**RELATÓRIO DE ATIVIDADES**

**4º TRIMESTRE 2012**

Consoante o art. 4º, inciso IX da Lei Complementar n. 102/2008, c/c art. 76, § 4º da Constituição Mineira, apresentamos, neste Relatório, as atividades realizadas pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais no 4º trimestre de 2012.

**AÇÕES DE CONTROLE EXTERNO**

No trimestre, foram autuados 1.390 processos referentes à matéria de controle externo. Foram deliberados 12.968 processos. No mesmo período, o Tribunal emitiu 1.381 pareceres prévios sobre contas prestadas pelos prefeitos municipais. Foram, ainda, examinados pelas Diretorias Técnicas 7.450 processos. O montante das multas aplicadas no trimestre foi de R$ 1.514.627,45 e a determinação de ressarcimento ao erário foi de 431.627,17. Quanto às notificações de multas e ressarcimentos de exercícios anteriores, foi recebido o montante de R$ 140.836,93.

**Projeto Auditar**

No período de 29/10 a 6/11, em trabalho pioneiro, servidores foram capacitados em normas nacionais e internacionais de auditoria, cuja temática visou o aprimoramento dos auditores, em especial aqueles envolvidos no *Projeto Auditar,* do qual se destaca a primeira auditoria de revisão das demonstrações financeiras da Companhia de Habitação do Estado de Minas Gerais-COHAB MINAS, exercício de 2011.

**Inspeções e Auditorias**

Destacam-se, no período, a realização de estudos sobre os fatores de incidência de juros e atualização monetária nos processos sujeitos a julgamento pelo Tribunal, com vistas a dirimir questionamentos dos responsáveis, bem como ações objetivando celeridade processual, com o cumprimento das metas de instrução dos processos de Tomada de Contas Especial, Denúncias e Representações e análise de processos de Tomada de Contas Especial que deram entrada nesta Casa durante os exercícios de 2011 e 2012.

No trimestre, foi realizada auditoria na Secretaria Extraordinária da Copa do Mundo, relativa às obras do Estádio Mineirão, bem como auditoria financeira na COHAB-MG e inspeção extraordinária na CEMIG HOLDING. Foram realizadas, ainda, inspeções extraordinárias nas Prefeituras Municipais de Guaraciama, Viçosa, Patos de Minas, Leopoldina e Pedro Leopoldo.

***Auditorias Operacionais***

Foi apresentado, no período, o relatório preliminar da Auditoria Operacional no *Programa Farmácia de Minas*, incluída no Plano Anual de Auditorias de 2012. Foi avaliado o desempenho das ações do Estado na gestão da Assistência Farmacêutica. Segundo a Secretaria de Estado da Saúde e a Superintendência de Assistência Farmacêutica, as recomendações propostas resultaram em importantes medidas cuja implementação está em curso.

No que se refere à Auditoria Operacional no *Programa Saneamento Básico: mais saúde para todos*, foram feitas recomendações para correção de falhas e aprimoramento das ações, que deverão orientar Plano de Ação a ser elaborado pelos órgãos responsáveis e apresentado ao Tribunal de Contas num prazo de 90 dias. No período de janeiro de 2008 a julho de 2010, foram destinados ao Programa recursos da ordem de R$ 3 bilhões de reais.

***Auditorias em Projetos Financiados por Organismos Internacionais***

No trimestre, foi realizada auditoria financeira da Carta-Acordo TF 95718, referente ao Termo de Doação celebrado entre o Banco Mundial e o Ministério Público do Estado de Minas Gerais para o fortalecimento institucional daquele Órgão.

**Contas de Governo**

No trimestre, foi concluído e encaminhado ao Relator das Contas do Governo, Conselheiro Cláudio Couto Terrão, o relatório parcial sobre a execução orçamentária, financeira, patrimonial, contábil e de gestão fiscal, referente aos dois primeiros quadrimestres de 2012.

