

Auditoria em Gestão de Pessoas com o uso da Inteligência da Informação

Sérgio A. F. Paschoal
Sup. Aud. Gestão de Pessoas

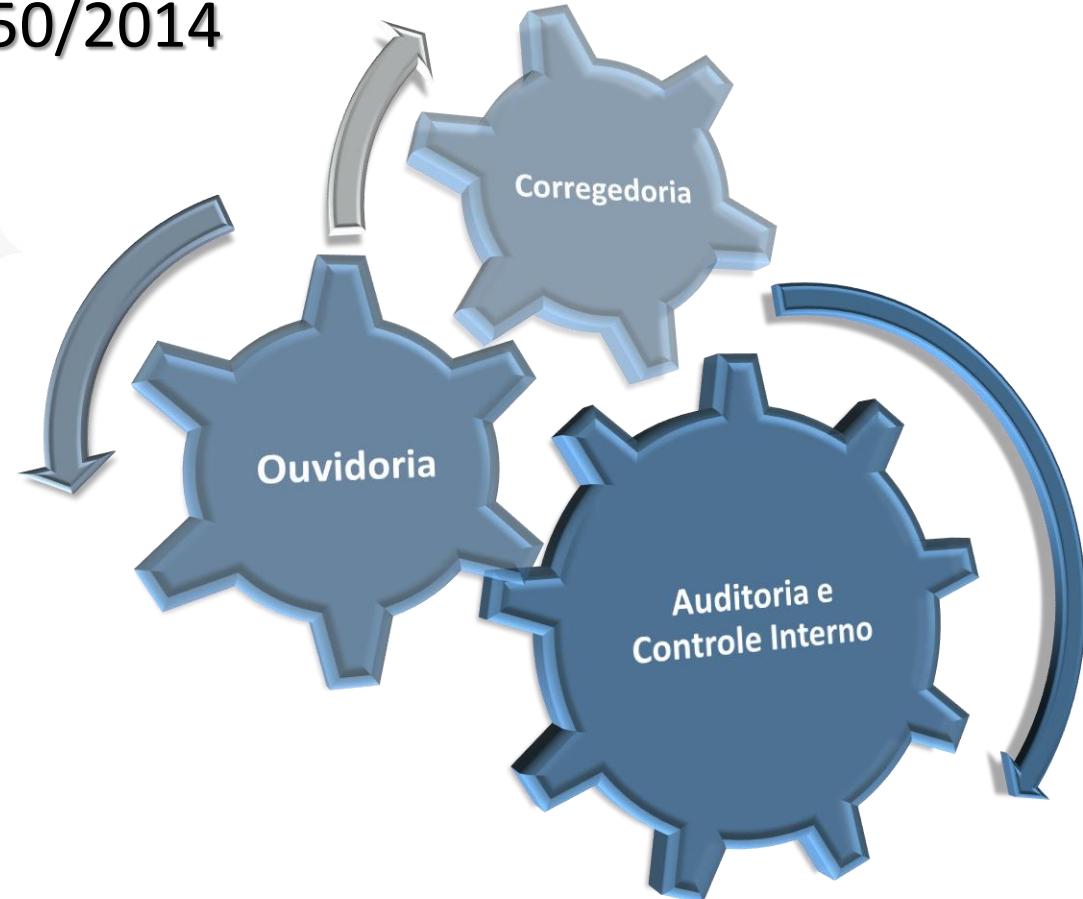
CGE
CONTROLADORIA
GERAL DO ESTADO



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Controladoria Geral do Estado - CGE

Lei Complementar nº 550/2014



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Controladoria Geral do Estado - CGE

Secretaria Adjunta de Auditoria



- Superintendências (Divisão por Subsistema):

- Aquisições e Apoio Logístico
- Contabilidade, Financeiro, Patrimônio e Orçamento
- Transferências, Convênios e Planejamento
- Tecnologia da Informação
- Obras e Serviços de Engenharia
- Desenvolvimento dos Subsistemas de Controle

- **Gestão de Pessoas e Previdência**

ESCOPO:

**ORÇAMENTO PÚBLICO ESTADUAL
/SERVIDOR PÚBLICO ESTADUAL**



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Orçamento Público Estadual - 2014

