

# Projeto de Aprimoramento dos Controles Internos dos Fiscalizados

**BRUNO ANSELMO BANDEIRA**

Auditor Público Externo

Secretário Chefe da Consultoria Técnica



# IDENTIFICAÇÃO DO PROJETO

## **1.1. Nome:**

- Projeto de Aprimoramento dos Controles Internos dos Fiscalizados

## **1.2. Organizações Realizadoras:**

- TCE-MT
- CGU

## **1.3. Organizações Executoras:**

- Controladorias Internas Municipais

## **1.4. Atividade Piloto:**

- Política de medicamentos



# ETAPAS DO PROJETO

**Etapa 1 – Desenvolvimento de metodologia e capacitação dos Controladores Internos em Avaliação de Controles Internos dos Processos de Logística de Insumos da Saúde.**

- a) Desenvolvimento dos instrumentos de avaliação;
- b) Realização de oficina presencial de capacitação dos professores multiplicadores;
- c) Realização de oficinas presenciais de capacitação dos controladores internos.

Período: ago/14 a mar/15



Tribunal de Contas  
Mato Grosso

INSTRUMENTO DE CIDADANIA

# ETAPAS DO PROJETO

## **Etapa 2 – Realização de Auditorias de Avaliação de Controles Internos dos Processos de Logística de Insumos da Saúde.**

- a) Realização, pelos controladores internos, das auditorias de avaliação de controles internos, mediante acompanhamento da Consultoria Técnica;
- b) Consolidação dos resultados das auditorias de avaliação de controles internos de todos os municípios pela Consultoria Técnica;
- c) Análise e divulgação dos resultados consolidados da avaliação realizada.

Período: mar/15 a ago/15



Tribunal de Contas  
Mato Grosso

INSTRUMENTO DE CIDADANIA

# ETAPAS DO PROJETO

**Etapa 3 – Desenvolvimento de instrumentos de controle e de gestão e capacitação dos servidores públicos para melhoria dos Processos de Logística de Insumos da Saúde.**

- a) Desenvolvimento de instrumentos e ferramentas de controle interno e de gestão para melhoria dos processos organizacionais avaliados;
- b) Capacitação dos gestores, dos controladores e dos servidores da área da saúde para implementação dos instrumentos e ferramentas desenvolvidos.

Período: set/15 a dez/16



Tribunal de Contas  
Mato Grosso

INSTRUMENTO DE CIDADANIA



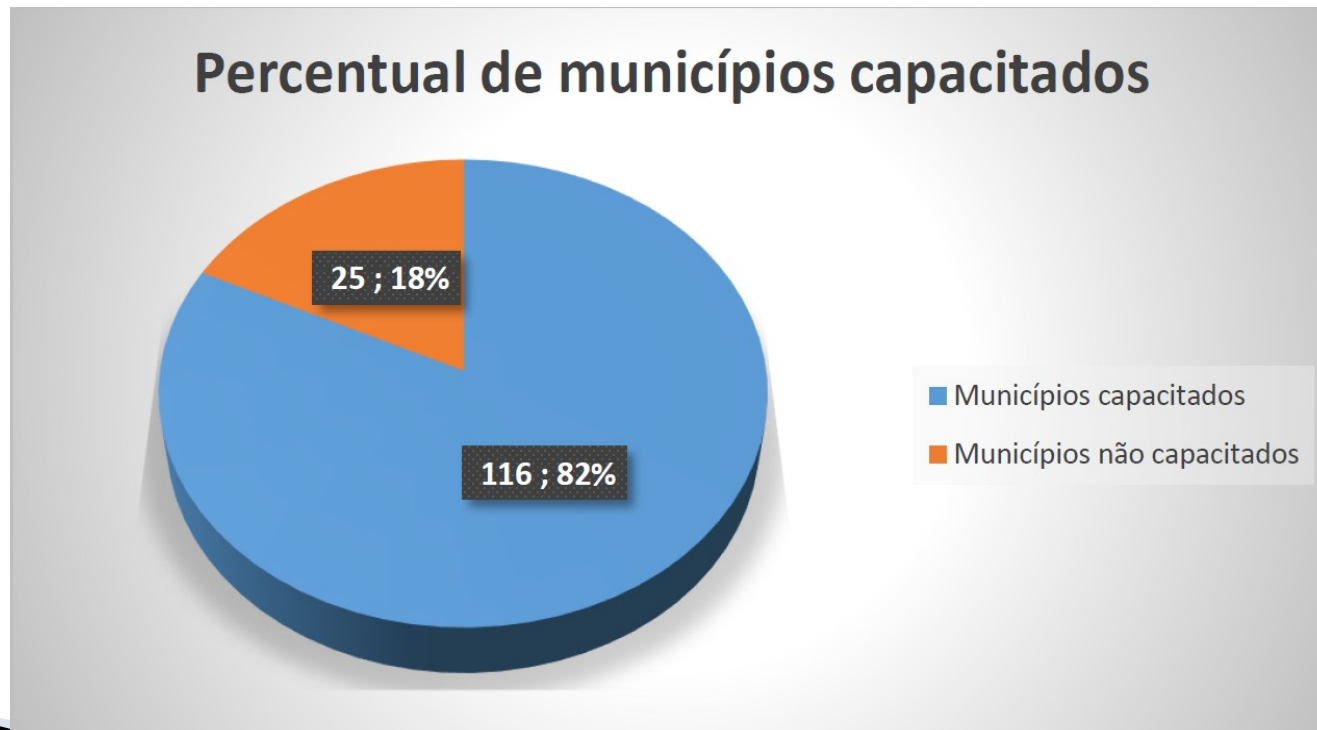
# OBJETIVOS

- a) Desenvolver competência técnica nos controladores internos de todos os municípios de Mato Grosso para realização de auditorias de avaliação de controles internos.
- b) Avaliar os controles internos dos processos organizacionais de logística de insumos da saúde de todos os municípios de Mato Grosso.
- c) Promover melhorias nos controles internos dos processos organizacionais de logística de insumos da saúde de todos os municípios de Mato Grosso.



