



Tribunal de Contas  
Mato Grosso

INSTRUMENTO DE CIDADANIA

# Relatório de Resultados 2010

**Conselheiro Valter Albano**  
*Presidente*

**Gestão 2010/2011**

## IDENTIDADE INSTITUCIONAL

### Missão

Garantir o controle externo da gestão dos recursos públicos, mediante orientação, fiscalização e avaliação de resultados, visando à qualidade dos serviços, em benefício da sociedade.

### Visão

Ser a referência em controle externo no Brasil.

### Valores

**Agilidade:** Agir com dinamismo nas ações do controle externo;

**Compromisso:** Cumprir e respeitar os pilares da identidade organizacional;

**Ética:** Agir conforme os princípios da moralidade, legalidade e impessoalidade;

**Inovação:** Promover ações inéditas nos processos institucionais;

**Qualidade:** Garantir a eficiência e eficácia do controle externo;

**Transparência:** Dar publicidade e clareza aos atos do controle externo.

## CONSELHEIROS

### Presidente

Conselheiro Valter Albano da Silva

### Vice-presidente

Conselheiro Antônio Joaquim

### Corregedor Geral

Conselheiro José Carlos Novelli

### Ouvidor Geral

Conselheiro Alencar Soares Filho

### Conselheiros

Humberto Bosaipo

Waldir Júlio Teis

Domingos Neto

### Auditores Substitutos de Conselheiros

Luiz Henrique Lima

Isaías Lopes da Cunha

Luiz Carlos Azevedo Costa Pereira

## MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS

### Procurador Geral

Gustavo Coelho Deschamps

### Procurador Geral Substituto

Alisson Carvalho de Alencar

### Procuradores de Contas

Getúlio Velasco Moreira Filho

William de Almeida Brito Júnior

## APRESENTAÇÃO

O Plano Estratégico do Tribunal de Contas foi construído para o período de 2005 a 2011. Nesta gestão 2010-2011, que completa agora a metade de seu ciclo, estamos intensificando o ritmo da revolução cultural, iniciada em 2005, para consolidá-la definitivamente.

Essa revolução cultural consiste na compreensão de que o Tribunal é uma instituição pública criada para cumprir determinadas tarefas necessárias ao funcionamento do Estado republicano e que tem como missão, em resumo, garantir o controle externo da gestão dos recursos públicos, em benefício da sociedade.

Para isso, o Plano Estratégico foi elaborado sob 5 perspectivas: da sociedade, dos recursos públicos, dos fiscalizados, dos processos internos e do aprendizado e inovação.

Dentro destas 5 perspectivas, foram estabelecidos:

- 10 objetivos;
- 12 metas;
- 31 estratégias;
- 66 medidas;
- 203 macro-ações.

Os resultados obtidos no primeiro ano desta gestão são demonstrados a seguir.

**Conselheiro Valter Albano**

*Presidente do TCE-MT*

# SUMÁRIO

## NA PERSPECTIVA DA SOCIEDADE

7

OBJETIVO 1: Contribuir para a efetividade das Políticas Públicas

7

OBJETIVO 2: Fortalecer a credibilidade do TCE como  
guardião da gestão dos Recursos Públicos

9

OBJETIVO 3: Assegurar efetividade às ações do Controle Social  
relacionadas ao Controle Externo

13

## NA PERSPECTIVA DOS RECURSOS PÚBLICOS

16

OBJETIVO 4: Garantir qualidade e celeridade às decisões do  
Controle Externo

16

OBJETIVO 5: Coibir erros, fraudes e desvios na Administração Pública

25

OBJETIVO 6: Contribuir para a melhoria da eficiência da  
Administração Pública

27

## NA PERSPECTIVA DOS FISCALIZADOS

29

OBJETIVO 7: Melhorar a qualidade dos serviços prestados aos jurisdicionados

29

## NA PERSPECTIVA DOS PROCESSOS INTERNOS

32

OBJETIVO 8: Aprimorar a gestão do TCE-MT visando à excelência

32

## NA PERSPECTIVA DO APRENDIZADO E DA INOVAÇÃO

39

OBJETIVO 9: Aprimorar o desempenho profissional e gerencial

39

OBJETIVO 10: Promover a valorização e o comprometimento dos servidores

41

## CONCLUSÃO

44



## NA PERSPECTIVA DA SOCIEDADE

### OBJETIVO 1:

**Contribuir para a efetividade das Políticas Públicas**

### META:

Garantir a avaliação e o acompanhamento dos resultados de políticas públicas em 100% do Poder Executivo do Estado e dos Municípios, até dezembro de 2011.

### RESULTADO OBTIDO:

**100% dos resultados avaliados e acompanhados.**

Os Tribunais de Contas devem avaliar não apenas a legalidade dos atos de gestão, mas sobretudo, a qualidade do gasto público, tendo sempre como foco o atendimento às necessidades do cidadão.

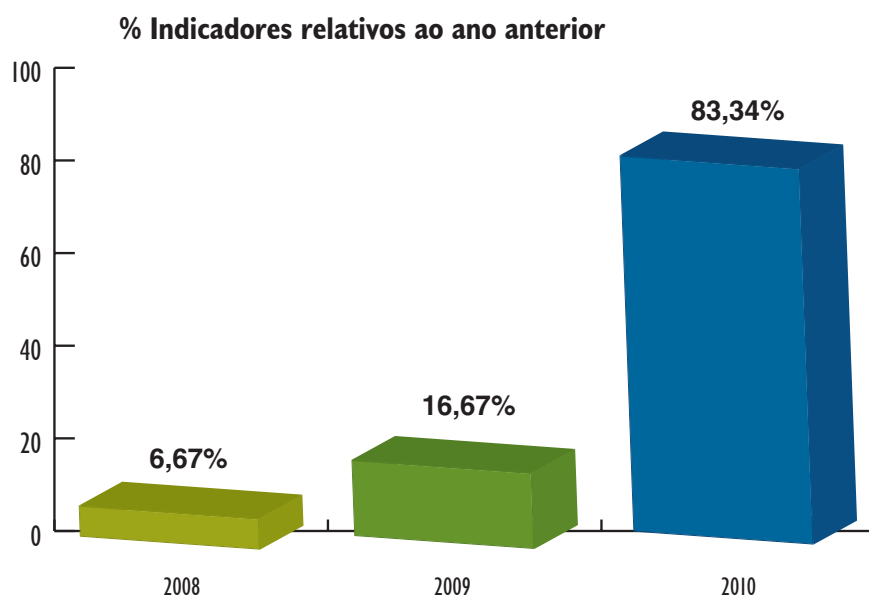
### ESTRATÉGIA:

1.1. Avaliar e acompanhar resultados de políticas públicas.

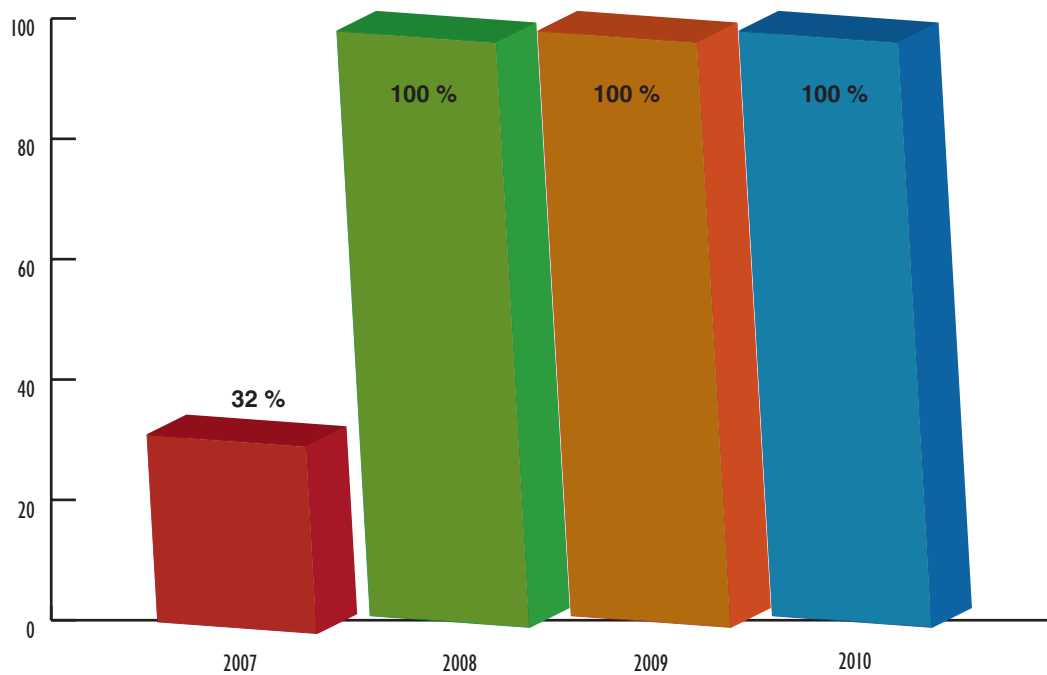
#### I. Ações executadas:

1. Implantação de mecanismo de obtenção de indicadores atualizados;
2. Atualização dos resultados dos indicadores;
3. Estabelecimento dos requisitos para o aperfeiçoamento dos módulos “educação” e “saúde” do sistema informatizado de políticas públicas.

**Evolução do uso de indicadores do ano anterior na Avaliação de Resultados de Políticas Públicas – Educação e Saúde**



**Demonstração gráfica dos resultados obtidos de 2007 a 2009**





## **OBJETIVO 2:**

### **Fortalecer a credibilidade do TCE como guardião da gestão dos Recursos Públicos**

#### **META:**

Alcançar e manter o nível de satisfação da sociedade organizada em relação ao controle externo exercido pelo TCE-MT, em no mínimo 70%, até dezembro de 2011.

#### **RESULTADO OBTIDO COM PESQUISA DE SATISFAÇÃO REALIZADA:**

**Nível de satisfação da sociedade em 65,6%.**

#### **ESTRATÉGIA:**

- 2.1. Fortalecer o compromisso de coerência das decisões com os valores, princípios e normas.

#### **I. Ações executadas:**

1. Padronização da aplicação de sanções pelo Tribunal Pleno – Resolução Normativa 17/2010;
2. Organização dos prejudgados e súmulas do TCE-MT;
3. Atualização da Classificação de Irregularidades – Resolução Normativa 17/2010;
4. Atualização da Consolidação de Entendimentos Técnicos em Consultas Formais – Resolução Normativa 14/2010;
5. Implantação da sistemática de controle e acompanhamento das decisões plenárias por meio de:
  - Elaboração de síntese de todos os processos a serem julgados em cada sessão plenária, de forma a coibir decisões incoerentes com a jurisprudência apregoadada no TCE-MT;
  - Instalação da Reunião de Gabinetes de Conselheiro para uniformização de entendimentos no campo legal, doutrinário e jurisprudencial, de forma a garantir a uniformidade das decisões plenárias.
6. Coordenação da pesquisa de Satisfação e Estudo de Imagem conforme Portaria 162/2010 publicada no DOE de 26/08/2010.

## II. Quantidade de Unidades Jurisdicionadas de 2009 e de Decisões do TCE-MT tomadas em 2010:

No exercício de 2009, o Tribunal de Contas de Mato Grosso possuía 523 unidades jurisdicionadas. Sobre as contas anuais e demais processos relativos a esse exercício, o Tribunal Pleno emitiu, em 2010, as seguintes decisões:

- 4069 Acórdãos;
- 143 Pareceres Prévios;
- 68 Resoluções de Consulta;
- 20 Resoluções Normativas;
- 02 Provimentos;
- 11 Decisões Administrativas.

