

ANEXO ÚNICO

1. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE ATOS DE PESSOAL

1.1 Competências

- Fiscalização dos atos de pessoal no âmbito das organizações estaduais e municipais de Mato Grosso;
- Registro de atos de admissão de pessoal no âmbito das organizações estaduais e municipais de Mato Grosso.

1.2 Temas de fiscalização

1. Atos de pessoal¹

- Concurso público e seleção pública;
- Cargos em comissão e função de confiança;
- Contrato temporário;
- Desvio de função;
- Folha de pagamento;
- Acúmulo de cargos;
- Nepotismo;
- Cessão, remoção e distribuição;
- Lotacionograma;
- Cargo público;
- Plano de carreira;
- Verba remuneratória e indenizatória;
- Enquadramento e ascensão funcional;
- Férias;
- Décimo terceiro;
- Retenções e recolhimentos sobre a folha de pagamento, com exceção das contribuições previdenciárias devidas aos Regimes Próprios de Previdência Social;
- Hora extra;
- Teto remuneratório;
- Estagiário;
- Jornada de trabalho;

¹ Fiscalizações em folha de pagamento são de competência precípua da Secex Pessoal, porém isso não impede a atuação, em matéria de pessoal, das Secex Especializadas, nas suas correspondentes áreas de atuação.

- Estabilidade no serviço público;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato e despesa) na área de pessoal²;
- Outros temas relacionados a atos de pessoal.

2. Registro de pessoal

- Concurso público;
- Seleção pública;
- Admissão de pessoal.

1.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Organizações Estaduais e Municipais – na temática.

1.4 Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;
- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Contas de Gestão;
- Subsidiar Instrução de Contas de Governo e Gestão;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;
- Instrução de Pedidos de Rescisão;
- Instrução de processos de registro de atos de pessoal.

² Exemplos: contratação de empresa para gerenciamento da folha de pagamento, assessorias e consultorias na área de pessoal ou contratação de empresa para execução de processo seletivo público, processo seletivo simplificado e concurso público.

2. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE CONTRATAÇÕES PÚBLICAS

2.1 Competência

- Fiscalização da gestão das aquisições e contratações de bens e serviços no âmbito das organizações estaduais e municipais de Mato Grosso;
- Fiscalização da gestão da política pública de regulação e desestatização no âmbito das organizações estaduais e municipais de Mato Grosso;
- Fiscalização da gestão de tecnologia da informação no âmbito das organizações estaduais e municipais de Mato Grosso.

2.2 Temas de fiscalização

1. Licitações

- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato e despesa), especialmente da área-meio³⁴, quando o foco for o processo licitatório⁵;
- Análise de editais de licitação;
- Contratações diretas (dispensas e inexigibilidades);
- Governança nas contratações públicas;
- Planejamento das aquisições e contratações públicas;
- Controles internos na área de contratações públicas;
- Outros temas relacionados à contratação pública.

2. Regulação e desestatização⁶

³ Exemplos: materiais de expediente, combustível, mobiliário, copa e cozinha, aquisição ou locação de veículos e de prédios para uso administrativo, material para manutenção de bens em geral, material de limpeza, assessorias e consultorias na área de gestão.

⁴ Aquisições e contratações de bens e serviços da área-meio são de competência precípua da Secex Contratações, porém isso não impede que as demais Secex fiscalizem o tema, com a opção ainda de atuação em fiscalizações conjuntas.

⁵ A Secex Contratações, embora atue precipuamente com a análise de licitações, pode fiscalizar a execução das despesas decorrentes das contratações.

⁶ As fiscalizações sobre regulação e desestatização são de competência precípua da Secex Contratações, porém isso não inviabiliza a atuação das outras Secex especializadas na matéria, podendo haver ainda fiscalizações conjuntas.

- Políticas e programas de regulação e desestatização;
- Parcerias Público Privadas – PPP;
- Autorizações, permissões e concessões públicas;
- Parcerias governamentais (OSCIP, OS e outros);
- Agências reguladoras;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área de regulação e desestatização;
- Controles internos nas áreas de regulação e desestatização;
- Outros temas relacionados à regulação e desestatização.

3. Tecnologia da informação (TI)⁷

- Políticas e programas de TI;
- Governança de TI;
- Sistemas de TI;
- Segurança da informação;
- Convênios de TI;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área de TI⁸;
- Controles internos de TI;
- Outros temas relacionados à tecnologia da informação.

