista em lei.

### CORREGEDORIA DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Como antes anunciado, desde o dia 31 de janeiro do corrente, exerce a função de Corregedor o Conselheiro Robson Marinho, competindo a Sua Excelência, as atribuições previstas no artigo 32 do Regimento Interno.

### PROCURADORIA DA FAZENDA DO ESTADO - PFE

Na conformidade do artigo 5º da Lei Complementar nº 709/93, combinado com o artigo 58 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 2011, manifestou-se a P.F.E. em 2.667 (dois mil, seiscentos e sessenta e sete) feitos, assim discriminados:

|              |   |
|--------------|---|
| 27           | Processos Originários da Procuradoria Geral do Estado       |
| 221          | Diversos  |
| 78           | Balancetes, Balanços e/ou Contas Anuais                     |
| 68           | Prestações de Contas  |
| 385          | Auxílios e Subvenções Estaduais                             |
| 17           | Relatórios de Fiscalização                                  |
| 1.699        | Matérias Contratuais  |
| 157          | Movimentação de Pessoal                                     |
| 15           | Aposentadorias, Reformas, Pensões e Averbações de apostilas |
| <b>2.667</b> | <b>TOTAL</b>  |



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

### CORPO DE AUDITORES

O Corpo de Auditores é estrutura diretamente vinculada à Presidência nos termos do artigo 27 do Regimento Interno. As competências conferidas aos Auditores, pormenorizadas na Ordem de Serviço GP 01/2011, são aquelas do artigo 57 da Lei Complementar n. 709/93, combinado com o artigo 4º da Lei Complementar n. 979/05. Estão elas circunscritas à presidência da instrução de processos municipais sujeitos a julgamento singular. Para tanto, os Auditores determinam as providências e diligências necessárias, proferindo despachos interlocutórios e propostas de sentença.

A segunda atribuição precípua dos Auditores é cumprir a substituição dos Senhores Conselheiros em seus afastamentos e impedimentos, e na hipótese de vacância.

### ESTRUTURA BÁSICA DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO PARA EXERCÍCIO DE ATRIBUIÇÕES NAS ÁREAS DE FISCALIZAÇÃO E ADMINISTRATIVA

Reitera-se nesta oportunidade que, 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 dezoito Unidades Regionais (U.R.) (equivalentes às Diretorias); b) Assessoria Técnico Jurídica (A.T.J.) e dependências de Apoio Administrativo (Taquigrafia e Pauta) e c) Apoio Estratégico à Fiscalização (A.E.F.).

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.). b) Assessoria de Saúde e de



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

Assistência Social (A.S.A.S.). c) Centro de Convivência Infantil (C.C.I.).

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, capacitação e 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.

Compõem o Tribunal, ainda, o Departamento de Tecnologia da Informação (D.T.I. - Resolução nº 01/2002, DOE de 19/12/2002) e suas respectivas Diretorias (de Tecnologia e de Sistemas), que têm a incumbência de prestar suporte técnico especializado às áreas da fiscalização (atividade-fim) e administrativa (atividade-meio).

Cabe também menção ao Gabinete da Presidência (G.P.), que responde pelo expediente técnico e administrativo de exclusiva competência da Presidência do Tribunal de Contas e ao Cerimonial, que cuida das questões relativas aos eventos e relações institucionais.

Acrescenta-se que, após a conclusão de concurso específico e subsequente nomeação por parte do Excelentíssimo Senhor Governador, dos 07 (sete) Auditores previstos, tomaram posse e exercício, até o presente momento, os Doutores Samy Wurman, Cristiana de Castro Moraes, Alexandre Manir Figueiredo Sarquis, Antonio Carlos dos Santos, Josué Romero e Silvia Cristina Monteiro Moraes.

