

PROCESSO				RESPONSÁVEL						
APRECIAR CONTAS DE GOVERNO.				Coordenadoria de análise de contas e acompanhamento da gestão fiscal.						
OBJETIVO										
Apreciar de forma técnica e imparcial as contas anuais apresentadas pelo governador e pelos prefeitos, avaliando a regularidade, legalidade, legitimidade e economicidade dos atos praticados no âmbito da administração pública e examinando se em todos os aspectos relevantes os balanços evidenciam a realidade financeira, orçamentária e patrimonial no final do exercício.										
CLIENTES		INDICADOR			REGULADORES					
- Sociedade. - Jurisdicionado. - Imprensa. - Câmara de Vereadores. - Assembleia Legislativa.		- Índice de pareceres das contas de prefeitos emitidos tempestivamente conforme prazo regimental. - Índice de pareceres das contas de governador emitidos tempestivamente conforme prazo regimental.			- Lei orgânica e regimento interno do TCE-TO. - Instruções normativas nº 2/2013. - Lei federal nº 4.320/64 e LC nº 101/2000. - MCASP e Constituição do Estado do Tocantins. - Constituição Federal.					
EVENTO INICIAL (DE)				RESULTADO (ATÉ)						
Prestação de contas enviado pelo jurisdicionado.				Acompanhamentos das determinações e recomendações/Mensuração do processo.						
INTERFACES DE ENTRADA	Jurisdicionado		Jurisdicionado			Jurisdicionado				
ENTRADAS	Encaminhamento da prestação de contas		Expediente/ Informação			Interposição de recurso				
ETAPAS	Recepcionar, autuar e distribuir		Instruir o processo	Determinar providências	Analisar defesa/ revelia	Emitir parecer do MPTCE	Elaborar relatório e voto	Emitir parecer prévio	Analisar recurso	Acompanhar julgamento no legislativo e determinações e recomendações
SAÍDAS	Enviar do número de protocolo		Ofício/Citação/ Intimação /despachos		Relatório de análise de defesa	Parecer do MPTCE	Parecer prévio publicado e encaminhado		Recurso julgado	Mensuração do indicador e dos projetos
INTERFACES DE SAÍDA	Jurisdicionado		Jurisdicionado	Jurisdicionado	Poder Legislativo		Jurisdicionado	Jurisdicionado	Gerir a estratégia	
EXECUTOR(ES)					SISTEMAS E EQUIPAMENTOS					
Tribunal Pleno; Câmara; Colaboradores da Relatorias; Colaboradores da COACF; Comissão de contas de governo; Colaboradores das DICE's, CAENG, COCAP, COAES, COREC, DILIG e DILIG.					SEI; TCE Planeja; Mobiliário de escritório; Ativos de informática; E-Contas; Boletim Oficial; SICAP Contábil; SICAP-AP; SICAP-LCO; Cadun; SICOP; SFG; Sistema de Pauta.					
RISCO(S)					OPORTUNIDADES					
■ Análise intempestiva do processo por falha na comunicação (citação ou intimação) do jurisdicionado. ■ Análise intempestiva do processo devido lentidão na geração dos relatórios de prestação de contas. ■ Falta de padronização dos relatórios de prestação de contas.					Aprimorar o relatório de análise de prestação de contas de prefeito; Aprimorar o padrão e os procedimentos de análise das prestações de contas de prefeito; Redesenho dos processos de prestação de contas; Elaboração de normativo com padrões de qualidade das contas de prefeitos; Capacitação da equipe de análise do relatório de contas de prefeito.					