## III. Visitas Técnicas recebidas em 2010:

A credibilidade do TCE junto a outras instituições tem aumentado de forma substantiva, conforme indicam as visitas técnicas recebidas em 2010:

	INSTITUIÇÃO	VISITANTES	INTERESSE	DATA
1	TCE-RJ	2 técnicos	Ouvidoria	24, 25 e 26/02
2	TCE-RR	4 técnicos	Escola de Contas/Pós-Graduação FGV, Avaliação de Desempenho, Sistemas da área técnica, Parcerias	17, 18 e 19/03
3	TCM-PA	1 Auditora Substituta de Conselheiro 2 Técnicos	Sistemas da área técnica	16 e 17/03
4	TCE-RS	1 Presidente 1 Vice-presidente 5 Técnicos	GEO OBRAS, Portal do Cidadão, Avaliação de Resultados das Políticas Públicas, Auditoria de Obras Rodoviárias, Segurança.	29 e 30/03
5	TCE-RO	2 Diretores Técnicos de Controle Externo	Auditorias de Contas de Gestão e Prestação de Contas Municipais	17 e 18/05
6	TCE-ES	1 Conselheiro Corregedor 1 Técnica	Procedimentos da Corregedoria Procedimentos de Auditoria Geral Sistema de Acompanhamento de Obras Política de RH.	02 e 03/09
7	TCE-RN	1 Inspetor de Controle Externo	Sistema Geo-Obras Fiscalização das obras da Copa do Mundo de 2014 Elaboração e uso de manuais e padronização.	06 e 07/10
8	TRE-MT	09 Técnicos	Registro das sessões plenárias. Infraestrutura. Recursos multimídia (áudio, vídeo, gravação e outros) utilizados.	26/10/10

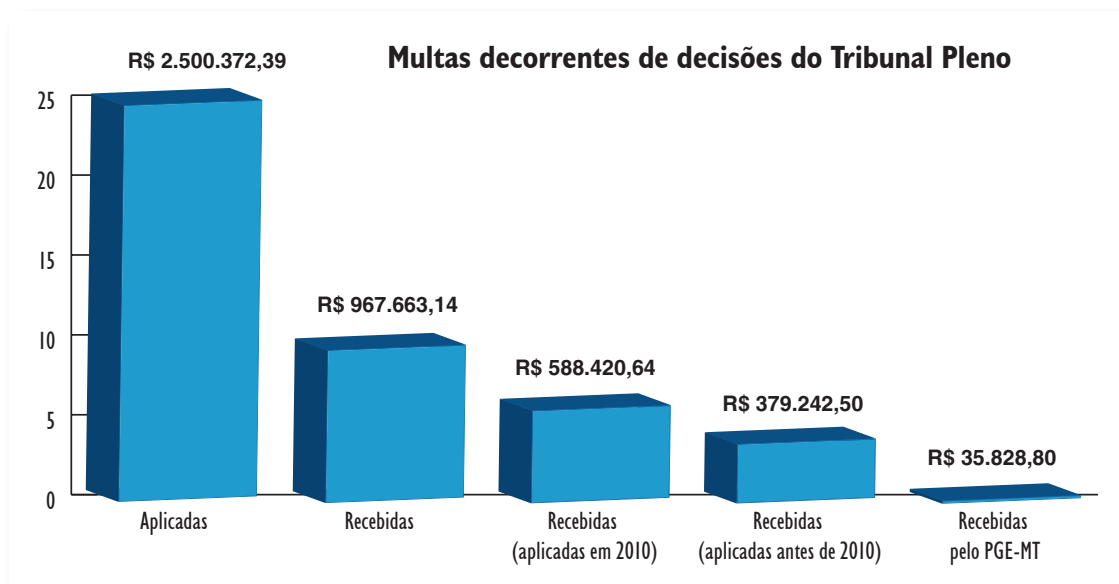
#### **IV. Ações executadas referentes a Certificações e Controle de Sanções:**

Após a decisão tomada, para que seja cumprida efetivamente e produza o resultado almejado é necessário o controle, como é o caso das multas e glosas, cujos valores imputados precisam ser recolhidos aos cofres públicos.

Para possibilitar o controle efetivo das sanções e a expedição de certidão pelos jurisdicionados, sem erros e sem grandes dificuldades, foram desenvolvidas as seguintes ações:

1. Criação de plataforma preparatória de certificação do TCE-MT;
2. Criação do novo modelo de certidão;
3. Inclusão, na certificação, de todas as informações de sanções pecuniárias;
4. Inclusão de todos os relatórios técnicos no sistema 'Autos Digitais';
5. Criação do novo sistema de emissão de boleto on-line;
6. Criação de procedimentos de cadastro do Sistema de Acompanhamento da Dívida Ativa (SADA/PGE-MT);
7. Elaboração da lista de responsáveis com contas rejeitadas por irregularidade insanável e por decisão irrecorrível do TCE-MT;
8. Elaboração da lista de responsáveis obrigados a restituírem valores aos cofres públicos;
9. Criação de sistemática matricial de relatório técnico do Núcleo de Sanções;
10. Criação de sistemática de controle de prazos de parcelamentos de multas;
11. Criação de sistemática de controle de prazos processuais referentes ao Núcleo de Sanções;
12. Criação de sistemática de controle de processos que aguardam homologação por meio de julgamento em bloco;
13. Desenvolvimento do fluxograma de multa, de glosa e de certificação;
14. Criação de cadastro de responsáveis proibidos de contratar com o poder público;
15. Criação de tabela de prazo recursal.

**V. Valores das multas decorrentes de decisões do Tribunal Pleno de 2010:**



**VI. Investimentos realizados com recursos do Fundecontas:**

OBJETO	VALOR
<b>Investimento em Ti</b>	
01 Servidor Blade	R\$ 899.000,00
25 Notebooks	R\$ 71.300,00
08 Netbooks	R\$ 14.384,00
15 Datashows	R\$ 76.500,00
<b>Sub-total</b>	<b>R\$ 1.061.184,00</b>
<b>Investimento em Instalações Físicas</b>	
Reformas e readequações: Gestão de Pessoas, Cerimonial, SEGECEX e Consultoria Técnica	R\$ 383.532,09
Reformas e readequações: Consultoria Jurídica Geral, Núcleo de Certificação e Sanções	R\$ 138.831,27
<b>Sub-total</b>	<b>R\$ 522.363,36</b>
<b>Total Geral de investimentos pelo Fundecontas</b>	<b>R\$ 1.583.547,36</b>

### **OBJETIVO 3:**

#### **Assegurar efetividade às ações do Controle Social relacionadas ao Controle Externo**

#### **META:**

Garantir o julgamento de 100% dos processos de denúncias e representações apresentadas ao TCE-MT previamente ao julgamento das contas anuais correspondentes, até dezembro de 2011.

#### **RESULTADO OBTIDO:**

**93,53% dos processos de denúncias e representações julgados.**

#### **ESTRATÉGIA:**

3.1. Assegurar qualidade e agilidade na apuração de denúncias.

##### **I. Ações executadas:**

- I. Criação de dispositivo eletrônico de controle, por meio da emissão de alertas antes dos julgamentos, informando os processos que devem ser analisados e julgados juntamente com os processos de contas anuais.

#### **ESTRATÉGIA:**

3.2. Estimular e orientar o exercício do controle social, em parceria com o controle externo.

##### **I. Ações executadas:**

- I. Formalização ou renovação de parcerias institucionais com o objetivo geral de implementar ações estratégicas, incluindo o intercâmbio de informações para elevar a qualidade do controle externo, e de incentivar o controle social, com as seguintes instituições:
  - Conselho Regional de Administração (CRA);
  - Conselho Regional de Contabilidade (CRC);
  - Clube de Diretores Lojistas (CDL);

- Conselho Regional de Engenharia, Arquitetura e Agronomia (CREA-MT);
- Defensoria Pública do Estado de Mato Grosso;
- Junta Comercial do Estado de Mato Grosso (Jucemat);
- Serviço de Apoio às Micro e Pequenas Empresas do Estado de Mato Grosso (Sebrae);
- Movimento de Combate à Corrupção Eleitoral (MCCE);
- Secretaria de Estado de Educação do Estado de Mato Grosso (Seduc).

2. Realização de eventos de orientação e estímulo ao controle social referentes aos programas TCEstudantil e Consciência Cidadã:

TIPO DE EVENTO	QUANTIDADE	TOTAL PARTICIPAÇÕES
Projeto TCEstudantil	34	1.802
Palestra no curso de Gestão Pública Municipal para Clube de Mães	1	35
Palestras em Entidades de Classe (FIEMT, SEBRAE e AMM)	3	550
Palestra para instituição de ensino (UFMT, UNIVAG, UNIC, ICEC e Uniron-don)	7	995
Palestras sobre a Lei Ficha Limpa nos municípios de Sinop e Tangará da Serra, em parceria com o MCCE	2	450
TOTAL	47	3832

### ESTRATÉGIA:

- 3.3. Disponibilizar informações sobre contas públicas em canais de amplo acesso.

#### I. Ações executadas:

- I. Implantação de melhorias no Espaço do Cidadão, no site do TCE.

#### II. Processos oriundos da Ouvidoria-Geral do TCE-MT:

Com o propósito de estimular o cidadão a contribuir com o controle externo, divulgando informações úteis ao controle social e agindo com rapidez e eficiência nos processos de denúncias contra atos de gestão, a Ouvidoria-Geral do TCE-MT, principal canal de comunicação com a sociedade, registrou:

- 1.258 chamados (contatos por telefone, e-mail, correspondência ou pessoalmente);
- 989 chamados resultaram em comunicações de irregularidades cometidas contra a Administração Pública;
- 321 chamados resultaram em processos encaminhados aos conselheiros relatores após análise de admissibilidade;
- 139 chamados resultaram em pontos de controle, analisados juntamente com as contas anuais respectivas e 71 resultaram em processos autuados em apartado como representações internas;
- 15 representações internas foram julgadas durante o próprio exercício de 2010.

Processos remanescentes do exercício de 2009 e analisados em 2010:

- 218 foram autuados;
- 189 resultaram em processos julgados juntamente com as contas anuais de 2009.

**III. Quantidade total de processos de denúncias e representações, com decisões por acórdãos ou julgamentos singulares de 2010, por exercício dos atos a que se referem:**

Descrição / Ano	2009	2010	Total
denúncias	62	5	67
representações de natureza interna	343	145	488
representações de natureza externa	15	3	18
<b>TOTAL</b>	<b>420</b>	<b>153</b>	<b>573</b>

## NA PERSPECTIVA DOS RECURSOS PÚBLICOS

### **OBJETIVO 4:**

**Garantir qualidade e celeridade às decisões do Controle Externo**

### **META:**

Manter a apreciação e o julgamento de 100% das contas anuais de governo e de gestão no exercício seguinte ao seu encerramento, até dezembro de 2011.

### **RESULTADO OBTIDO:**

**100% das contas anuais de 2009 apreciadas em 2010.  
522 acórdãos e 143 pareceres prévios emitidos.**

### **ESTRATÉGIA:**

4.1. Sistematizar e padronizar procedimentos e produtos de controle externo.

#### **I. Ações executadas:**

1. Sistematização dos procedimentos para a implantação do Sistema de Controle Externo Eletrônico - Conex-e;
2. Atualização do padrão dos relatórios de auditoria de contas anuais para os exercícios de 2009 e 2010;
3. Definição dos requisitos de relevância e materialidade para apuração dos achados de auditoria;
4. Definição das responsabilidades para:
  - a) espaço do controle externo;
  - b) espaço do jurisdicionado;
  - c) parcerias de controle externo;
  - d) decisões do Tribunal Pleno.