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

### **FISCALIZAÇÕES REALIZADAS**

Os trabalhos de fiscalização são realizados por onze Diretorias que operam em dependências da sede do



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

Tribunal de Contas, bem como por dezoito 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:

#### ÁREA ESTADUAL

| ATIVIDADES                              | D.S.F.<br>- I | D.S.F.<br>- II | TOTAL |
|---|---------------|----------------|-------|
| <b>FISCALIZAÇÕES REALIZADAS</b>         |               |                |       |
| Unidades Gestoras Executoras            | 1             | 0              | 1     |
| Empresas Públicas                       | 1             | 1              | 2     |
| Autarquias                              | 7             | 3              | 10    |
| Empresas de Economia Mista              | 3             | 3              | 6     |
| Entidade Gerenciada                     | 0             | 41             | 41    |
| Organizações Sociais                    | 7             | 4              | 11    |
| Entidade de Previdência                 | 0             | 1              | 1     |
| Fundações (Apoio, Conveniadas, Típicas) | 14            | 19             | 33    |
| <b>RELATÓRIOS ELABORADOS</b>            |               |                |       |
| Unidades Gestoras Executoras            | 1             | 0              | 1     |
| Fundações (Apoio, Conveniadas, Típicas) | 19            | 23             | 42    |
| Empresas Públicas                       | 1             | 1              | 2     |
| Autarquia                               | 10            | 6              | 16    |
| Almoxarifados/Campus Unesp              | 0             | 1              | 1     |
| Entidades Gerenciadas                   | 0             | 45             | 45    |
| Empresas de Economia Mista              | 6             | 10             | 16    |
| Organização Social                      | 0             | 6              | 6     |
| Entidades de Previdência                | 1             | 1              | 2     |



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

| <b>PROCESSOS INSTRUÍDOS</b>                         |      |     |      |
|---|------|-----|------|
| Unidade Gestora Executora                           | 509  | 90  | 599  |
| Autarquia   | 14   | 13  | 27   |
| Economia Mista                                      | 11   | 16  | 27   |
| Almoxarifado/Campus-UNESP                           | 67   | 43  | 110  |
| Empresas Públicas                                   | 1    | 2   | 3    |
| Instrução n. 2/96 - Contratos                       | 2    | 0   | 2    |
| Fundações (Apoio, Conveniadas, Típicas)             | 37   | 26  | 63   |
| Contratos/Convênios                                 | 295  | 428 | 723  |
| Aposentadoria/Reforma/Pensão                        | 6    | 16  | 22   |
| Admissão de Pessoal                                 | 94   | 114 | 208  |
| Prestação de Contas Adiantamento                    | 16   | 109 | 125  |
| Preferenciais                                       | 5    | 6   | 11   |
| Entidade de Previdência                             | 2    | 1   | 3    |
| Acessório 1 - Ordem Cronológica                     | 80   | 0   | 80   |
| Acessória 3 - L.R.F.                                | 3    | 0   | 3    |
| TC-A  | 113  | 19  | 132  |
| Prestação de Contas - Auxílios e Subvenção          | 9    | 5   | 14   |
| Entidades Gerenciadas                               | 0    | 7   | 7    |
| Esporádicos   | 1    |     |      |
| Expedientes Diversos                                | 2109 | 565 | 2674 |
| Exame Prévio Editais                                | 13   | 10  | 23   |
| Repasses Órgãos Público - Convênio                  | 0    | 78  | 78   |
| Prestação de Contas Convênio Repasses               | 0    | 54  | 54   |
| Prestação de Contas Convênio valor inferior         | 0    | 88  | 88   |
| Prestação de Contas - Convênio 3º Setor             | 5    | 14  | 19   |
| Repasses Públicos ao 3º Setor Aux/Subv/Contribuição | 43   | 37  | 80   |
| Outros  | 23   | 261 | 284  |