No período, foi realizado levantamento para implementação do Banco de Dados sobre a Dívida Pública Estadual. O Tribunal iniciou procedimentos para contratação de consultoria de pesquisa para a análise econômica da receita pública, com enfoque na arrecadação sustentável, de acordo com o modelo desenvolvido durante o exame das contas governamentais referentes ao exercício de 2011 e para avaliação da situação financeira e atuarial do Regime Próprio de Previdência Social do Estado de Minas Gerais, do IPSM-Instituto de Previdência dos Servidores Militares e do IPLEMG-Instituto de Previdência dos Servidores da Assembleia Legislativa do Estado de Minas Gerais.

**Exame Prévio de Licitações**

O Tribunal de Contas suspendeu, no trimestre, 12 editais de concurso público. Foram suspensos, ainda, 24 editais de licitação, cuja ação envolveu recursos da ordem de, aproximadamente, R$ 372 milhões.

**Ferramentas de Controle**

***Minas de Olho na Copa***

No trimestre, o TCEMG colocou no ar o link *Minas de Olho na Copa,* para que o cidadão, além de se informar sobre a organização e a realização das competições da Copa das Confederações e da Copa do Mundo, acompanhe o cronograma de execução e a descrição dos trabalhos, os prazos acordados, as dotações orçamentárias e o valor dos contratos. Esse mesmo link, que permite ao cidadão fiscalizar a aplicação do dinheiro público, permite, se for o caso, o encaminhamento de denúncias a esta Corte de Contas.

***Sistema de gerenciamento de Ouvidoria*.**

A Ouvidoria instituída neste Tribunal ([www.ouvidoria.tce.mg.gov.br](http://www.ouvidoria.tce.mg.gov.br)) está trabalhando para oferecer ao cidadão um sistema de gerenciamento de demandas cujo propósito é dar pronto atendimento às demandas apresentadas, consoante disposição do inciso VIII do art. 2º da Resolução n. 05/2010 que regulamentou as atividades da Ouvidoria no TCEMG. No *III Encontro Nacional dos Tribunais de Contas,* em palestra intitulada“Ouvidorias e Serviço de Informação ao Cidadão: estrutura e funcionamento”, o Conselheiro Ouvidor Cláudio Terrão discorreu sobre as vantagens desse sistema, que irá simplificar a comunicação e estimular a interação do cidadão com a Ouvidoria.

***Sistema para emissão de certidões negativas***

Foi desenvolvido, neste Tribunal, sistema de emissão de certidões negativas para servidores do Poder Judiciário, para atender ao disposto na Resolução n. 156 do Conselho Nacional de Justiça, que proíbe a designação para função de confiança ou a nomeação para cargo em comissão de pessoa considerada inelegível, conforme a LC 135/2010 – Lei da Ficha Limpa. A emissão de certidões é feita via internet. No trimestre, foram emitidas 8.810 certidões negativas.

**Parcerias Firmadas**

***Termo de Intenções TCEs/SEBRAE***

Com o objetivo de debater o papel dos Tribunais de Contas brasileiros no desenvolvimento econômico dos municípios, representantes dos Tribunais e do SEBRAE-Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas reuniram-se, em Brasília, no mês de outubro, quando assinaram Termo de Intenções visando realizar no primeiro semestre de 2013 o *Dia Nacional das Micro e Pequenas Empresas*.

Na oportunidade, será debatida a efetividade da LC 123/2006 – Lei da Microempresa e os procedimentos necessários para a sua aplicação, em Encontro que reunirá prefeitos e presidentes de câmaras municipais. A implementação dessa Lei nos municípios brasileiros implicará a capacitação dos agentes públicos para o cumprimento desse importante instrumento de fomento ao desenvolvimento econômico local.

***Convênio de Cooperação Técnica com o DETRAN***

Dando continuidade às ações instituídas pela Política de Fiscalização Integrada-Suricato, o Tribunal assinou Convênio de Cooperação Técnica com o Departamento de Trânsito de Minas Gerais-DETRAN, com participação da Polícia Civil. O convênio formaliza o intercâmbio de informações com a disponibilização, pelo Detran, do acesso às informações constantes da base de dados relativas a habilitações, aos veículos e às infrações.