### **ESTRATÉGIA:**

4.2. Aprimorar e integrar os sistemas informatizados de controle externo.

#### **I. Ações executadas:**

1. Implantação de 2 módulos do Sistema de Controle Externo Eletrônico (Conex-e);
2. Atualização do leiaute do Sistema de Auditoria Pública Informatizada de Contas (Aplic) para 2011 e implantação de diversas melhorias no sistema;
3. Definição do leiaute para o módulo dos benefícios previdenciários, concursos públicos e atos de pessoal;
4. Capacitação “Leiaute 2011 do Aplic” para jurisdicionados municipais;
5. Criação de Ambiente de Testes para Leiaute 2011 do Aplic;
6. Implantação do módulo de indicadores de relevância para apuração dos achados de auditoria;
7. Implantação de melhorias no sistema de consulta às orientações normativas do Comitê Técnico;
8. Implantação de melhorias no sistema de consolidação de entendimentos técnicos em consultas formais;
9. Implantação de ajustes no Sistema Control-P.

### **ESTRATÉGIA:**

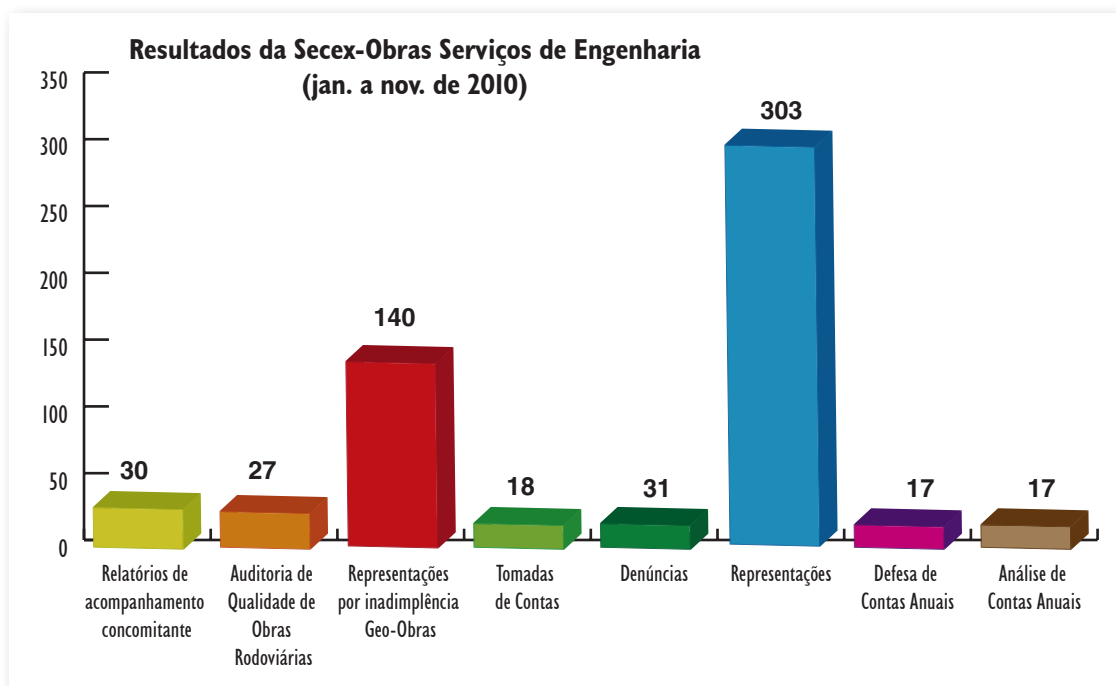
4.3. Fortalecer o controle externo sobre obras e serviços de engenharia.

#### **I. Ações executadas:**

1. Definição dos requisitos para o módulo consultas e pontos de auditoria referente às obras e serviços de engenharia nos sistemas Aplic e Geo-Obras;
2. Atualização do padrão de relatório de controle externo sobre obras e serviços de engenharia;
3. Elaboração do Manual de Auditoria de Obras Rodoviárias;
4. Definição dos requisitos para integração dos sistemas Aplic e Geo-Obras;
5. Padronização do relatório de controle externo sobre a qualidade de obras rodoviárias;
6. Participação no XIII Simpósio Nacional de Obras Públicas (SINAOP), realizado em Porto Alegre-RS, com apresentação dos trabalhos:

- Procedimentos para Auditorias de Obras Rodoviárias incluindo utilização de Recursos de Laboratório;
- Experiência do TCE-MT em Controle Externo de obras com a utilização do Sistema Geo-Obras.

## II. Quantidade de relatórios emitidos:



## ESTRATÉGIA:

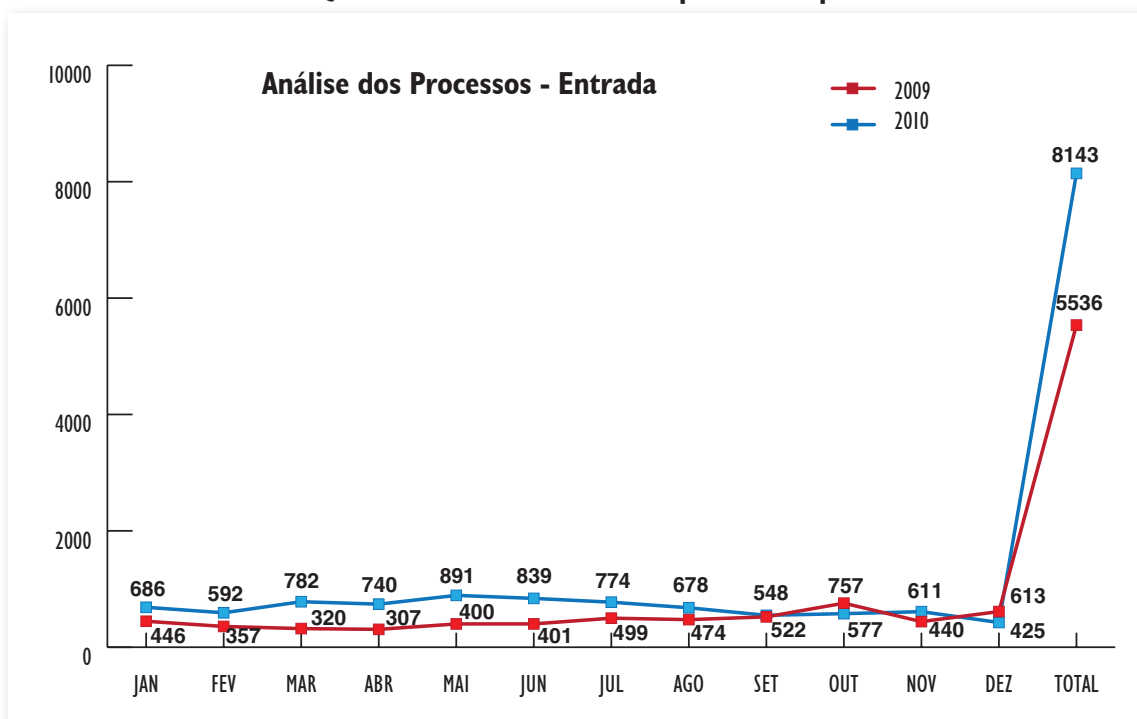
4.4. Fortalecer o controle externo sobre atos de pessoal.

### I. Ações executadas:

1. Definição de requisitos para o módulo "Atos de Pessoal" no Conex-e;
2. Definição de requisitos para os módulos de consulta e pontos de auditoria referente a Atos de Pessoal no Aplic;
3. Definição de regras de validação dos informes do Aplic relativos a Atos de Pessoal;
4. Definição dos requisitos para o módulo "Benefícios de Aposentadoria – Governo Estadual" no Aplic;

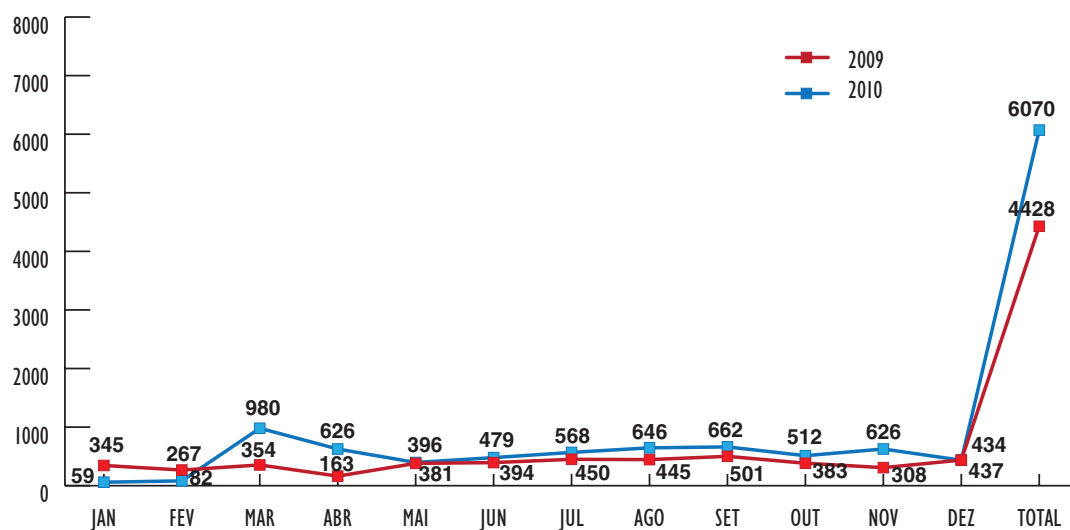
5. Atualização do padrão de relatório de controle externo sobre benefícios previdenciários;
6. Atualização do padrão de relatório de controle externo sobre atos de admissão de pessoal;
7. Adequação das regras para remessa de prestação de contas de atos de pessoal em meio físico;
8. Adequação das regras para prestação de contas de benefícios de aposentadorias do Governo do Estado.

## II. Quantidade de entrada de processos por mês:



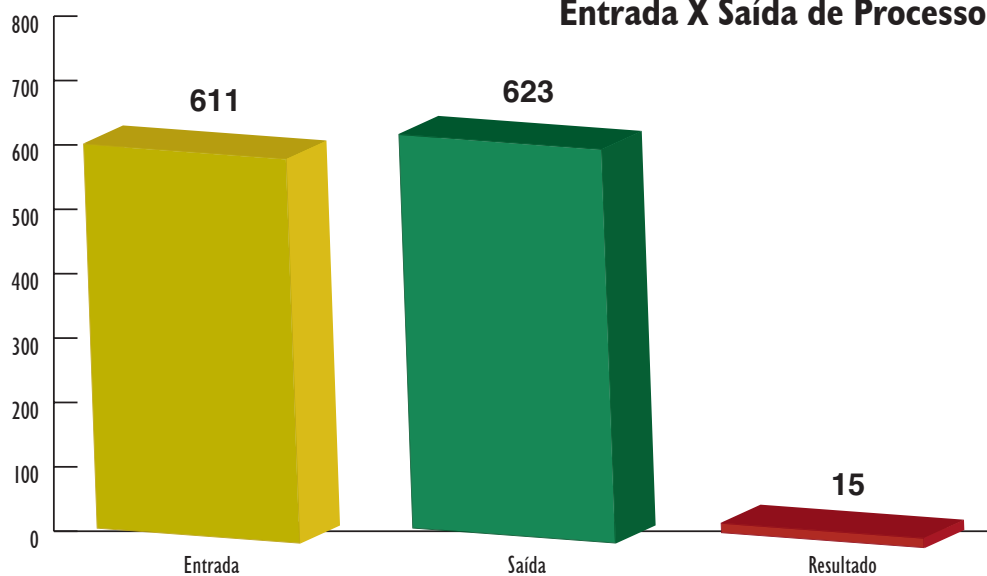
### III. Quantidade de saída de processos por mês:

**Análise dos Processos - Saída**



### IV. Comparativo de entrada e saída:

**Entrada X Saída de Processos**



### **ESTRATÉGIA:**

4.5. Fortalecer as parcerias institucionais de controle externo.

#### **I. Ações executadas:**

1. Contratação e renovação de 10 parcerias institucionais que auxiliam o exercício do controle externo (Jucemat, Sefaz, CREA-MT, Seplan, SAD, Banco do Brasil, TCU, TCM-GO, Seduc e CGU);
2. Estruturação do banco de dados das parcerias de controle externo;
3. Definição da sistemática de gerenciamento das parcerias de controle externo;
4. Disponibilização de 297 novos acessos ao corpo técnico do TCE-MT nos sistemas informatizados das entidades parceiras.