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

**ÁREA MUNICIPAL**

| <b>ATIVIDADES</b>                              | <b>D.S.F.<br/>- I</b> | <b>D.S.F.<br/>- II</b> | <b>TOTAL</b> |
|--|-----------------------|------------------------|--------------|
| <b>FISCALIZAÇÕES REALIZADAS</b>                |                       |                        |              |
| Fundações (Apoio, Conveniadas, Típicas)        | 11                    | 10                     | 21           |
| Empresas Públicas                              | 6                     | 4                      | 10           |
| Fundos/Entidades de Previdência                | 13                    | 12                     | 25           |
| Autarquia                                      | 17                    | 6                      | 23           |
| Empresas de Economia Mista                     | 9                     | 5                      | 14           |
| Entidades Gerenciadas/<br>Organizações Sociais | 7                     | 12                     | 19           |
| Consórcio                                      | 16                    | 13                     | 29           |
| Prefeitura                                     | 53                    | 36                     | 89           |
| Câmara Municipal                               | 41                    | 44                     | 85           |
| <b>RELATÓRIOS ELABORADOS</b>                   |                       |                        |              |
| Câmaras Municipais                             | 105                   | 108                    | 213          |
| Prefeituras                                    | 127                   | 138                    | 265          |
| Autarquias                                     | 34                    | 18                     | 52           |
| Fundos/Entidades de Previdência                | 33                    | 45                     | 78           |
| Fundações (Apoio, Conveniadas, Típicas)        | 16                    | 24                     | 40           |
| Entidades Gerenciadas/<br>Organizações Sociais | 9                     | 17                     | 26           |
| Consórcios                                     | 30                    | 19                     | 49           |
| Economia Mista                                 | 15                    | 14                     | 29           |
| Empresas Públicas                              | 13                    | 9                      | 22           |



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

| <b>PROCESSOS INSTRUÍDOS</b>                           |      |      |      |
|---|------|------|------|
| Prefeitura Municipal                                  | 350  | 224  | 574  |
| Câmara Municipal                                      | 393  | 176  | 569  |
| Entidades/Fundos de Previdência                       | 105  | 70   | 175  |
| Autarquia   | 111  | 31   | 142  |
| Economia Mista  | 32   | 20   | 52   |
| Empresas Públicas                                     | 33   | 13   | 46   |
| Fundações (Apoio, Conveniadas, Típicas)               | 57   | 30   | 87   |
| Consórcios  | 72   | 34   | 106  |
| Contratos/Convênios                                   | 216  | 424  | 640  |
| Aposentadoria/Pensão/Reforma                          | 47   | 121  | 168  |
| Apartados   | 65   | 58   | 123  |
| Admissão de Pessoal                                   | 784  | 612  | 1396 |
| Auxílios/Subvenção Municipal                          | 13   | 0    | 13   |
| Acessório 1 - Ordem Cronológica                       | 66   | 0    | 66   |
| Acessório 1 - Gestão Fiscal                           | 0    | 543  | 543  |
| Acessório 2 - Aplicação no Ensino                     | 1    | 0    | 1    |
| Acessório 3 - L.R.F.                                  | 49   | 0    | 49   |
| Outros  | 66   | 180  | 246  |
| Entidades Gerenciadas/<br>Organizações Sociais        | 1    | 0    | 1    |
| Prestação de Contas - Termo de Parceria               | 4    | 12   | 16   |
| Prestação de Contas - Convênio 3º Setor               | 30   | 37   | 67   |
| Repasses Públicos ao 3º Setor                         | 111  | 313  | 424  |
| Exame Prévio Edital                                   | 93   | 99   | 192  |
| Expedientes Diversos                                  | 2469 | 1810 | 4279 |
| Prestação de Contas<br>Aux/Subvenções/Contribuição    | 0    | 4    | 4    |
| Repasses Pub. 3º Setor<br>Aux/Subvenções/Contribuição | 0    | 373  | 373  |
| Esporádico/Preferencial                               | 1    | 0    | 1    |



## 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 n° 14.309, de 27 de dezembro de 2010, que "*Orça a Receita e fixa a Despesa do Estado para o exercício de 2011*", foi elaborado com suporte na Lei n° 14.185, de 13 de julho de 2010, que "*Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para 2011*".

A dotação para as despesas do Tribunal de Contas do Estado foi fixada em R\$ 467.585.468,00, sendo R\$ 459.085.468,00 para Despesas Correntes, inclusive Pessoal e Encargos e R\$ 8.500.000,00 para as Despesas de Capital.

O processo de execução do Orçamento do Estado é regulamentado pela Lei Federal n° 4.320, de 17 de março de 1964 e obedece às normas estabelecidas pela Lei de Diretrizes Orçamentárias (Lei n° 14.185/10), Decreto n° 56.644, de 03 de janeiro de 2011, que fixa normas para a execução orçamentária e financeira do exercício de 2011, bem como Portaria Conjunta CAF-CEDC-CO-CPA-01, de 06 de janeiro de 2011.