**AÇÕES DE ORIENTAÇÃO E CAPACITAÇÃO**

***Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo***

Com a presença do Governador Antônio Anastasia, em 05/12/2012, o Conselheiro Presidente Wanderley Ávila inaugurou a nova sede da Escola de Contas, construída para viabilizar o plano de expansão de suas atividades.

Também no trimestre, o Governador assinou o Decreto 740/2012, que credencia a Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo a certificar o curso de pós-graduação *lato sensu* – “Especialização em Controle de Contas, Transparência e Responsabilidade Pública”.

***Encontro Nacional sobre Controle e Transparência Social***

Foi realizado, no período de 17 a 19 de outubro, o *Encontro Nacional sobre Controle e Transparência Social – desafios e perspectivas,* com o objetivo de estimular a troca de experiências entre as diversas instituições envolvidas, com vistas a criar uma rede integrada de informações e atividades voltadas para o exercício do controle social, com ênfase na implementação de ouvidorias públicas. O Encontro, com mais de 400 participantes, reuniu servidores públicos de todas as esferas, ouvidores, conselhos estaduais, sociedade civil organizada e prefeituras municipais mineiras.

***XI Encontro do Colégio dos Corregedores e Ouvidores dos TCs-ECCOR***

Este Tribunal sediou, no dia 19 de outubro, o *XI Encontro do Colégio dos Corregedores e Ouvidores do Tribunais de Contas-ECCOR*, oportunidade em que foram eleitos os novos membros da diretoria do *Colégio de Corregedores e Ouvidores dos Tribunais de Contas* para o biênio 2013-2014. O Conselheiro Ouvidor do TCEMG, Cláudio Couto Terrão, foi eleito Presidente e a servidora desta Casa, Carla Tângari, Secretária. A posse foi formalizada, no dia 13 de novembro, no *III Encontro Nacional dos Tribunais de Contas*.

***III Encontro Nacional dos Tribunais de Contas***

No período de 12 a 14 de novembro, foi realizado, em Campo Grande, Mato Grosso do Sul, o *III Encontro Nacional dos Tribunais de Contas*, de que participaram conselheiros representantes dos 34 Tribunais de Contas brasileiros. No Encontro, foi aprovada a *Carta de Campo Grande*, documento que formaliza 25 compromissos, dentre os quais o de desenvolver mecanismos para o fortalecimento institucional dos Tribunais de Contas, em obediência ao princípio federativo, assegurando a efetividade do Controle Externo.

***VII Conferência Eurosai-Olacefs***

O Tribunal de Contas, representado pelo Conselheiro Corregedor Sebastião Helvecio, participou da *VII Conferência Eurosai-Olacefs*, realizada em Tbilisi, na Geórgia, e que congregou os Tribunais de Contas da Europa e da América Latina.

O tema *Boa Governança no Setor Público* trouxe à discussão questões como integridade e confiança na gestão pública, que resultou na edição da *Declaração de Tbilisi*, que se encontra disponível no Portal deste Tribunal.

***IV Congresso de Direito Constitucional***

Destaca-se, no período, a realização do *IV Congresso de Direito Constitucional – a separação de poderes no Brasil,* organizado pela PUCMINAS, por meio de seu Programa de Pós-Graduação em Direito e a REAP-Rede de Escolas de Formação de Agentes Públicos de Minas Gerais – de que faz parte a Escola de Contas e Capacitação Prof. Pedro Aleixo. O Congresso, do qual participaram 178 jurisdicionados e 42 servidores da Casa, aconteceu entre os dias 26 e 28 de novembro e trouxe à discussão temas como: Independência e Harmonia entre Poderes e Medidas Provisórias; Direito à Saúde e Separação de Poderes; O Controle Judicial do Processo Legislativo; A Relação Vertical entre Poderes no Brasil; Desequilíbrio Fiscal e Controle da Administração Pública.

***Treinamento em Gestão Responsável em Final de Mandato***

Foi concluído, no dia 1º de novembro, o *Treinamento em Gestão Responsável em Final de Mandato, no formato a distância-EAD,* organizado em parceria com a Sociedade Mineira de Cultura e que levou 1.200 agentes públicos jurisdicionados à discussão de temas como a LRF e a Lei Eleitoral, Restos a Pagar, Obras e Serviços de Engenharia e Licitações em Obras Públicas.