#### **II. Quantidade de acessos aos sistemas informatizados disponibilizados pelas entidades parceiras (SEFAZ, SAD, SEPLAN, RECEITA FEDERAL, CEPROMAT, JUCEMAT):**

Acessos até 2009	Acessos disponibilizados em 2010	Total	Variação (%)
386	297	683	76,94

### **ESTRATÉGIA:**

4.6. Sistematizar e disponibilizar indicadores e informações para o controle externo.

#### **I. Ações executadas:**

1. Definição dos indicadores e informações para o controle externo.
2. Definição dos requisitos para o aperfeiçoamento dos sistemas de:
  - Orientações Normativas do Comitê Técnico;
  - Consolidação de entendimentos técnicos em consultas formais;
  - Disponibilização de acesso a jurisprudências do TCE.

## ESTRATÉGIA:

4.7. Produzir publicações técnicas de caráter normativo.

### I. Ações executadas:

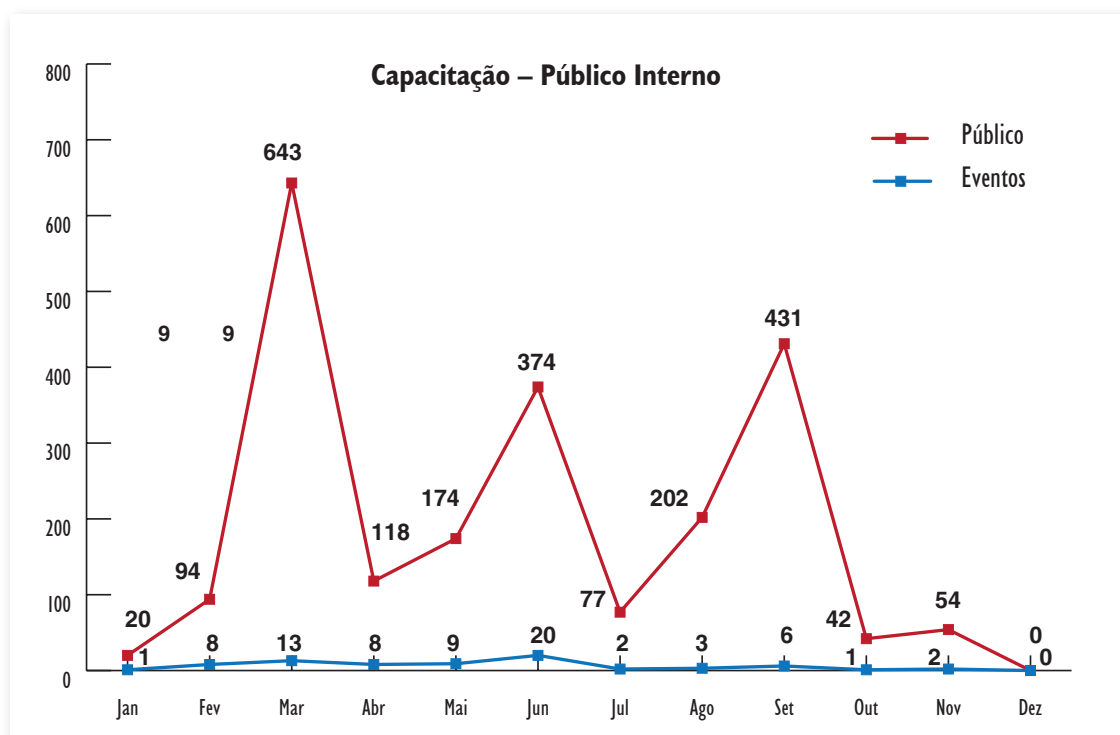
1. Atualização da cartilha sobre Perguntas Frequentes e Respostas aos Jurisdicionados – Resolução Normativa 15/2010;
2. Produção do conteúdo para revista técnica;
3. Produção do Calendário de Compromissos dos Jurisdicionados;
4. Consolidação de Entendimentos Técnicos – Decisões em Consultas;
5. Classificação de irregularidades e padronização de multas;
6. Produção do Manual de Auditoria em Obras Rodoviárias.

## ESTRATÉGIA:

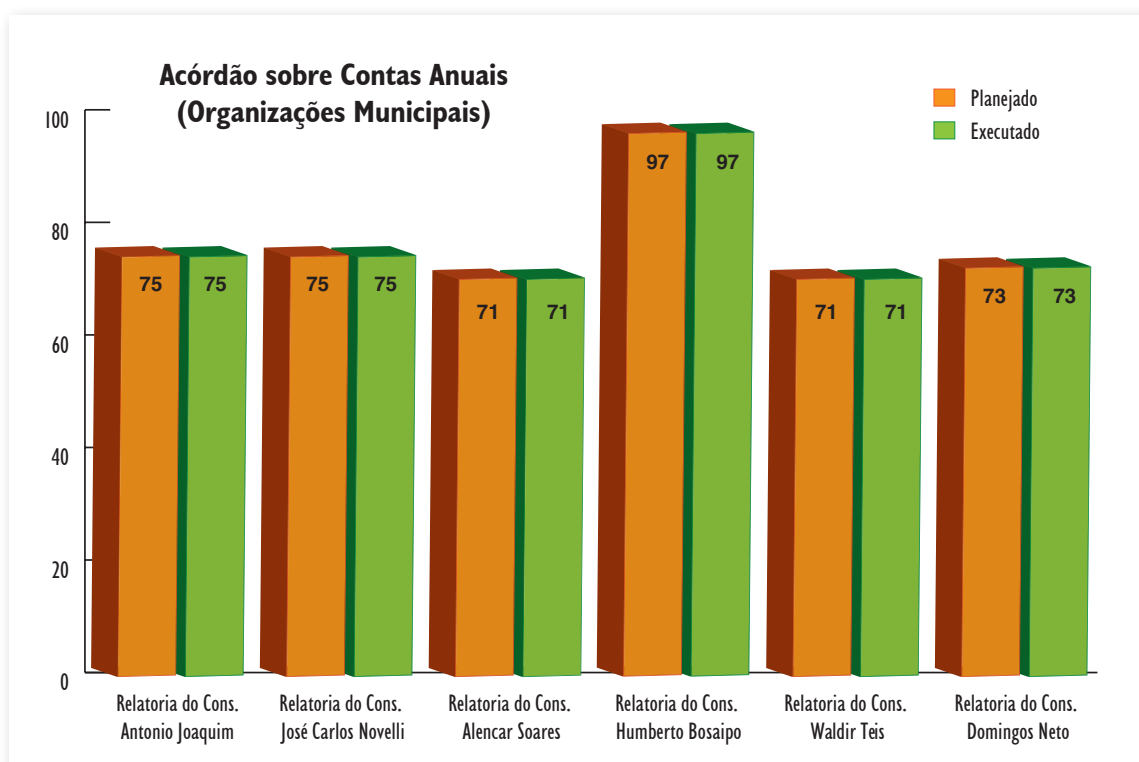
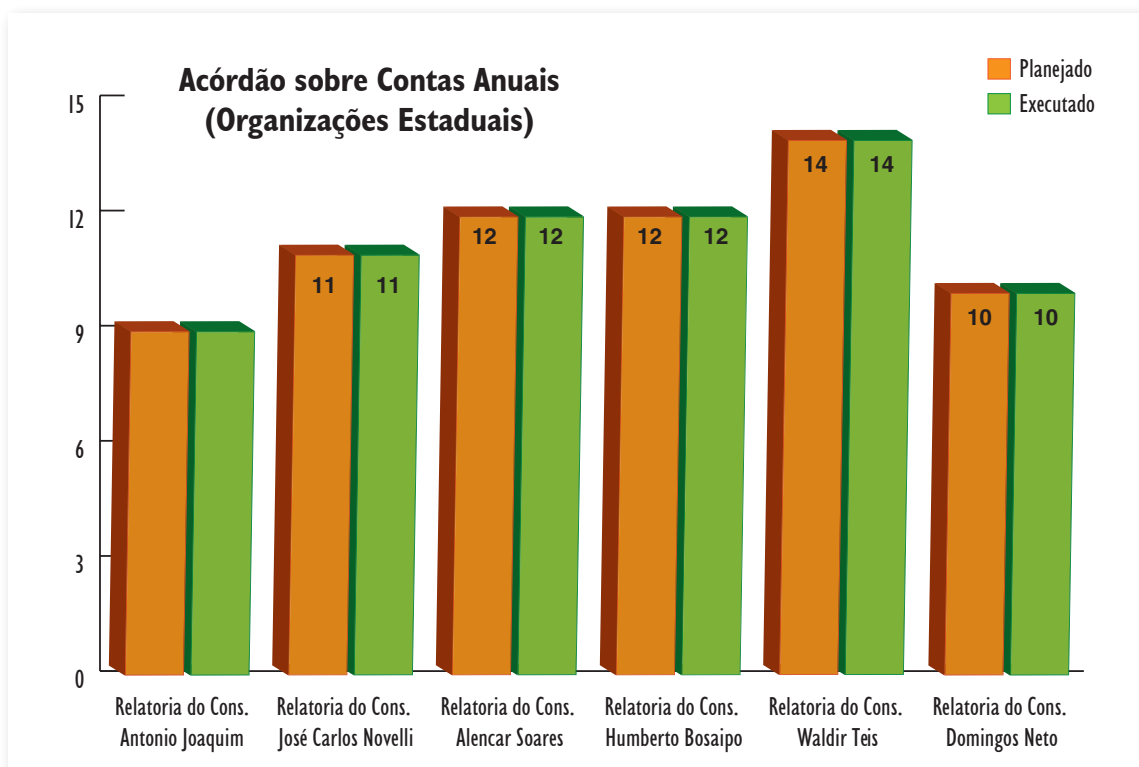
4.8. Intensificar a capacitação técnica, temática e dirigida.