A Programação Orçamentária da Despesa do Estado - PODE é a constante dos Anexos I do Decreto de Execução Orçamentária e Financeira do exercício de 2011 (Decreto n° 56.644/2011).

Para o Programa de Modernização dos Tribunais de Contas - PROMOEX foi autorizado, em março, crédito suplementar automático com recursos provenientes de aplicações financeiras, incluindo a receita diferida de 2010, na fonte 005.003.197 - Vinculados Federais, no valor de R\$ 15.994,00 (quinze mil, novecentos e noventa e quatro reais) destinados ao pagamento de diárias aos servidores participantes dos eventos relacionados ao PROMOEX.

Para o Fundo Especial de Despesa foi autorizado, em junho, crédito automático no valor de R\$ 300.000,000 (trezentos mil reais) com recursos provenientes de excesso de arrecadação, incluindo retorno parcial da receita diferida de 2010, para pagamento de diárias aos servidores participantes do curso de aperfeiçoamento na área de fiscalização financeira.



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

Com a edição do Decreto n. 57.214, de 05 de agosto de 2011 foi aberto o crédito suplementar no valor de R\$ 2.400.000,00 (dois milhões e quatrocentos mil reais) para o orçamento de investimentos desta Corte de Contas, objetivando a realização de obras de reforma em três unidades regionais, projetos executivos de construção de duas novas regionais e instalação do Ministério Público junto a este Tribunal.

Para o grupo de Despesa de Pessoal foram autorizados créditos suplementares com recursos do Tesouro do Estado no valor total de R\$ 30.321.000,00 (trinta milhões, trezentos e vinte e um mil reais), sendo R\$ 16.000.000,00 mediante o Decreto n. 57.320 de 9 de setembro de 2011 e R\$ 14.321.000,00 pelo Decreto n. 57.522, de 17 de novembro de 2011.

Visando a complementação das despesas do elemento 33.90.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas, relativas à contribuição e ao parcelamento para formação do PASESP, foi concedido crédito suplementar ao orçamento deste Tribunal, no valor de R\$ 308.794,00 (trezentos e oito mil, setecentos e noventa e quatro reais) por intermédio do Decreto n. 57.629 de 15 de dezembro de 2011.

Os quadros a seguir demonstram a Programação Inicial dos recursos destinados ao Tribunal de Contas no Orçamento do Estado para 2011, 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**

Valores em R\$ 1

**PROGRAMAÇÃO INICIAL – ORÇAMENTO EXERCÍCIO 2011**

**DESPESAS CORRENTES**

| MÊS          | PESSOAL            | FONTE 1           | FONTE 3          | FONTE 5   | TOTAL<br>OUTRAS   | TOTAL<br>CORRENTES |
|--------------|--------------------|-------------------|------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| Janeiro      | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Fevereiro    | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Março        | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Abril        | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Maio         | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Junho        | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Julho        | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Agosto       | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Setembro     | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Outubro      | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Novembro     | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1         | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Dezembro     | 34.491.588         | 3.796.022         | 138.138          | 19        | 3.934.179         | 38.425.767         |
| <b>TOTAL</b> | <b>412.085.387</b> | <b>45.349.721</b> | <b>1.650.330</b> | <b>30</b> | <b>47.000.081</b> | <b>459.085.468</b> |

**DESPESAS DE CAPITAL**

| MÊS          | FONTE 1          | FONTE 3          | FONTE 5 | TOTAL<br>CAPITAL | TOTAL<br>GERAL     |
|--------------|------------------|------------------|---------|------------------|--------------------|
| Janeiro      | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Fevereiro    | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Março        | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Abril        | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Maio         | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Junho        | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Julho        | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Agosto       | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Setembro     | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Outubro      | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Novembro     | 583.100          | 124.950          |         | 708.050          | 38.949.841         |
| Dezembro     | 585.900          | 125.550          |         | 711.450          | 39.137.217         |
| <b>TOTAL</b> | <b>7.000.000</b> | <b>1.500.000</b> |         | <b>8.500.000</b> | <b>467.585.468</b> |