O ensino a distância, acessível a todos, democraticamente, permite que o aluno alcance a capacitação desejada, em ambiente *on-line* propício, sempre apoiado em ferramentas digitais e em recursos multimídias.

***Programa de Capacitação no Sistema Channel***

O Tribunal deu sequência à capacitação de servidores no *Sistema Channel* – ferramenta de gerenciamento do planejamento estratégico e gestão de projetos. Disponibilizado pelo Instituto Rui Barbosa-IRB a 26 Tribunais de Contas brasileiros, o sistema foi implantado por iniciativa do *Grupo Temático de Planejamento Organizacional*, coordenado por servidora desta Casa.

No trimestre, foram capacitados 50 servidores nas funcionalidades do *Channel,* oportunidade em que foram inseridos no sistema os projetos em andamento neste Tribunal, o que permitirá maior agilidade, transparência e eficácia no acompanhamento da execução desses projetos.

***Curso de Gestão de Riscos***

O Tribunal promoveu, nos dias 19 e 20 de novembro, o *Curso Gestão de Riscos – Princípios e Diretrizes visando à capacitação na norma ABNT NBR ISO 31.000:2009*, ministrado pelo líder de projetos e consultor em normalização, regulamentação técnica e avaliação de conformidade, Guilherme Witte Cruz Machado, para qualificar os técnicos do Tribunal na sistematização e estruturação do conhecimento sobre o meio ambiente do objeto de auditoria. A identificação dos riscos que podem afetar o desempenho de determinado programa assegura investigação preventiva, tornando eficaz a alocação e o uso de recursos públicos.

***Curso de Métodos Quantitativos de Avaliação de Políticas Públicas***

Em dezembro, entre os dias 7 e 19, foi ministrado pelo professor Jorge Alexandre Barbosa Neves o *Curso de Métodos Quantitativos de Avaliação de Políticas Públicas,* para capacitar os servidores da Comissão de Auditoria Operacional.

***Projeto Conhecer***

O *Projeto Conhecer*, programa de visitação ao Tribunal de Contas aberto a estudantes, que teve início em 2003 e tem o apoio do PROMOEX, recebeu, no dia 22 de novembro, estudantes da Fundação Torino. A programação do evento contou com palestra sobre o exercício do controle externo e visita orientada aos principais setores da Instituição.

***O Olhar do Servidor***

Dando continuidade ao Programa *O Olhar do Servidor,* O Tribunal de Contas utilizou a ferramenta APP-Avaliação de Potencial e Perfil nos 78 servidores da área técnica que ainda não haviam respondido ao questionário. O objetivo da APP é proporcionar um processo de autoconhecimento, ação que tem relevância institucional, uma vez que possibilita ao Tribunal, a partir das informações sobre o desempenho, promover programas educacionais ou de acompanhamento.

***Projeto Mapeamento de Competências***

Foi iniciada, pelo Tribunal, a execução do *Projeto Mapeamento de Competências*, com o objetivo de implementar novomodelo de gestão – da organização e das pessoas – baseado em competências, medida que concorre para o aprimoramento do seu corpo técnico.

***Palestra Motivacional***

Em comemoração ao Dia do Servidor*,* a Escola de Contas realizou *Palestra Motivacional*, ministrada a 560 servidores.

Destacam-se, ainda, no trimestre, dentre outros, apresentação da palestra *A Liderança do Governo de Minas Gerais no Processo de M&A de Resultados: a evolução dos modelos*; o *Treinamento Implementando os Procedimentos Contábeis Patrimoniais*; o *Curso de ISSAIS – Nível IV – Diretrizes do Setor Público* e o *Curso Normas Internacionais de Auditoria INTOSAI-ISSAIs.*

Foram capacitados, no trimestre, 1.261 jurisdicionados e 1.505 servidores.

**DIVULGAÇÃO INSTITUCIONAL**

O Tribunal de Contas promove, sistematicamente, a divulgação de suas funções, competências e atividades, por meio do seu Portal e de seus veículos de comunicação.