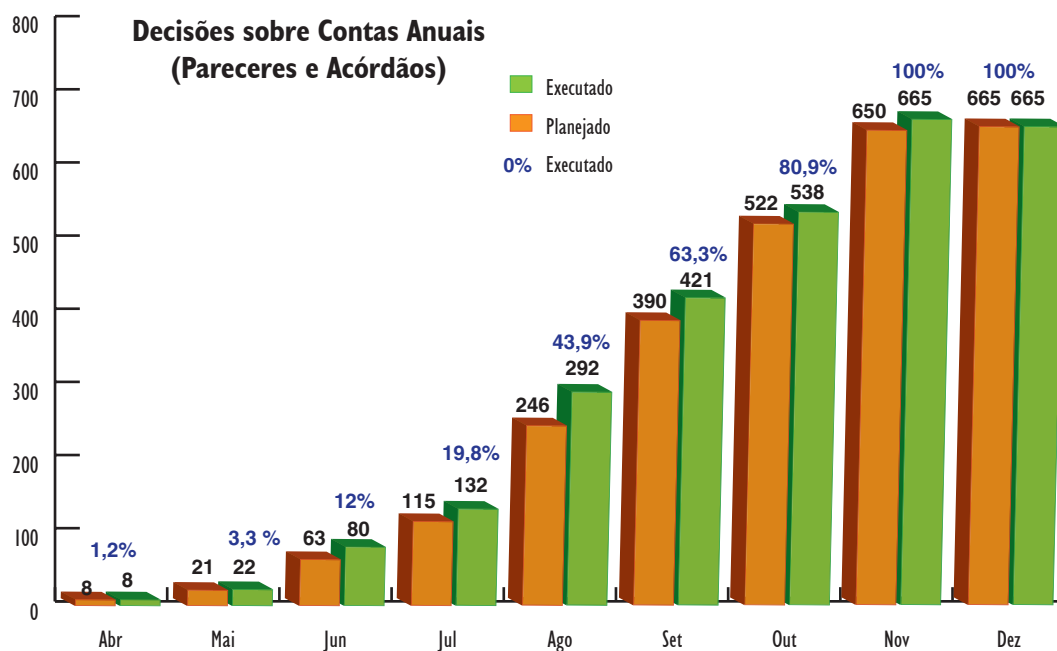
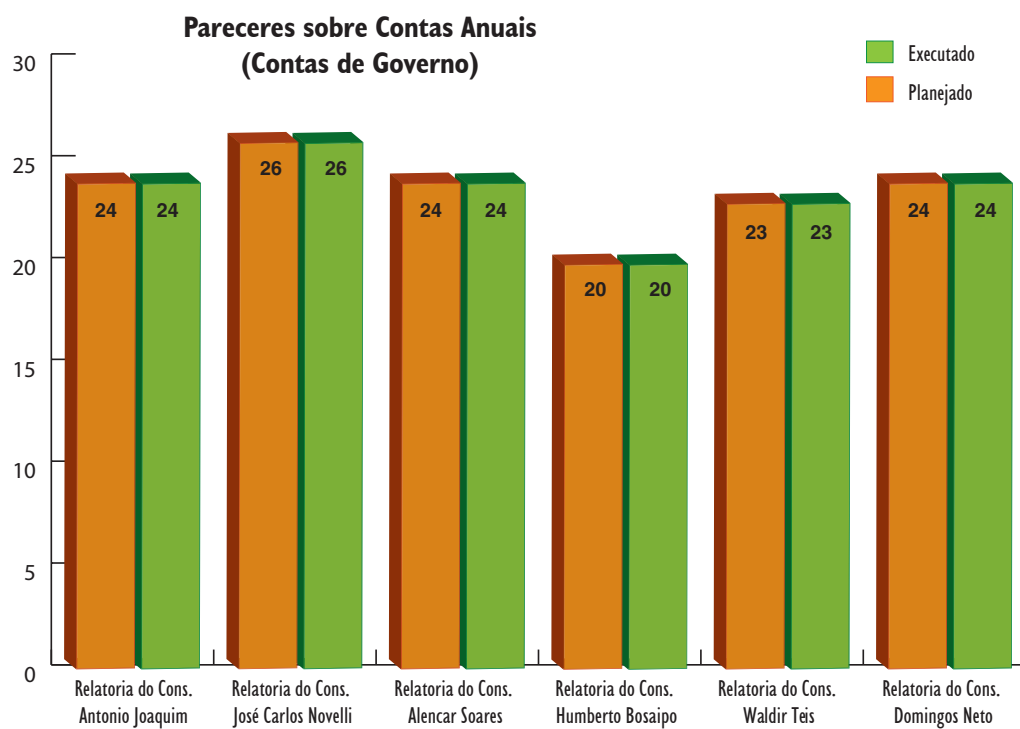
### I. Ações executadas:

1. Definição do programa de capacitação dos profissionais de controle externo.



**Demonstração gráfica dos Resultados Obtidos do Objetivo 4:**







## OBJETIVO 5: Coibir erros, fraudes e desvios na Administração Pública

### META:

Garantir o controle externo concomitante sobre os atos de governo e de gestão em 100% dos jurisdicionados, até dezembro de 2011.

### RESULTADO OBTIDO:

**100% dos jurisdicionados controlados.**

### ESTRATÉGIA:

5.1. Intensificar o controle externo concomitante sobre os atos de governo e de gestão.

#### I. Ações executadas:

I. Padronização dos relatórios de controle externo concomitante, das organizações estaduais e municipais.

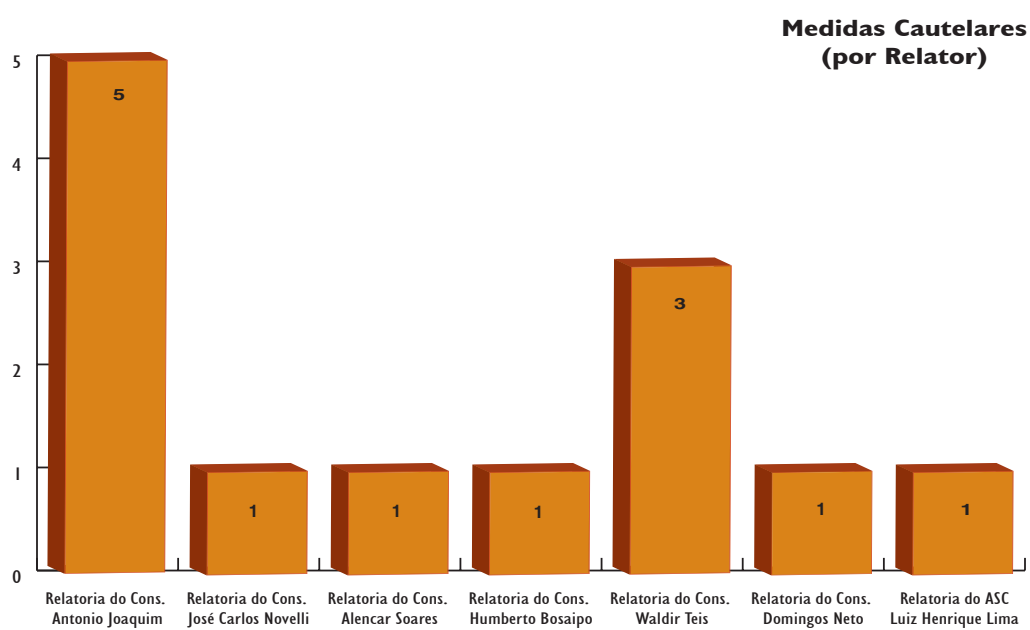
#### II. Quantidade de processos analisados por relator:

Jurisdicionados	Relatoria do Cons. Antônio Joaquim	Relatoria do Cons. José Carlos Novelli	Relatoria do Cons. Alencar Soares	Relatoria do Cons. Humberto Bosaipo	Relatoria do Cons. Waldir Teis	Relatoria do Cons. Domingos Neto
Organizações Estaduais	24	22	22	24	26	22
LDO / LOA — Estado	0	0	0	2	0	0
Pref. Municipais — Contas de Governo	51	48	48	48	40	46
Pref. Municipais — Contas de Gestão	49	48	48	48	40	46
PPA / LDO / LOA — Municípios	78	72	72	72	60	69
Câmaras Municipais	12	10	20	12	25	18
<b>TOTAL Relatorias</b>	<b>214</b>	<b>200</b>	<b>210</b>	<b>206</b>	<b>191</b>	<b>201</b>

## ESTRATÉGIA:

5.2. Intensificar a adoção de medidas cautelares nas situações cabíveis.

### I. Quantidade de medidas cautelares adotadas por relator:



**OBJETIVO 6:**  
**Contribuir para a melhoria da eficiência da**  
**Administração Pública**

**META:**

Exigir a implantação das normas de controle interno em 100% dos jurisdicionados, até dezembro de 2011.

**RESULTADO OBTIDO:**

**80% dos jurisdicionados com lei específica de controle interno implantada.**

**ESTRATÉGIA:**

6.1. Orientar e controlar a implantação das normas de rotinas e procedimentos de controle interno pelos jurisdicionados.

**I. Ações executadas:**

1. Padronização do atendimento aos jurisdicionados na área do controle interno;
2. Programação da capacitação dos controladores internos em ciclos regionais e por área de qualificação;
3. Publicação da Resolução Normativa 15/2010 – Perguntas Frequentes e Respostas aos Jurisdicionados;
4. Padronização do controle, acompanhamento e avaliação do sistema de controle interno dos órgãos jurisdicionados.

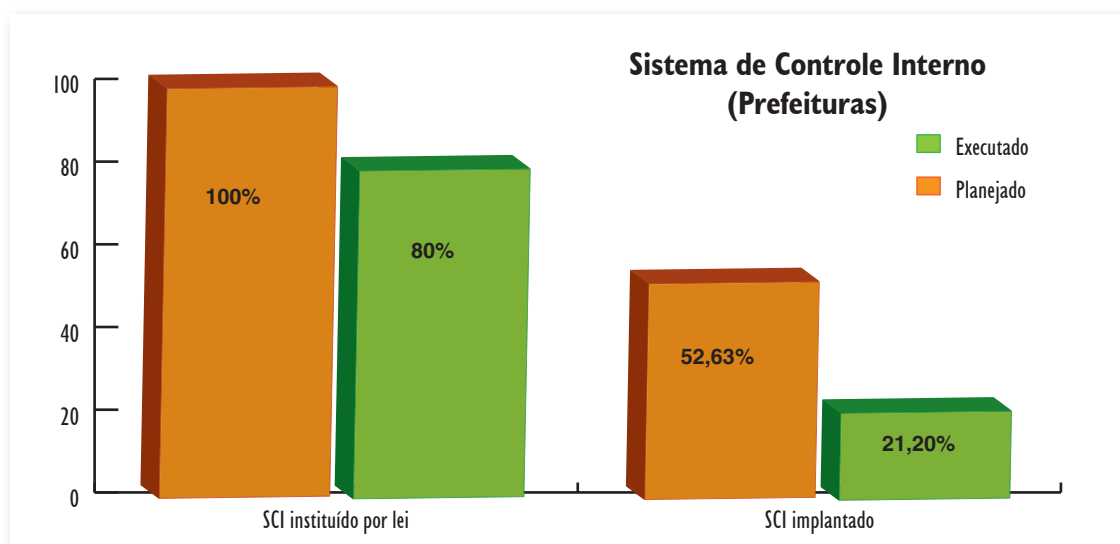
**ESTRATÉGIA:**

6.2. Incentivar a cultura do planejamento estratégico na administração pública.

**I. Ações executadas:**

1. Realização de 8 palestras sobre o tema planejamento estratégico nas cidades-polo.

**Demonstração gráfica do resultado obtido:**



## NA PERSPECTIVA DOS FISCALIZADOS

### OBJETIVO 7:

Melhorar a qualidade dos serviços prestados aos jurisdicionados

#### META 1:

Manter o nível de satisfação dos jurisdicionados em relação ao controle externo em no mínimo 70%, até dezembro de 2011.

#### RESULTADO OBTIDO:

Nível de satisfação dos jurisdicionados em 73,1%.

#### META 2:

Garantir a apreciação de 100% das consultas formais em até 60 dias da entrada do processo no TCE-MT, até dezembro de 2011.

#### RESULTADO OBTIDO EM PESQUISA DE SATISFAÇÃO:

Prazo médio de resposta às consultas formais de 86,11 dias.