Fonte 1 – Tesouro do Estado



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

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Valores em R\$ 1

**PROGRAMAÇÃO INICIAL ATUALIZADA – ORÇAMENTO EXERCÍCIO 2011**

**DESPESAS CORRENTES**

| MÊS          | PESSOAL            | FONTE 1           | FONTE 3          | FONTE 5       | TOTAL<br>OUTRAS   | TOTAL<br>CORRENTES |
|--------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|--------------------|
| Janeiro      | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Fevereiro    | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Março        | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 15.995        | 3.931.076         | 38.241.791         |
| Abril        | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Maio         | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Junho        | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Julho        | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Agosto       | 34.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 38.241.791         |
| Setembro     | 42.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 46.241.791         |
| Outubro      | 42.326.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 46.241.791         |
| Novembro     | 48.647.709         | 3.777.609         | 137.472          | 1             | 3.915.082         | 52.562.791         |
| Dezembro     | 34.491.588         | 4.104.816         | 138.138          | 19            | 4.242.973         | 38.734.561         |
| <b>TOTAL</b> | <b>442.406.387</b> | <b>45.658.515</b> | <b>1.950.330</b> | <b>16.024</b> | <b>47.624.869</b> | <b>490.031.256</b> |

**DESPESAS DE CAPITAL**

| MÊS          | FONTE 1          | FONTE 3          | FONTE 5 | TOTAL<br>CAPITAL  | TOTAL<br>GERAL     |
|--------------|------------------|------------------|---------|-------------------|--------------------|
| Janeiro      | 583.100          | 124.950          |         | 708.050           | 38.949.841         |
| Fevereiro    | 583.100          | 124.950          |         | 708.050           | 38.949.841         |
| Março        | 583.100          | 124.950          |         | 708.050           | 38.965.835         |
| Abril        | 583.100          | 124.950          |         | 708.050           | 38.949.841         |
| Maio         | 583.100          | 124.950          |         | 708.050           | 38.949.841         |
| Junho        | 583.100          | 124.950          |         | 708.050           | 38.949.841         |
| Julho        | 583.100          | 124.950          |         | 708.050           | 38.949.841         |
| Agosto       | 1.783.100        | 124.950          |         | 1.908.050         | 38.949.841         |
| Setembro     | 1.183.100        | 124.950          |         | 1.308.050         | 48.149.841         |
| Outubro      | 1.183.100        | 124.950          |         | 1.308.050         | 47.549.841         |
| Novembro     | 583.100          | 124.950          |         | 708.050           | 53.870.841         |
| Dezembro     | 585.900          | 125.550          |         | 711.450           | 39.446.011         |
| <b>TOTAL</b> | <b>9.400.000</b> | <b>1.500.000</b> |         | <b>10.900.000</b> | <b>500.931.256</b> |

Fonte 1 – Tesouro do Estado



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

### EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DO TRIBUNAL – EXERCÍCIO DE 2011

#### EMPENHADO

Valores em R\$ 1

#### DESPESAS CORRENTES

| MÊS          | PESSOAL               | FONTE 1              | FONTE 3             | FONTE 5         | TOTAL<br>OUTRAS      | TOTAL<br>CORRENTES    |
|--------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|----------------------|-----------------------|
| Janeiro      | 31.842.906,26         | 12.836.909,38        | 9.383,48            | -               | 12.846.292,86        | 44.689.199,12         |
| Fevereiro    | 31.716.679,32         | 8.130.835,95         | 13.578,58           | -               | 8.144.414,53         | 39.861.093,85         |
| Março        | 31.370.918,40         | 2.887.453,79         | 50.455,79           | 9.147,38        | 2.947.056,96         | 34.317.975,36         |
| Abril        | 31.693.606,39         | 2.065.455,61         | 384.839,71          | -               | 2.450.295,32         | 34.143.901,71         |
| Maiο         | 35.899.351,35         | 4.103.709,46         | 232.376,51          | -               | 4.336.085,97         | 40.235.437,32         |
| Junho        | 34.980.843,59         | 1.611.137,16         | 31.403,61           | -               | 1.642.540,77         | 36.623.384,36         |
| Julho        | 34.331.613,78         | 1.937.008,56         | 80.203,77           | -               | 2.017.212,33         | 36.348.826,11         |
| Agosto       | 33.995.834,38         | 1.566.844,50         | 145.391,63          | -               | 1.712.236,13         | 35.708.070,51         |
| Setembro     | 33.515.396,49         | 2.334.297,89         | 28.873,84           | -               | 2.363.171,73         | 35.878.568,22         |
| Outubro      | 37.773.200,39         | 974.673,43           | 38.430,84           | -               | 1.013.104,27         | 38.786.304,66         |
| Novembro     | 51.370.353,32         | 1.690.543,51         | 21.064,09           | -               | 1.711.607,60         | 53.081.960,92         |
| Dezembro     | 53.848.791,94         | 5.086.285,31         | 23.367,02           | -               | 5.109.652,33         | 58.958.444,27         |
| <b>TOTAL</b> | <b>442.339.495,61</b> | <b>45.225.154,55</b> | <b>1.059.368,87</b> | <b>9.147,38</b> | <b>46.293.670,80</b> | <b>488.633.166,41</b> |