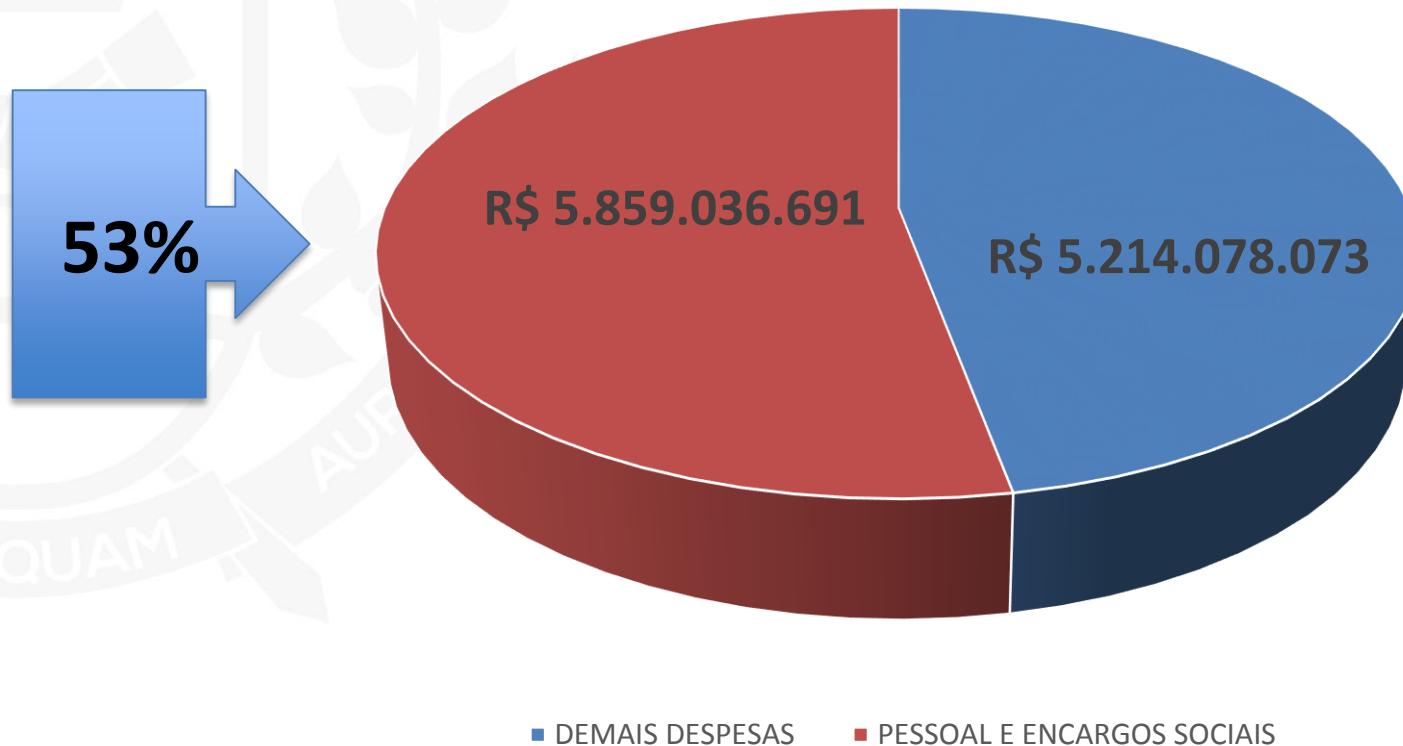
Poder Executivo



Fonte: FIPLAN

Orçamento Público Estadual - 2014

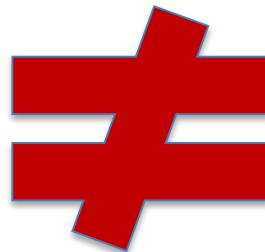
Poder Executivo



Fonte: FIPLAN

Orçamento Público Estadual - 2014

53%
ORÇAMENTO



LIMITE DESPESA
COM PESSOAL
(Executivo: 49%)



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

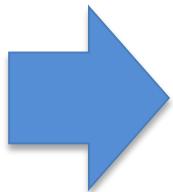
Orçamento Público Estadual - 2014

LIMITE DESPESA
COM PESSOAL
(Executivo: 49%)