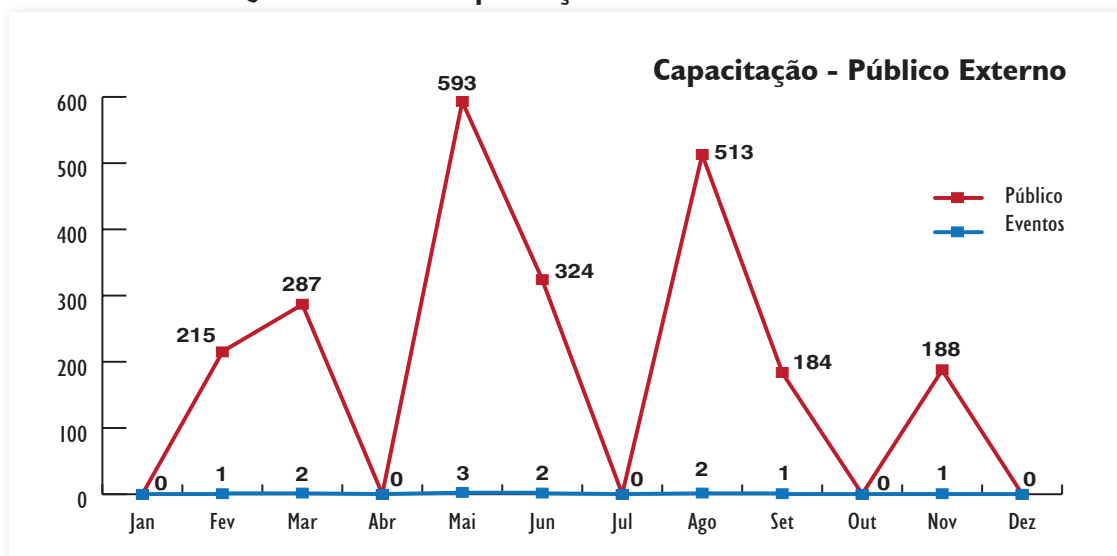
#### ESTRATÉGIA:

7.1. Aprimorar a capacitação dos jurisdicionados.

#### I. Ações executadas:

I. Definição do programa de capacitação para os jurisdicionados.

## II. Quantidade de capacitações realizadas:



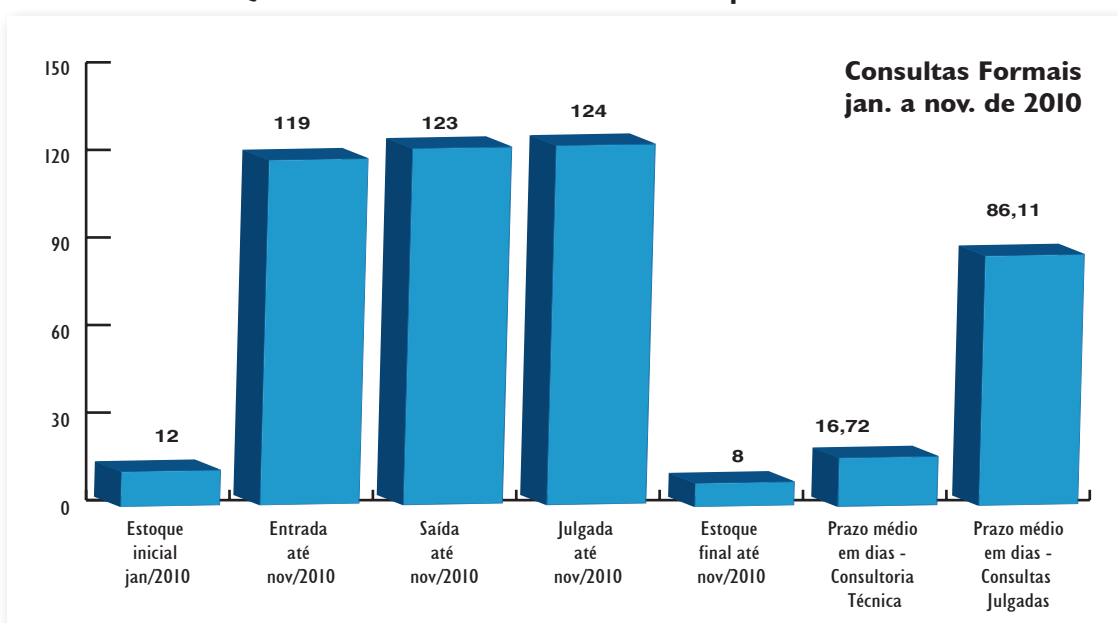
## ESTRATÉGIA:

7.2. Garantir qualidade e agilidade às consultas formais.

## I. Ações executadas:

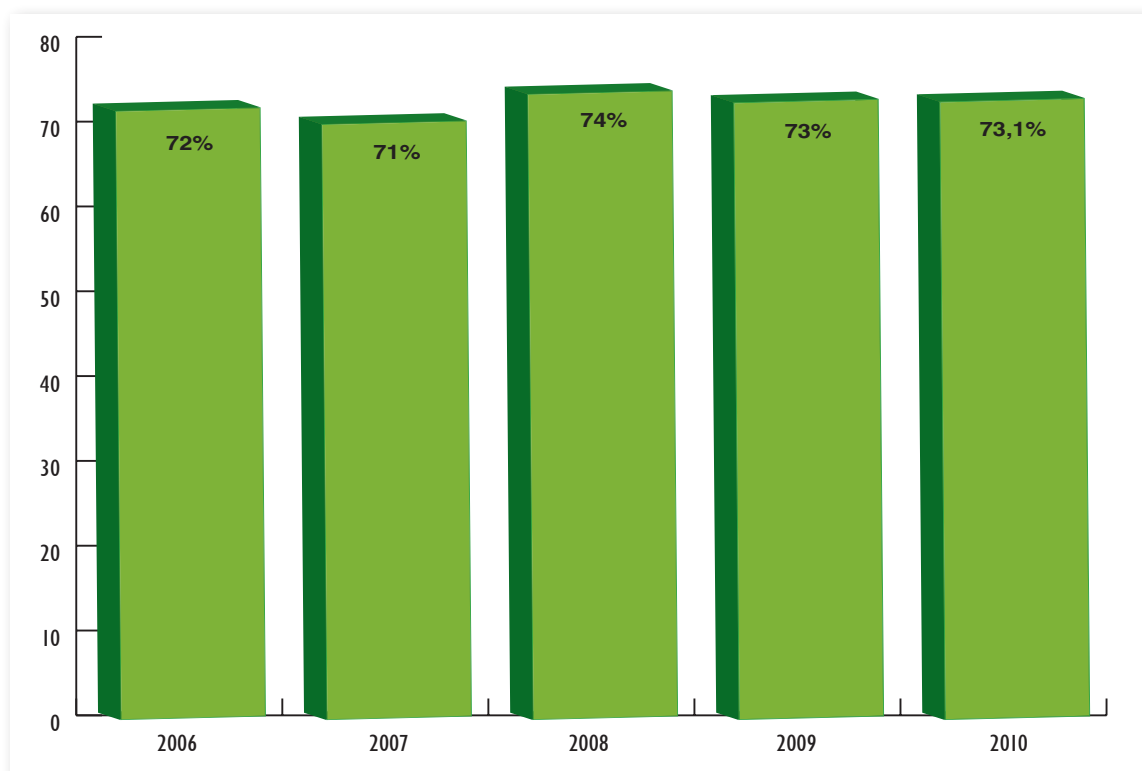
I. Padronização dos relatórios referentes às consultas formais.

## II. Quantidade de consultas formais respondidas:



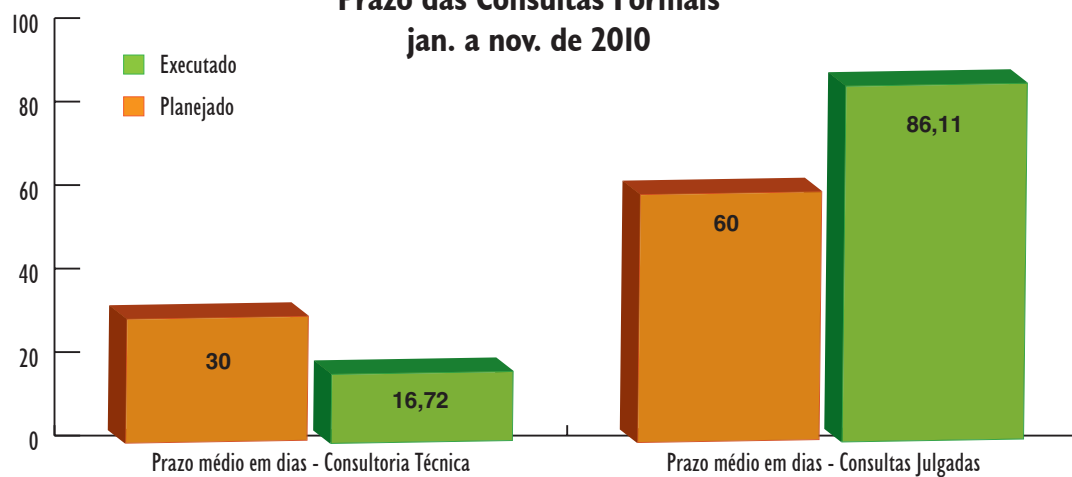
### Resultado da Meta 1:

Satisfação dos jurisdicionados com o TCE-MT de 2006 a 2010.



### Resultado da Meta 2:

#### Prazo das Consultas Formais jan. a nov. de 2010



## NA PERSPECTIVA DOS PROCESSOS INTERNOS

### **OBJETIVO 8:**

**Aprimorar a gestão do TCE-MT visando à excelência**

### **META:**

Elevar os resultados da avaliação da gestão da instituição pelos critérios do GesPública de 491 para 545 pontos, até dezembro de 2010.

### **RESULTADO OBTIDO:**

**564 pontos.**

### **ESTRATÉGIA:**

8.1. Aperfeiçoar a gestão conforme os critérios do GesPública.

O Programa Nacional de Gestão Pública e Desburocratização (GesPública), que foi instituído em fevereiro de 2005 (Decreto nº. 5.378), é a fusão dos Programas da Qualidade no Serviço Público (PQSP) e Nacional de Desburocratização. Tem a finalidade de contribuir para a melhoria da qualidade dos serviços públicos prestados aos cidadãos e para o aumento da competitividade do País.

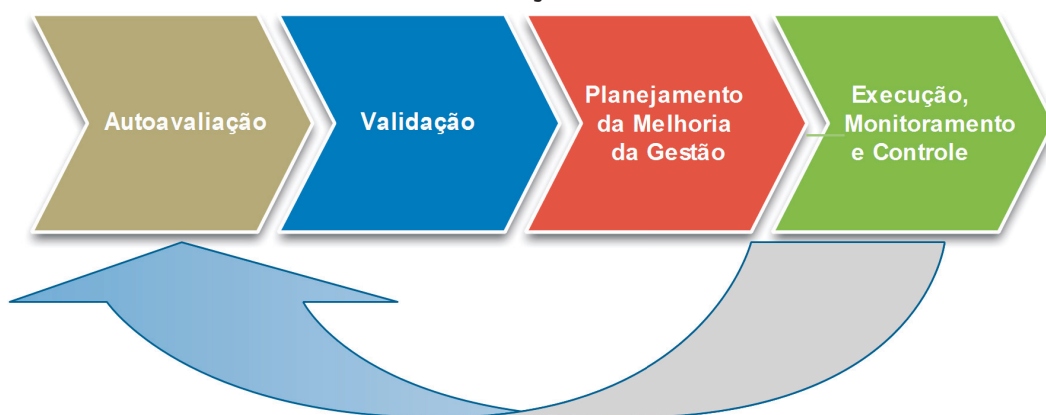
O TCE-MT aderiu ao GesPública em 2002, realizando a autoavaliação a partir de 2004. O Programa é dividido em 8 critérios:

1. liderança;
2. estratégias e planos;
3. cidadãos;
4. sociedade;
5. informação e conhecimento;
6. pessoas;
7. processos;
8. resultados.



Desde a autoavaliação referente ao ciclo de 2008, o TCE-MT utiliza o instrumento de 1000 pontos, que é o mais detalhado e abrangente em relação à descrição das práticas de gestão. No ambiente do GesPública, somente duas instituições no Estado utilizam instrumento desse porte.