**Diário Oficial de Contas-DOC**: órgão oficial para publicação e divulgação dos atos administrativos, processuais e de comunicação geral do Tribunal.

**Revista do Tribunal**: disponível no endereço eletrônico www.tce.mg.gov.br, link *Revista*, constitui, por excelência, veículo de orientação aos jurisdicionados. No trimestre, foram distribuídas 13.891 revistas e o acesso ao formato eletrônico contabilizou 4.377 visitantes. No período, foi lançada edição especial da Revista, distribuída aos participantes do *Encontro Nacional sobre Transparência e Controle Social,* contendo artigos sobre institutos de controle, com temas voltados ao incentivo da transparência e controle social.

**Informativo de Jurisprudência**: instrumento de divulgação das ações desenvolvidas pelo Tribunal, disponibilizado, quinzenalmente, no endereço www.tce.mg.gov.br, link *Informativo de Jurisprudência*, que conta com cerca de 4.131 cidadãos cadastrados. A sua versão impressa integra o Jornal *Contas de Minas*.

**Jornal Contas de Minas**: traz artigos, orientações, matérias técnicas, notícias de eventos e fatos relevantes, bem como a divulgação do *Informativo de Jurisprudência* e o *Diário Oficial Eletrônico*, na parte que se refere às decisões do Pleno e das Câmaras do Tribunal.

**Twitter** – www.twitter.com/tcemg: o Tribunal de Contas deu início à sua participação na rede social *twitter*, onde notícias com até 140 caracteres podem ser postadas. No período, o Tribunal contabilizou 540 seguidores.

**Home page www.tce.mg.gov.br**: o Portal do Tribunal de Contas disponibiliza, sob a forma de serviços, os mais diversos sistemas. Foram registradas, no exercício, 192.262 visitas por acesso, tendo sido a mais visitada a página *Pesquisa de Processos*, com 35.222 acessos. O número de páginas visualizadas, no período, foi de 471.800.**Biblioteca Conselheiro Aloyzio Alves da Costa**: atende à demanda de informação de servidores e jurisdicionados. No trimestre, foram realizados 4.922 atendimentos ao público interno e externo. Os empréstimos de publicações totalizaram 2.070 volumes. Contabilizaram-se 6.841 acessos *on-line* aos arquivos disponibilizados na intranet, 26.502 aos do Portal e 14.080 acessos internos e externos à base de *Consultas Respondidas pelo TCEMG,* bem como 1.192 acessos à base de legislação municipal *TC LEGIS*.

**COLAR DO MÉRITO JOSÉ MARIA ALKMIM**

Em cerimônia realizada no dia 21 de outubro, no Auditório Vivaldi Moreira, o Tribunal de Contas homenageou 19 personalidades com o *Colar do Mérito da Corte de Contas Ministro José Maria Alkmim,* conferido a cidadãos que prestaram relevantes serviços ao país e a Minas Gerais.

**RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS**

Os recursos orçamentários aprovados para o Tribunal de Contas, exercício de 2012, foram fixados em R$ 463.505.814,37 (quatrocentos e sessenta e três milhões, quinhentos e cinco mil, oitocentos e quatorze reais e trinta e sete centavos), em conformidade com as diretrizes, os objetivos e as prioridades estabelecidas no Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG e na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO, observadas as normas da Lei Federal n. 4.320, de 17/03/1964 e da Lei Complementar Federal n. 101, de 04/05/2000. A tabela abaixo demonstra a distribuição do orçamento do Tribunal e sua execução por grupo de despesa até o 4º trimestre de 2012:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Discriminação** | **Crédito Autorizado** | **Despesa Empenhada**  **até dezembro/12** | **%** |
| Pessoal e Encargos Sociais | 411.133.126,00 | 396.913.814,37 | 96,54 |
| Outras Despesas Correntes | 49.232.410,64 | 46.190.732,87 | 93,82 |
| Investimentos | 3.140.277,73 | 2.443.494,92 | 77,81 |
| **Total** | **463.505.814,37** | **445.548.042,16** | **96,13** |

**Conselheiro Wanderley Ávila**

Presidente