Primeiro
Quadrimestre
de 2015 = 49,8%

Calculado sobre
a Receita
Corrente Líquida

Despesas não
computadas –
decisões judiciais, exercício
anterior, demissões incentivadas



Servidor Público Estadual - 2014

PODER EXECUTIVO

VÍNCULO	QUANTIDADE
<u>ATIVOS</u>	<u>68.123</u>
EFETIVOS	46.127
EXCLUSIVAMENTE COMISSIONADOS	2.091
TEMPORÁRIOS	19.905
<u>INATIVOS</u>	<u>28.813</u>
APOSENTADOS	23.152
PENSIONISTAS	5.661
<u>TOTAL</u>	<u>96.936</u>

Fonte: Relatório TCE/MT - Contas de Governo 2014



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Gestão de Pessoas e Previdência

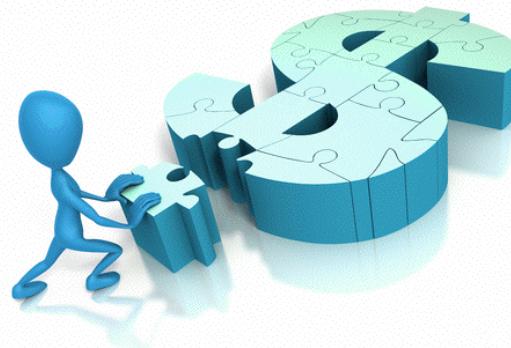
Despesa com Pessoal e Encargos
(R\$ 5.859.036.691,00)

+

Servidor Público Estadual
(96.936 pessoas)

=

Amplo Universo



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Gestão de Pessoas e Previdência



INTELIGÊNCIA



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Inteligência da Informação



Dados x Informação x Conhecimento x Inteligência

- **Dados:** um elemento da informação (conjunto de letras, dígitos ou gráficos) que, tomados isoladamente, não contém nenhum significado intrínseco.

Ex: “75 dias”

- **Informação:** reunião de dados que exprimem certo significado.

Ex: “75 dias de férias acumuladas pelo servidor João da Silva, lotado na Secretaria de Administração”



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Inteligência da Informação



Dados x Informação x Conhecimento x Inteligência

- **Conhecimento:** informações que foram analisadas e avaliadas.

Ex: “Acúmulo irregular de férias do servidor João da Silva, lotado na Secretaria de Administração”

- **Inteligência:** informação profundamente analisada e contextualizada, de forma a exprimir uma oportunidade, uma ameaça, ou outro diagnóstico de forma reflexa.

Ex: O acúmulo de férias irregular decorre da falta de planejamento da secretaria, podendo resultar em futuras indenizações e prejudicar a prestação de serviço público.



Inteligência da Informação



Como alcançar/aprimorar a inteligência da informação?

- estatística, modelos matemáticos, estudos técnicos-científicos
- **Ferramentas de T.I.**



Ferramenta de T.I. – Gestão de Pessoas

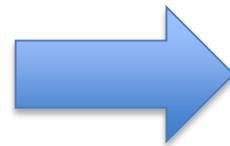


**APLICAÇÕES DE SQL –
STRUCTURED QUERY LANGUAGE
(LINGUAGEM DE CONSULTA ESTRUTURADA)**



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

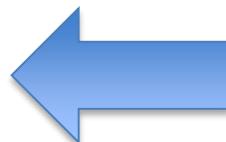
Ferramenta de T.I. – Gestão de Pessoas



SQL
critérios

ANÁLISE APURADA
ESTATÍSTICA
ESTUDOS TÉCNICOS

INTELIGÊNCIA



INFORMAÇÃO



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Ferramenta de T.I. – Gestão de Pessoas



INFORMAÇÃO

ANÁLISE APURADA
ESTATÍSTICA
ESTUDOS TÉCNICOS

INTELIGÊNCIA



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Ferramenta de T.I. – Gestão de Pessoas



BENEFÍCIOS

- Maiores possibilidades de auditoria (livre eleição de critérios);
- Maior agilidade nos trabalhos;
- Maior capacidade de cruzamento de dados;
- Maior organização das informações;
- Utilização de diversos bancos de dados.