2.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Todas as organizações estaduais e municipais na temática de contratações públicas;
- Prefeituras Municipais – na temática;
- Outras Unidades Gestoras – na temática.

2.4 Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;

⁷ As fiscalizações de contratação e de sistemas de TI são de competência precípua da Secex Contratações, porém isso não inviabiliza a atuação, em matéria de TI, das outras Secex especializadas, podendo haver ainda fiscalizações conjuntas.

⁸ Exemplos: sistemas informatizados, hardwares e softwares para parque tecnológico.

- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Contas de Gestão;
- Subsidiar Instrução de Contas de Governo e Gestão;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;
- Instrução de Pedidos de Rescisão.

3. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE EDUCAÇÃO E SEGURANÇA PÚBLICA

3.1 Competência

- Fiscalização da gestão da política pública de educação, esporte, lazer ciência e segurança de responsabilidade dos Governos Estadual e Municipais de Mato Grosso.

3.2 Temas de fiscalização

1. Educação

- Políticas e Programas de Educação;
- Planos Nacional, Estadual e Municipais de Educação;
- Execução orçamentária e financeira das políticas públicas de educação;
- Convênios educacionais;
- Alimentação escolar;
- Estrutura das unidades escolares;
- Absenteísmo de profissionais da educação;
- Conselhos de educação;
- Fundo Nacional de Educação – Fundeb;
- Indicadores da política pública de educação;
- Transporte escolar;
- Jornada de trabalho dos profissionais da educação;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área da educação⁹;
- Controles internos na área da educação;
- Outros temas relacionados à educação.

2. Esporte e Lazer

- Políticas e Programas de Esporte e Lazer;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área do esporte e lazer¹⁰;
- Execução orçamentária e financeira da política pública de esporte e lazer;

⁹ Exemplos: materiais escolares, merenda escolar, transporte escolar, locação de imóvel para uso educacional.

¹⁰ Exemplos: material esportivo, premiações desportivas.

- Convênios relacionados à esporte e lazer;
- Conselhos na área de esporte e lazer;
- Controles internos na área de esporte e lazer;
- Outros temas relacionados à esporte e lazer.

3. Ciência e Tecnologia

- Políticas e Programas de Ciência;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área da ciência e tecnologia¹¹;
- Execução orçamentária e financeira da política pública de ciência e tecnologia;
- Convênios relacionados à ciência e tecnologia;
- Conselhos na área de ciência e tecnologia;
- Controles internos na área de ciência e tecnologia;
- Outros temas relacionados à ciência e tecnologia.

4. Segurança

- Políticas e Programas de Segurança Pública;
- Execução orçamentária e financeira da política pública de segurança;
- Planos de Segurança Pública;
- Sistema Penitenciário;
- Programas de ressocialização de presos;
- Políticas de combate às drogas;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área da segurança¹²;
- Indicadores da política pública de segurança;
- Convênios relacionados à segurança pública;
- Conselhos na área da segurança;
- Controles internos na área da segurança;
- Outros temas relacionados à segurança pública.

3.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Organizações Estaduais – na temática;
- Prefeituras Municipais – na temática;
- Administração Indireta Municipal – na temática;

¹¹ Exemplos: contratação de consultoria, custos com pesquisas científicas.

¹² Exemplos: armas, munições, coletes, viaturas, equipamentos de comunicação.

- Outras Unidades Gestoras – na temática.

3.4 Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;
- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;
- Instrução de Contas de Gestão;
- Instrução de Pedidos de Rescisão.

4. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE OBRAS E INFRAESTRUTURA

4.1 Competência

- Fiscalização das obras e serviços de engenharia nas organizações estaduais e municipais de Mato Grosso.

4.2 Temas de fiscalização

- Governança em obras públicas;
- Obras rodoviárias;
- Pavimentação urbana;
- Edificações públicas;
- Obras de infraestrutura e de saneamento;
- Serviços de terraplanagem;
- Manutenção e conservação de obras, reformas e serviços de engenharia;
- Gerenciamento e controle de qualidade do Sistema Geo-Obras;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) referentes a obras e serviços de engenharia¹³;
- Outros temas relacionados a obras e serviços de engenharia.

4.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Organizações estaduais e municipais – na temática.

