



Antonio Joaquim
Presidente do TCE-MT



Tribunal de Contas
Mato Grosso

TRIBUNAL DO CIDADÃO

NOVO MODELO DE FISCALIZAÇÃO 2016





MATERIALIDADE



RELEVÂNCIA



RISCO



PLANO ANUAL DE FISCALIZAÇÃO - PAF

**INSTRUMENTOS
DE
FISCALIZAÇÃO**

**Auditorias
Inspeções
Monitoramentos
Levantamentos
Acompanhamentos**



Repasses do SUS

Levantamento

SECEX DE AUDITORIAS
OPERACIONAIS

Período: 16/10 a 04/11



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

OBJETIVOS

Avaliar os repasses estaduais para financiamento da saúde nos municípios com o objetivo de subsidiar a realização de auditoria



ESCOPO

- **Exercício 2016 (janeiro a setembro)**
- Repasses fundo a fundo
 - Atenção Básica, PAICI (apoio ao Consórcio), Regionalização e Farmácia (141)
 - Média e alta complexidade - MAC e UTI (18)
- Hospitais sob gestão de consórcio (3)

**amostra
avaliada**

Não fizeram parte da amostra:

- Hospitais Regionais sob ocupação temporária (Alta Floresta, Colíder, Sorriso e VG)
- Hospitais sob gestão de OSS (Sinop, Cáceres e Rondonópolis)

Não foram avaliados os exercícios anteriores

Data de corte: 13 de outubro



TÉCNICAS E METODOLOGIA

TÉCNICAS E METODOLOGIA

- Exame dos processos de pagamento
- Consulta aos dados do sistema FIPLAN
- Consulta aos jurisdicionados
- Entrevistas com gestores
- Legislação
- Auditorias realizadas anteriormente



LIMITAÇÕES



LIMITAÇÕES

- Arquitetura dos relatórios do FIPLAN não permite consolidação automática dos pagamentos e das transferências
- Quantidade e complexidade dos procedimentos de pagamento nos hospitais regionais sob ocupação temporária (Alta Floresta, Colíder, Sorriso e Várzea Grande)
- Ausência de parte dos processos de pagamento solicitados (Hosp. Santo Antônio – Sinop, Hosp. Regional de Cáceres e Rondonópolis)
- Tempo reduzido para produção do conhecimento



BLOCOS DE COFINANCIAMENTO



somente
2016

BLOCOS DE COFINANCIAMENTO

141 MUNICÍPIOS

Competência	Atenção Básica	PAICI	Regionalização	Farmácia	Total
Janeiro	Efetivado	Efetivado	Efetivado	Efetivado	-
Fevereiro	Efetivado	Efetivado	Efetivado	Efetivado	-
Março	Efetivado	Efetivado	Efetivado	Efetivado	-
Abril	Efetivado	Efetivado	Efetivado	Efetivado	-
Maio	Efetivado	800.493,63	Efetivado	Efetivado	800.493,63
Junho	Efetivado	800.493,63	398.000,00	Efetivado	1.198.493,62
Julho	4.594.732,00	765.778,87	398.000,00	634.043,36	6.392.554,23
Agosto	4.626.796,00	821.229,88	398.000,00	634.043,36	6.480.069,24
Setembro	4.650.908,00	801.060,13	398.000,00	634.043,36	6.484.011,49
Total	13.872,436,00	3.989.056,13	1.592.000,00	1.902.130,08	21.355.622,21



HOSPITAIS

HOSPITAIS SOB GESTÃO DE CONSÓRCIO

somente
2016

Competência	Água Boa	Barra do Bugres	Peixoto de Azevedo	Total
Janeiro	Efetivado	Compensado	Efetivado	-
Fevereiro	Compensado	Compensado	Efetivado	-
Março	Compensado	Compensado	618.825,63	618.825,63
Abril	Compensado	Compensado	618.825,63	618.825,63
Maio	Efetivado	Efetivado	618.825,63	618.825,63
Junho	Efetivado	Efetivado	618.825,63	618.825,63
Julho	Efetivado	Efetivado	618.825,63	618.825,63
Agosto	600.000,00	712.800,00	618.825,63	1.931.625,63
Setembro	600.000,00	712.800,00	618.825,63	1.931.625,63
Total	1.200.000,00	1.425.600,00	4.331.779,41	6.957.379,41

HOSPITAIS SOB GESTÃO MUNICIPAL

18 MUNICÍPIOS

somente
2016

Competência	MAC	UTI	Total
Janeiro	Efetivado	Efetivado	-
Fevereiro	Efetivado	Efetivado	-
Março	Efetivado	Efetivado	-
Abril	Efetivado	Efetivado	-
Maio	Efetivado	Efetivado	-
Junho	340.000,00*	Efetivado	340.000,00
Julho	6.526.329,20	Efetivado	6.526.329,20
Agosto	6.526.329,20	5.433.234,87	11.959.564,07
Setembro	6.526.329,20	5.433.234,87	11.959.564,07
Total	19.918.987,60	10.866.469,74	30.785.457,34

RESUMO DOS ITENS AVALIADOS

Item de financiamento	Total
BLOCOS DE FINANCIAMENTO (141 MUNICÍPIOS)	21.355.622,21
HOSPITAIS GERIDOS POR CONSÓRCIO	6.957.379,41
HOSPITAIS GERIDOS POR MUNICÍPIO	30.785.457,34
TOTAL	59.098.458,96

Fonte: levantamento

PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO



REALIZAÇÃO DE AUDITORIA

Eixo 1

Transparência e controle das
informações

Execução do Decreto 1651/1995 – art. 9



Eixo 2

Tempestividade e regularidade dos
repasses





FÓRUM

**municípios
& soluções**