Auditoria – Gestão de Pessoas



FALECIDOS EM FOLHA DE PAGAMENTO

Relatório de Auditoria nº 71/2013

Objetivo: Identificação de pessoas falecidas na folha de pagamento

Metodologia: Cruzamento de dados de diferentes fontes e outras verificações



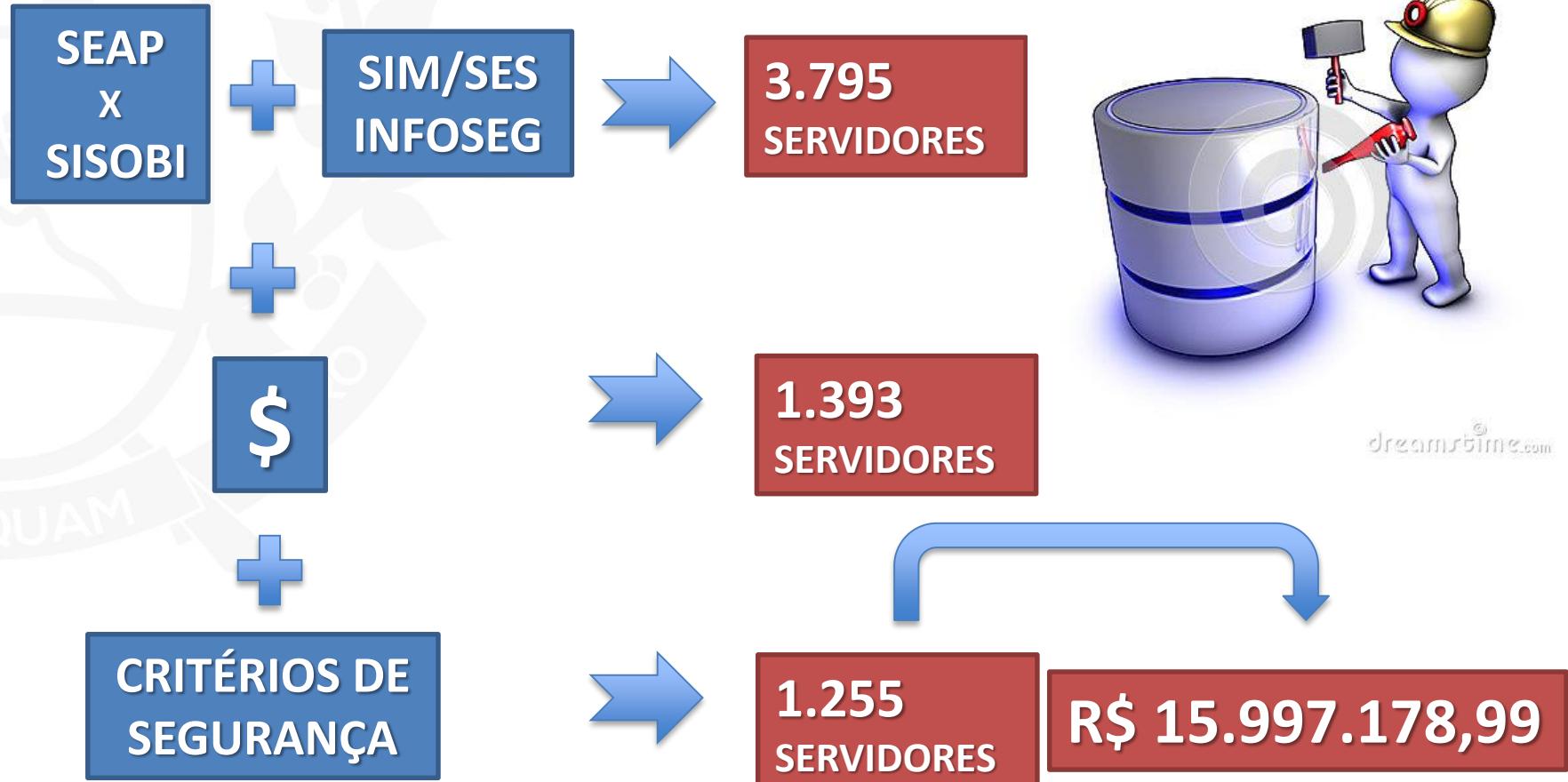
- ✓ SEAP
- ✓ SISOBI
- ✓ SIM/SES
- ✓ INFOSEG