4.4 Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;
- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;

¹³ Exemplos: emulsão asfáltica, brita, cimento, areia, ferragem.

- Instrução de Contas de Gestão;
- Subsidiar instrução de Contas de Gestão e Governo;
- Instrução de Pedidos de Rescisão.

5. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE PREVIDÊNCIA

5.1 Competência

- Fiscalização de atos previdenciários no âmbito das organizações estaduais e municipais de Mato Grosso;
- Registro de benefícios previdenciários no âmbito das organizações estaduais e municipais de Mato Grosso.

5.2 Temas de fiscalização

- Previdência
 - Políticas e programas previdenciários;
 - Concessão e revisão de benefícios de aposentadoria, pensão, reforma, reserva remunerada;
 - Contribuição previdenciária;
 - Gastos previdenciários;
 - Despesas administrativas dos RPPS;
 - Aplicações financeiras e cálculo atuarial dos RPPS;
 - Certificação previdenciária;
 - Compensação previdenciária;
 - Base cadastral dos RPPS;
 - Contabilização previdenciária;
 - Controles previdenciários;
 - Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato e despesa) na área de previdência¹⁴;
 - Outros temas relacionados à previdência.
- Registro de benefícios previdenciários
 - Aposentadoria;
 - Pensão;
 - Reforma;
 - Reserva remunerada.

5.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Regimes Próprios de Previdência Municipais (RPPS);

¹⁴ Exemplos: contratação de empresa para gerenciamento da folha de inativos, assessorias e consultorias na área de previdência.

- Mato Grosso Previdência;
- Outras Unidades Gestoras – na temática.

5.4 Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;
- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Contas de Gestão;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;
- Instrução de Defesas;
- Instrução de processos de registro de benefícios previdenciários.
- Instrução de Pedidos de Rescisão;
- Subsidiar a Instrução de Contas de Governo e Gestão;
- Instrução de Contas de Gestão.

6. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE RECEITA E GOVERNO

6.1 Competências

- Fiscalização dos atos e instrução das contas de governo dos Chefes dos Poderes Executivos Estadual e Municipais de Mato Grosso;
- Fiscalização da gestão da receita pública nas organizações estaduais e municipais de Mato Grosso.

6.2 Temas de fiscalização

1. Receita Pública

- Renúncia de receita pública;
- Benefícios e incentivos fiscais;
- Administração fazendária e tributária;
- Crédito tributário;
- Gestão da dívida ativa;
- Impostos estaduais (ICMS, IPVA e ITCMD);
- Impostos municipais (ISSQN, IPTU e ITBI);
- Postos fiscais;
- Controles da receita pública;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área da receita pública¹⁵;
- Outros temas relacionados à receita pública.

2. Governo

- Orçamento público (PPA, LDO e LOA);
- Demonstrativos contábeis e financeiros;
- Repasses constitucionais e legais;
- Créditos adicionais;
- Operações de crédito;
- Dívida pública;
- Precatórios;
- Transmissão de cargos eleitorais;
- Limites constitucionais e legais (despesa com pessoal, educação, saúde, repasses, operação de créditos, dívida pública e outros);
- Dívida ativa;

¹⁵ Exemplos: assessorias e consultorias tributárias, serviços de arrecadação e cobrança.

- Lei de acesso à informação (LAI);
- Transparência Pública;
- Indicadores de políticas públicas e gestão;
- Outros temas relacionados a atos de governo.

6.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Governo do Estado de Mato Grosso;
- Organizações Estaduais – na temática
- Prefeituras Municipais - na temática;
- Outras Unidades Gestoras – na temática.

6.4 Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;
- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Contas de Gestão;
- Instrução de Contas de Governo;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;
- Instrução de Pedidos de Rescisão;

7. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE SAÚDE E MEIO AMBIENTE

7.1 Competência

- Fiscalização da gestão da política pública de saúde, assistência social, meio ambiente e saneamento básico de responsabilidade dos Governos Estadual e Municipais de Mato Grosso.