#### O caminho da autoavaliação no TCE-MT:



#### I. Ações executadas:

1. Autoavaliação segundo os critérios do GesPública;
2. Definição das Oportunidades de Melhoria;
3. Elaboração do Plano de Melhoria da Gestão (PMG);
4. Construção dos macrofluxos da autoavaliação da gestão.

#### ESTRATÉGIA:

- 8.2. Implementar o sistema de controle interno.

#### I. Ações executadas:

1. Revisão da regulamentação da unidade Coordenadoria Geral do Sistema de Controle Interno, por meio da Resolução Normativa TCE-MT 7/2010;
2. Revisão das Instruções Normativas e respectivos fluxogramas de 2009, para atualizá-las e compatibilizá-las com a Lei Estadual nº 9.277/2009, que modificou a Estrutura Organizacional do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso;
3. Mapeamento dos fluxogramas e elaboração das respectivas Instruções Normativas dos Sistemas Administrativos: Sistema Financeiro (SFI) e Sistema de Certificação e Controle de Sanções (SCC);

4. Produção do Manual do Controle Interno contendo 3 Sistemas Administrativos: Sistema de Controle Interno (SCI), Sistema de Patrimônio (SPA) e Sistema de Transporte (STR);
5. Prospecção e escolha do Sistema Informatizado de Gestão para o TCE-MT;
6. Atividades de controle realizadas pelo setor em 2010:

PRODUTOS ANALISADOS					
Mês	Balancetes	Adiantamentos	Diárias	Licitações	Despesas
Janeiro	0	0	0	0	0
Fevereiro	1	2	7	0	3
Março	1	3	12	0	4
Abril	1	5	15	0	3
Maior	1	4	12	5	6
Junho	1	2	10	8	8
Julho	1	2	6	5	5
Agosto	1	3	12	5	4
Setembro	1	4	10	6	2
Outubro	1	4	8	3	3

## ESTRATÉGIA:

- 8.3. Aprimorar sistemas e renovar equipamentos de tecnologia da informação.

### I. Ações executadas:

1. Elaboração do Plano Diretor de Tecnologia de Informação, com a finalidade de estabelecer diretrizes alinhadas aos objetivos institucionais, definir investimentos necessários e projetar o crescimento de longo prazo, visando sempre a celeridade e qualidade da informação;
2. Realização de análise dos processos internos, pessoas e tecnologia (sistemas informatizados e equipamentos), tendo como fontes: clientes, processos e pessoal;
3. Aquisições de novos equipamentos Hardwares: 230 computadores, 130 notebooks, 12 netbooks, 15 projetores, blade e storage;
4. Aquisições de licenças dos seguintes softwares:
  - 2 sound forge;
  - 60 go global (acesso remoto);
  - 3 certificados site;
  - 12 office;
  - 3 Adobe Desing Standart CS5;
  - 2 Windows Server;

- 2 Adobe Photoshop CS5;
  - 7 Compor 90;
  - 2 ZWCAD;
  - 11 Enterprise Architect (para os desenvolvedores de sistemas).
5. Aquisições de: Sistema Operacional Windows Server 2008, Banco de Dados Oracle 11 G (capacidade de armazenamento de 3T para 10T), Blade e Storage IBM;
  6. Realização de capacitações em Java, Windows Server, Windows 7, Webmail Zimbra, Oracle 11 G, IN 04, Gestão de Contratos, Análise de Ponto por Função, Arquitetura da Informação, BI/Pentaho e UML;
  7. Apoio na elaboração da Política de Segurança da Informação aprovada por meio da Resolução Normativa n. 10/2010;
  8. Obtenção de 87% no índice de satisfação dos clientes em relação à qualidade dos serviços prestados pela Coordenadoria de Tecnologia de Informação.

## **ESTRATÉGIA:**

- 8.4. Fortalecer a comunicação institucional com a sociedade, jurisdicionados, membros e profissionais de controle externo.

### **I. Ações executadas:**

1. Consolidação da Política da Comunicação.
2. Realização de comunicação externa por meio de:
  - Transmissão ao vivo de 40 sessões plenárias ordinárias e de 21 extraordinárias;
  - Transmissão ao vivo pela TV Assembleia de 46 sessões plenárias;
  - Disponibilização de 5.186 vídeos de processos no Portal do TCE;
  - Reformulação do telejornal TCE Notícias;
  - Veiculação do TCE Notícias em seis (6) sites regionais;
  - Implantação do Comitê de Comunicação;
  - Criação do VT Institucional “Missão e Valores (TCE Notícias)”;
  - Organização de visitas do presidente do TCE aos diretores de jornalismo dos jornais Diário de Cuiabá, A Gazeta e Folha do Estado;
  - Organização de palestra ministrada pelo diretor da TVCA, Ulisses Serotini, para os Conselheiros, Procuradores, Auditores Substitutos de Conselheiro e líderes do TCE;
  - Produção de 1.055 releases sobre assuntos diversos e decisões plenárias, em uma média de 95 ao mês;

- 10 edições e 24 mil exemplares distribuídos no Brasil do informativo mensal do Jornal Da Sua Conta;
- 01 edição publicada em agosto (semestral) da Revista Técnica;
- 585.682 visitas e 1.987.733 páginas visualizadas no Portal do TCE;
- 216 telejornais, 908 matérias produzidas e 36.674 acessos ao Portal TCE, 145 vídeos postados no Youtube (início 17/05) com 9143 acessos;
- Produção de 1.032 matérias para o TCE Rádio, com 23.711 acessos de downloads e follow up com 110 emissoras de rádio;
- 373 coberturas de eventos com produção de 8.070 imagens tratadas e 62.232 acessos;
- Reformulação do Projeto Rede Cidadã para o formato newsletter com envio da 1ª edição no dia 26/11;
- Desenvolvimento e entrega do novo leiaute do Portal do TCE;
- Criação do leiaute do Espaço do Jurisdicionado;
- Reformulação do leiaute do Espaço do Cidadão;
- Desenvolvimento e entrega do novo leiaute da Intranet;
- Produção de 260 releases para o público interno;
- Produção de 420 recados para o painel informativo, em uma média de 42 por mês;
- Criação do Jornal Da Nossa Conta (semanal e envio eletrônico) e produção de 32 edições com 2.621 acessos pelo e-mail do TCE;
- Produção de 23 edições para o Jornal Mural, com 276 peças produzidas e 2.484 cartazes impressos;
- Realização de 03 campanhas institucionais produzidas pela Agência Casa D´Ideias:
  - Calendário de Prazos dos Jurisdicionados 2010;
  - Onde tem Dinheiro Público tem Fiscalização do TCE;
  - Garantia Quinquenal sobre Obras Públicas.
- Veiculação de 2.880 peças publicitárias na mídia do Estado de MT;
- Participação no VI Congresso Brasileiro de Comunicação e Justiça (Conbrascom), onde cinco produtos de comunicação do TCE foram premiados em:
  - 1º lugar – Jornal (Da Sua Conta);
  - 1º lugar – Programa de TV Regional (TCE Notícias);
  - 1º lugar – Modernização da Justiça (Documentação e Transmissão ao vivo da sessão plenária);
  - 3º lugar – Revista Técnica;
  - 3º lugar – Conteúdo Web ([www.tce.mt.gov.br](http://www.tce.mt.gov.br)).

## **ESTRATÉGIA:**

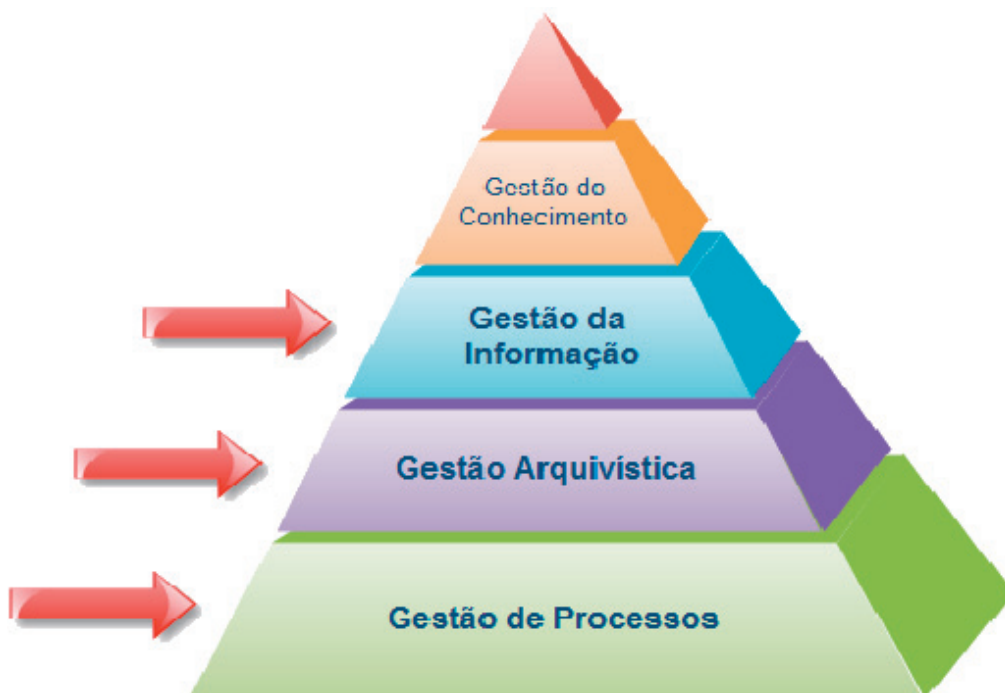
8.5. Sistematizar e disponibilizar indicadores e informações do controle externo.

### **I. Ações executadas:**

A fim de sistematizar e disponibilizar indicadores e informações do controle externo aos diversos públicos interessados, foi definida como medida prioritária a implantação da Gestão da Informação.

A Gestão da Informação é um projeto de relevante amplitude, envolvendo todas as áreas do Tribunal, seus colaboradores e, principalmente, todas as informações aqui elaboradas, utilizadas e disponibilizadas.

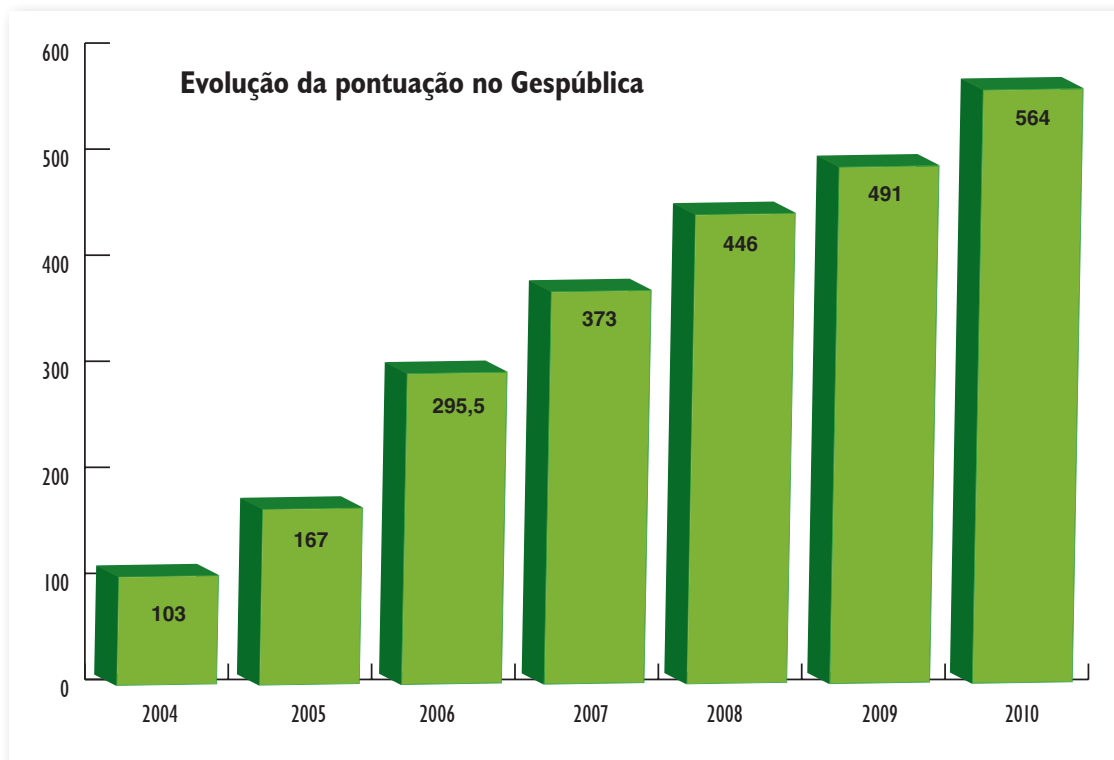
Para ilustrar, os vetores que direcionam a gestão da Informação no TCE-MT, apresentamos a pirâmide abaixo:



A Gestão da Informação, devido a sua complexidade e diversidade, vem sendo construída sob os seguintes alicerces de ações já concluídas em 2010:

1. Implantação do Projeto de Gestão Arquivística;
2. Elaboração da Política de Gestão da Informação;
3. Realinhamento dos macrofluxos do controle interno e externo;
4. Orientação para implementação de indicadores de controle externo no Control-P.