Auditoria – Gestão de Pessoas



FALECIDOS EM FOLHA DE PAGAMENTO



dreamstime.com



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Auditoria – Gestão de Pessoas



ACÚMULO ILEGAL DE CARGOS e VÍNCULO ILEGAL COM EMPRESA

Relatório de Auditoria nº 98/2014

Objetivo: Identificação de pessoas em situação de acúmulo ilegal de cargos públicos e vínculo ilegal com empresa

Metodologia: Cruzamento de dados de diferentes fontes e outras verificações



- ✓ SEAP
- ✓ APLIC
- ✓ ADM INDIRETA ESTADUAL
- ✓ PORTAL DA TRANSPARÊNCIA DA UNIÃO



Auditoria – Gestão de Pessoas



ACÚMULO ILEGAL DE CARGOS e VÍNCULO ILEGAL COM EMPRESA

Constituição Federal, art. 37, XVI: é vedada a acumulação remunerada de cargos públicos, exceto, quando houver compatibilidade de horários, observado em qualquer caso o disposto no inciso XI:

- a) a de dois cargos de professor;
- b) a de um cargo de professor com outro técnico ou científico;
- c) a de dois cargos ou empregos privativos de profissionais de saúde, com profissões regulamentadas;

Lei Complementar nº 04/90, art. 144, X:

Art.144. Ao servidor público é proibido:

X – participar de gerência ou administração de empresa privada, de sociedade civil, ou exercer comércio e, nessa qualidade, transacionar com o Estado.



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Auditoria – Gestão de Pessoas



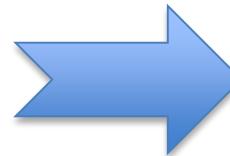
ACÚMULO ILEGAL DE CARGOS e VÍNCULO ILEGAL COM EMPRESA

SEAP

X

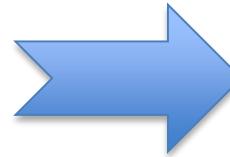
APLIC + ADM INDIRETA ESTADUAL + PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

ACÚMULO ILEGAL DE CARGOS



1.550
SERVIDORES

VÍNCULO ILEGAL COM
EMPRESA



1.121
SERVIDORES



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Monitoramento e Avaliação – Gestão de Pessoas



ATUAÇÃO PREVENTIVA e CONCOMITANTE

MONITORAMENTO ELETRÔNICO	
Pagamentos irregulares	Teto Constitucional
Nomeações Illegais (Nepotismo, Acúmulo de Cargos, Ausência de Concurso Prévio)	Variações expressivas de rendimentos
Falecidos em Folha	Novas Trilhas

INIBIÇÃO DE PAGAMENTOS IRREGULARES



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Monitoramento e Avaliação – Gestão de Pessoas



Próximos passos...



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Monitoramento e Avaliação – Gestão de Pessoas



Monitoramento
Inteligente de
Riscos e
Auditoria

- Projeto que materializa o uso da Inteligência da Informação a serviço do controle da administração.
- Produz diagnósticos eletrônicos, informações gerenciais.
- Remonta ao ano de 2012; resultado de outras experiências bem sucedidas: SITRIA e ODP.
- Atualmente, já congrega as informações sobre o gasto público em relação a despesas de custeio e manutenção da máquina pública.



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DE TRANSFORMAÇÃO

Monitoramento e Avaliação – Gestão de Pessoas



Monitoramento Inteligente de Riscos e Auditoria


Atualiza...

Medidor de Gastos



GOVERNO DE
MATO GROSSO
ESTADO DA TRANSFORMAÇÃO

Despesas - Executivo

2015 

[Limpar Seleção](#) 

1º Filtro:

Fonte Pagadora:

- Poder Executivo RS 4.762.113.987,78

Grupo da Despesa:

Classificação da Despesa:

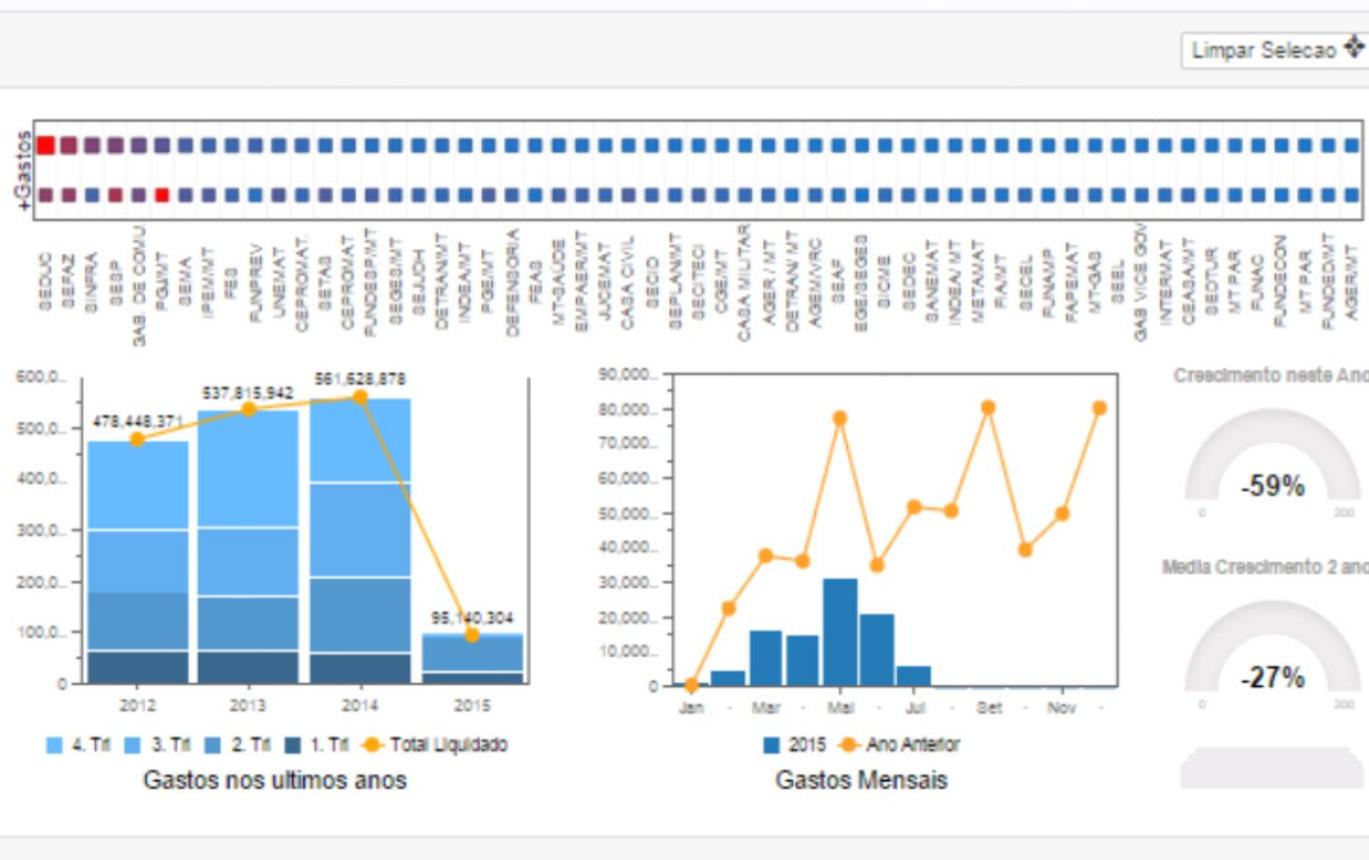
- Pct. Tecnologia da Informação RS 46.156.206,02

- Pct. Serviços Gráficos e Comunicação RS 9.749.842,75

- Pct. Telefonia RS 8.481.628,36

Outros Serviços de apoio Administrativo, técnico e Funcional (39.16) RS 062,51

Relatório e





**sergiopaschoal@controladoria.mt.gov.br
(65) 3613-4006**

FONES: (065) 3613.4100 / 3613.4121 / 3613.4122 / 3613.4129 | FAX: 3613.4120

PALÁCIO PAIAGUÁS - CENTRO POLÍTICO ADMINISTRATIVO - CPA - 78050-970 - CUIABÁ - MATO GROSSO