#### DESPESAS DE CAPITAL

| MÊS          | FONTE 1             | FONTE 3           | FONTE 5  | TOTAL<br>CAPITAL    | TOTAL<br>GERAL        |
|--------------|---------------------|-------------------|----------|---------------------|-----------------------|
| Janeiro      | 180.589,73          | 84.530,00         | -        | 265.119,73          | 44.954.318,85         |
| Fevereiro    | 3.579.130,29        | -                 | -        | 3.579.130,29        | 43.440.224,14         |
| Março        | 255.113,30          | -                 | -        | 255.113,30          | 34.573.088,86         |
| Abril        | 14.426,10           | 546.683,00        | -        | 561.109,10          | 34.705.010,81         |
| Maiο         | 48.837,86           | -                 | -        | 48.837,86           | 40.284.275,18         |
| Junho        | 86.747,47           | -                 | -        | 86.747,47           | 36.710.131,83         |
| Julho        | 554.989,81          | -                 | -        | 554.989,81          | 36.903.815,92         |
| Agosto       | 422.097,90          | 22.000,00         | -        | 444.097,90          | 36.152.168,41         |
| Setembro     | 86.495,05           | -                 | -        | 86.495,05           | 35.476.622,27         |
| Outubro      | 311.529,56          | 68.600,00         | -        | 380.129,56          | 39.166.434,22         |
| Novembro     | 225.819,43          | 8.453,00          | -        | 234.272,43          | 53.316.233,35         |
| Dezembro     | 1.314.795,00        | -                 | -        | 1.314.795,00        | 60.273.239,27         |
| <b>TOTAL</b> | <b>7.080.571,50</b> | <b>730.266,00</b> | <b>-</b> | <b>7.810.837,50</b> | <b>496.444.003,91</b> |



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

Fonte 1 – Tesouro do Estado

Fonte 3 – Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5 – Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Dados provisórios para empenhado e realizado no mês de dezembro