### Pontuação do Gespública obtida de 2004 a 2010



## NA PERSPECTIVA DO APRENDIZADO E DA INOVAÇÃO

### OBJETIVO 9:

**Aprimorar o desempenho profissional e gerencial**

#### META:

Assegurar resultado médio do desempenho dos servidores em 70 pontos até dezembro de 2011.

#### RESULTADO OBTIDO EM 2010:

**Desempenho médio dos servidores 81,20%.**

A melhoria do desempenho profissional e gerencial dos servidores é garantia da melhoria da qualidade do controle externo. Para isso foram realizadas as seguintes ações:

#### ESTRATÉGIA:

9.1. Consolidar a gestão de desempenho com foco em competências.

##### I. Ações executadas:

1. Realinhamento do Plano de Cargos, Carreiras e Salários do TCE;
2. Implantação da jornada de trabalho de 40 horas semanais;
3. Reorganização do sistema de movimentação de pessoal;
4. Atualização do Manual de Atribuições, mediante a inserção, no sistema Gestão por Competência Ancorah (GCA), das competências técnicas e comportamentais e das atribuições e responsabilidades dos cargos e funções organizacionais;

5. Criação e detalhamento das competências técnicas das funções de:
  - Auditor Público Externo (APE);
  - Auxiliar de Controle Externo (ACE);
  - Técnico de Controle Público Externo (TCPE).
6. Realização de plano piloto para validação da metodologia de avaliação de desempenho:
  - Avaliação Especial dos servidores em estágio probatório;
  - Avaliação de Desempenho dos servidores das seguintes unidades:
    - Coordenadoria de TI;
    - Ministério Público de Contas;
    - Coordenadoria de Expediente;
    - Coordenadoria de Gestão de Pessoas.
7. Realização de Dinâmicas de Grupo com objetivo de:
  - Melhorar o relacionamento interpessoal;
  - Melhorar a produtividade nos trabalhos.
8. Melhoria do “Espaço Servidor” na intranet/internet:
  - Saldo de licença prêmio;
  - Relatório de ausências;
  - Emissão de Cédula C;
  - Emissão de Holerite retroativo.
9. Realização de Dinâmicas de Grupo com objetivo de:
  - Melhorar o relacionamento interpessoal;
  - Melhorar a produtividade nos trabalhos.



## **OBJETIVO 10:**

### **Promover a valorização e o comprometimento dos servidores**

#### **META:**

Manter o nível de satisfação dos servidores em relação ao TCE-MT em no mínimo 70%, até dezembro de 2011.

#### **RESULTADO OBTIDO EM PESQUISA DE SATISFAÇÃO:**

**69,7% de satisfação do servidor em relação ao TCE-MT.**

Para a garantia da satisfação do servidor e o seu consequente comprometimento institucional, é necessário melhorar a qualidade de vida no trabalho.

#### **ESTRATÉGIA:**

10.1. Melhorar a infraestrutura e a segurança do TCE-MT.

##### **I. Ações executadas:**

1. Elaboração do plano de manutenção preventiva e corretiva das instalações;
2. Implantação das novas instalações para as unidades: Secretaria Geral de Controle Externo, Secretaria de Desenvolvimento Institucional, Consultoria Técnica e Coordenadoria de Gestão de Pessoas;
3. Reforma, ampliação, climatização e aquisição de novos mobiliários para o Núcleo de Certificação e Controle de Sanções;
4. Reforma, ampliação, climatização e aquisição de novos mobiliários e persianas para a Corregedoria, incluindo uma nova biblioteca para o setor;
5. Reforma e ampliação das novas instalações do Serviço de Material e Patrimônio e do Serviço de Transportes;
6. Ampliação da sala de sonorização do Plenário e readequação do mobiliário;
7. Ampliação da Consultoria Jurídica Geral;
8. Aquisição de novo mobiliário para o auditório da Escola Superior de Contas;
9. Elaboração do Plano de Segurança Orgânico;
10. Capacitação de 25 agentes de segurança;
11. Elaboração e distribuição de 1000 cartilhas com orientações de segurança para os servidores.

## ESTRATÉGIA:

10.2. Implantar programa de saúde e segurança no trabalho.

### I. Ações executadas:

1. Realização da “Caminhada de Bem com a Vida”;
2. Implantação da Clínica de Fisioterapia;
3. Realização dos seguintes atendimentos:

ATENDIMENTOS	2010
Clínicos	1000
Acupuntura	1951
Fisioterápicos	490
Terapias Alternativas	813
Nutrição	181
Psicológicos	1570
Odontológicos	922
Enfermagem	916
Quick Massagem	359
<b>Total</b>	<b>8202</b>

4. Realização das seguintes campanhas preventivas:
  - DST/AIDS;
  - Diabetes;
  - Hipertensão arterial;
  - vacinação;
  - combate ao colesterol;
  - hemograma;
  - combate à obesidade;
  - ginástica laboral;
  - laudo ergonômico;
  - orientação postural.

## ESTRATÉGIA:

10.3. Promover atividades e eventos culturais para os servidores.

### I. Ações executadas:

1. Promoção de atividades e eventos culturais para os servidores:
  - Comemoração em homenagem ao Dia Internacional da Mulher;
  - Exposição cultural em comemoração ao aniversário de Cuiabá;
  - Homenagem ao dia das Mães;
  - Comemoração da copa do mundo.;

- Homenagem ao Dia dos Pais;
- 3º Encontro dos aposentados e pensionistas do TCE-MT;
- Realização de 07 apresentações internas e 04 externas do Coral do TCE-MT;
- Gravação do 2º CD em comemoração aos 20 anos do Coral do TCE-MT;
- Participação no “Encontro Nacional de Corais dos Tribunais de Contas do Brasil” em Aracaju-SE;
- Realização de cursos: aulas de violão (72 horas/aula), aulas de dança de salão (102 horas/aula) e aulas de canto (79 horas/aula);
- Realização de Ações de Serviço Social com 38 visitas domiciliares e hospitalares aos servidores e dependentes e capacitação de 02 servidoras no curso de libras para facilitar o atendimento a deficientes auditivos;
- Normatização da utilização do Espaço Cultural Liu Arruda e execução de 08 contratos de locação.

### **ESTRATÉGIA:**

I 0.4. Promover educação para a sustentabilidade ambiental.

#### **I. Ações executadas:**

1. Adesão ao programa Agenda A3P do Ministério do Meio Ambiente;
2. Adesão ao Projeto Vale Luz em parceria com a Secretaria Estadual de Emprego, Trabalho e Cidadania;
3. Coletas de material reciclável, totalizando 121 Kg de plástico e 18 Kg de alumínio;
4. Repasse à Creche Boa Vontade, localizada no Bairro Jardim Passarelo, do saldo arrecadado com a reciclagem para o projeto Vale Luz.

### **ESTRATÉGIA:**

I 0.5. Estimular a responsabilidade social.

#### **I. Ações executadas:**

1. Realização das seguintes campanhas:
  - Doação de sangue;
  - Doação de medula óssea;
  - Natal Solidário.

## CONCLUSÃO

Os resultados apresentados neste relatório demonstram que os objetivos definidos no início do planejamento estratégico de longo prazo, de 2005 a 2011, estão se concretizando.

Em 2010, os esforços foram concentrados na área finalística. Dos dez objetivos estratégicos, sete se referem ao controle externo, em especial, à melhoria da qualidade das decisões do TCE.

O Controle Externo Concomitante, que se inicia logo após o ato de gestão ser formalizado pela unidade gestora, também foi fortalecido, na perspectiva de coibir erros, fraudes e desvios em tempo de evitar danos ao erário.

Outro exemplo importante que está se consolidando é a avaliação dos resultados de políticas públicas em que o Tribunal não só fiscaliza o processo em si da receita e despesa, mas também verifica se o gasto público resultou em benefício para a sociedade.

Na área de gestão, merece ser ressaltado que todo o sistema de funcionamento do Tribunal de Contas foi re-estruturado. Implantamos a jornada de 40 horas e reorganizamos o sistema de movimentação de pessoal, de forma que a vontade da instituição seja preponderante sobre a vontade pessoal de conselheiro, de dirigente ou de servidor. Dessa forma, entendo que foi cumprida em 2010 a ordem de prioridade estabelecida no início do ano: em primeiro a sociedade, em segundo a instituição e em terceiro as pessoas que nela trabalham.

No Brasil, vivemos em uma democracia e, assim, devemos respeitar o Estado Democrático de Direito. Uma instituição pública de controle deve, por mandamento constitucional, respeitar o devido processo legal. Para isso, temos que agir segundo normas e parâmetros claros e publicizados e isso foi outra conquista que se tornou rotina neste Tribunal.

Entendo que tudo o que foi realizado no decorrer deste ano, todas as ações concluídas e demonstradas nesse relatório, que evidenciam um trajeto de melhoria contínua, somente foram possíveis por estarem inseridas em um planejamento estratégico que é quem realmente preside este Tribunal de Contas.

Porém, não posso deixar de citar que o alcance de todos esses resultados foi devido a um esforço redobrado de todos os servidores do TCE, em especial dos profissionais da área técnica, dos Conselheiros, dos Auditores Substitutos de Conselheiros e dos Procuradores de Contas.



**PRODUÇÃO DE CONTEÚDO**  
**Secretaria Geral da Presidência**

**Supervisão** Jaqueline Maria Jacobsen Marques  
*Secretária Geral da Presidência*

**PRODUÇÃO EDITORIAL**  
**Assessoria Especial de Comunicação**

**Supervisão** Dora Lemes  
*Assessora Especial de Comunicação*

**Projeto Gráfico e** Doriane Miloch  
**Editoração** *Gerente de Publicidade*

**Capa** Fabiane Mello



**Tribunal de Contas**  
Mato Grosso

**INSTRUMENTO DE CIDADANIA**

Rua Conselheiro Benjamin Duarte Monteiro, s/n – Edifício Marechal Rondon  
Centro Político e Administrativo – CEP: 78049-915 – Cuiabá-MT  
(65) 3613-7500 – [tce@tce.mt.gov.br](mailto:tce@tce.mt.gov.br) – [www.tce.mt.gov.br](http://www.tce.mt.gov.br)  
Horário de atendimento: 8h às 18h, de segunda a sexta-feira