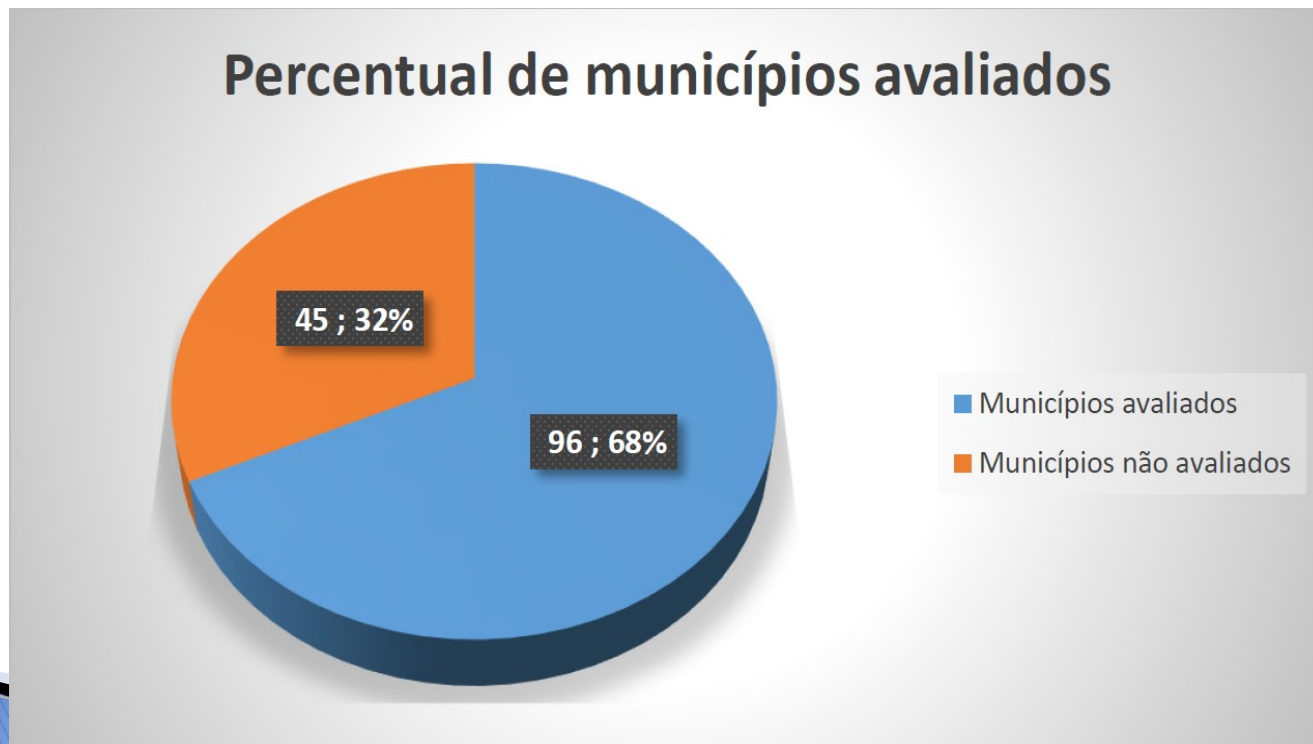
# METAS

a) Capacitar os controladores internos de 100% dos municípios sobre processo de auditoria de avaliação de controles internos, até 31/03/2015.



# METAS

b) Garantir a realização, pelos controladores internos, em 100% dos municípios, de auditorias de avaliação de controles internos da área de medicamentos, até 30/06/2015.





# METAS

c) Capacitar gestores, controladores e servidores da saúde de 100% dos municípios sobre instrumentos de controle e de gestão voltados para a melhoria dos processos de logística de medicamentos.

– Estratégias:

- Desenvolvimento de página no portal do TCE para divulgação do resultado da avaliação, de boas práticas e de materiais de referência
- Planejamento de oficinas e de palestras para capacitar gestores e servidores



# OBJETIVOS FUTUROS

a) Institucionalizar por meio de Resolução Normativa:

- i. a definição dos controles mínimos da área de medicamentos – MRC;
- ii. o dever dos controladores de promover a avaliação desses controles, mediante demanda do Tribunal;
- iii. a obrigatoriedade do gestor de implementar os controles e de aprovar plano de ação específico;
- iv. o dever do Tribunal de monitorar a implementação dos controles – contas de gestão.



# OBJETIVOS FUTUROS

b) Realizar novas auditorias de avaliação de controles internos da área de medicamentos a fim de acompanhar a evolução dos controles e das práticas de gestão implementadas.

c) Ampliar o projeto para novas áreas, sistemas e processos de trabalho, de forma a alcançar as atividades de maior risco para a gestão municipal.

Planejamento para 2016:

- Gestão de frotas
- Merenda escolar



Tribunal de Contas  
Mato Grosso

INSTRUMENTO DE CIDADANIA



**Tribunal de Contas**

Mato Grosso

INSTRUMENTO DE CIDADANIA

**“O temor do Senhor é o princípio da sabedoria” Prov. 1:7**

**BRUNO ANSELMO BANDEIRA**

**Auditor Público Externo**

**Secretário Chefe da Consultoria Técnica**

**[banselmob@tce.mt.gov.br](mailto:banselmob@tce.mt.gov.br)**

**(65) 3613-7554**