#### **EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DO TRIBUNAL – EXERCÍCIO DE 2011**

#### **REALIZADO**

Valores em R\$ 1

#### **DESPESAS CORRENTES**

| MÊS          | PESSOAL               | FONTE 1              | FONTE 3             | FONTE 5         | TOTAL<br>OUTRAS      | TOTAL<br>CORRENTES    |
|--------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|----------------------|-----------------------|
| Janeiro      | 31.842.906,26         | 1.619.114,16         | 9.383,48            | -               | 1.628.497,64         | 33.471.403,90         |
| Fevereiro    | 31.693.549,04         | 1.933.062,74         | 13.578,58           | -               | 1.946.641,32         | 33.640.190,36         |
| Março        | 31.372.988,12         | 3.078.666,69         | 48.040,49           | 9.147,38        | 3.135.854,68         | 34.508.842,68         |
| Abril        | 31.695.676,11         | 2.503.978,26         | 106.495,01          | -               | 2.610.473,27         | 34.306.149,38         |
| Mai          | 35.901.421,07         | 2.888.175,09         | 500.576,51          | -               | 3.388.751,60         | 39.290.172,67         |
| Junho        | 34.982.913,73         | 4.269.281,53         | 25.063,61           | -               | 4.294.345,14         | 39.277.258,87         |
| Julho        | 34.333.683,92         | 3.569.941,52         | 17.103,77           | -               | 3.587.045,29         | 37.920.729,21         |
| Agosto       | 33.997.904,52         | 3.608.311,05         | 26.491,63           | -               | 3.634.802,68         | 37.632.707,20         |
| Setembro     | 33.517.466,63         | 3.958.257,00         | 86.773,84           | -               | 4.045.030,84         | 37.562.497,47         |
| Outubro      | 37.775.270,53         | 3.133.216,94         | 49.830,84           | -               | 3.183.047,78         | 40.958.318,31         |
| Novembro     | 51.372.423,46         | 3.505.825,16         | 28.264,09           | -               | 3.534.089,25         | 54.906.512,71         |
| Dezembro     | 53.853.292,22         | 10.611.150,30        | 147.767,02          | -               | 10.758.917,32        | 64.612.209,54         |
| <b>TOTAL</b> | <b>442.339.495,61</b> | <b>44.678.980,44</b> | <b>1.059.368,87</b> | <b>9.147,38</b> | <b>45.747.496,69</b> | <b>488.086.992,30</b> |

#### **DESPESAS DE CAPITAL**

| MÊS          | FONTE 1             | FONTE 3           | FONTE 5  | TOTAL<br>CAPITAL    | TOTAL<br>GERAL        |
|--------------|---------------------|-------------------|----------|---------------------|-----------------------|
| Janeiro      | -                   | -                 | -        | -                   | 33.471.403,90         |
| Fevereiro    | 9.735,00            | -                 | -        | 9.735,00            | 33.649.925,36         |
| Março        | 19.147,00           | 84.530,00         | -        | 103.677,00          | 34.612.519,68         |
| Abril        | 57.821,87           | -                 | -        | 57.821,87           | 34.363.971,25         |
| Mai          | 200.918,67          | -                 | -        | 200.918,67          | 39.491.091,34         |
| Junho        | 296.233,16          | 8.453,00          | -        | 304.686,16          | 39.581.945,03         |
| Julho        | 41.514,79           | 538.230,00        | -        | 579.744,79          | 38.500.474,00         |
| Agosto       | 5.971,90            | -                 | -        | 5.971,90            | 37.638.679,10         |
| Setembro     | 96.183,64           | -                 | -        | 96.183,64           | 37.658.681,11         |
| Outubro      | 104.512,80          | 68.600,00         | -        | 173.112,80          | 41.131.431,11         |
| Novembro     | 585.594,05          | 8.453,00          | -        | 594.047,05          | 58.500.559,76         |
| Dezembro     | 5.662.938,62        | 22.000,00         | -        | 5.684.938,62        | 70.297.148,16         |
| <b>TOTAL</b> | <b>7.080.571,50</b> | <b>730.266,00</b> | <b>-</b> | <b>7.810.837,50</b> | <b>498.897.829,80</b> |



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

### Gabinete da Presidência

Fonte 1- Tesouro do Estado

Fonte 3- Recursos Próprios – Fundo Especial de Despesa

Fonte 5- Recursos Vinculados Federais – PROMOEX

Dados provisórios para Empenhado e Realizado no mês de dezembro

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, 3º, 4º e 5º bimestres de 2011 foram publicados, respectivamente, nos Diários Oficiais do Estado dos dias 5 de maio, 7 de junho, 24 de agosto, 8 de outubro de 2011 e 11 de janeiro de 2012. O relatório do 6º bimestre depende de dados definitivos da Secretaria da Fazenda.

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 2011**, que, como Presidente, me compete submeter à elevada apreciação da 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, sendo considerado o Relatório anual a consolidação deste com aqueles encaminhados por meio dos Ofícios n.ºs 596, 1140 e 1644/11, datados de 09.05, 15.8 e 29.11.11, respectivamente, desta Presidência.

Acompanha Anexo I, contendo cópia do Relatório dos Trabalhos de Gestão da Presidência, exercício 2011 (artigo 27, inciso XIII, do Regimento Interno).

São Paulo, 24 de janeiro de 2012.

**CLÁUDIO FERRAZ DE ALVARENGA**  
Presidente