7.2 Temas de fiscalização

1. Saúde

- Políticas e programas de saúde;
- Execução orçamentária e financeira da política pública de saúde;
- Sistema Único de Saúde – SUS;
- Regulação;
- Assistência Farmacêutica;
- Convênios da Saúde;
- Organizações Sociais (OSS) e Organização da Sociedade Civil de Interesse Público (OSCIP) na área da saúde;
- Planos Nacional, Estadual e Municipais de Saúde;
- Estrutura das unidades de saúde;
- Judicialização da saúde;
- Absenteísmo de profissionais da saúde;
- Indicadores da política pública de saúde;
- Jornada de trabalho dos profissionais da saúde;
- Controles internos na área da saúde;
- Conselhos de saúde;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área da saúde¹⁶;
- Outros temas relacionados à saúde.

2. Assistência Social

- Políticas e programas de assistência social;
- Execução orçamentária e financeira da política pública de assistência social;
- Cadastros de beneficiários;
- Auxílios e benefícios assistenciais;

¹⁶ Exemplos: equipamentos médicos e hospitalares, medicamentos, insumos da saúde, contratação de profissionais da saúde.

- Convênios de assistência social;
- Conselhos de assistência social;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área da assistência social¹⁷;
- Controles internos na área da assistência social;
- Outros temas relacionados à assistência social.

3. Meio Ambiente

- Políticas e programas ambientais;
- Execução orçamentária e financeira da política pública de meio ambiente;
- Gestão ambiental;
- Sistema nacional de meio ambiente;
- Licenciamento ambiental;
- Estudo e relatório de impacto ambiental;
- Fiscalização ambiental;
- Proteção florestal e reserva legal;
- Política de conservação ambiental;
- Convênios ambientais;
- Conselhos ambientais;
- Unidades de Conservação;
- Controle internos na área ambiental;
- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área ambiental¹⁸;
- Outros temas relacionados ao meio ambiente.

4. Saneamento Básico

- Políticas e Programas de saneamento básico;
- Execução orçamentária e financeira da política pública de saneamento;
- Convênios de saneamento básico;
- Recursos hídricos;
- Tratamento de esgoto e resíduos sólidos;
- Serviços de coleta de lixo;

¹⁷ Exemplos: aquisição de bens no âmbito de programas assistenciais.

¹⁸ Exemplos: assessorias e consultorias ambientais.

- Aquisições e contratações de bens e serviços (planejamento, licitação, contrato, despesa) na área do saneamento básico¹⁹;
- Controles internos na área do saneamento básico;
- Outros temas relacionados ao saneamento básico.

7.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Organizações Estaduais – na temática
- Prefeituras Municipais – na temática;
- Administração Indireta Municipal – na temática;
- Outras Unidades Gestoras – na temática.

7.4 Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;
- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Contas de Gestão;
- Subsidiar instrução de Contas de Gestão e Governo;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;
- Instrução de Pedidos de Rescisão.

¹⁹ Exemplos: aquisição de materiais químicos, contratação de caminhões de lixo.

8. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE ADMINISTRAÇÃO ESTADUAL

8.1 Competência

- Fiscalização dos atos de gestão das organizações públicas estaduais de Mato Grosso não alcançadas pela atuação das demais Secex.

8.2 Temas de fiscalização

- Execução da despesa, não alcançadas pela atuação das demais Secretarias;²⁰
- Movimentação financeira;
- Ordem cronológica de pagamentos;
- Fiscalização de contratos;
- Controle interno estadual;
- Convênios estaduais;
- Prestação de Contas;
- Administração patrimonial;
- Gestão de frotas;
- Limites constitucionais e legais aplicáveis aos Poderes Legislativo e Judiciário e Órgãos Autônomos Estaduais;
- Adiantamentos;
- Diárias e ajudas de custo;
- Agricultura;
- Assuntos fundiários e agrários;
- Habitação;
- Turismo;
- Cultura;
- Planejamento da gestão estadual;
- Propaganda e publicidade;
- Trânsito e transporte;
- Mobilidade urbana;
- Defesa civil;
- Outros temas estaduais não alcançados pelas demais Secex.

²⁰ A Secex, embora atue precipuamente com a análise da execução da despesa, pode fiscalizar a licitação que originou a despesa.

8.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Poderes e demais Organizações Estaduais nos temas residuais.

8.4 Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;
- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Contas de Gestão;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;
- Instrução de Pedidos de Rescisão

9. SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DE ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL

9.1 Competência

- Fiscalização dos atos de gestão das organizações públicas municipais de Mato Grosso não alcançados pela atuação das demais Secex.

9.2 Temas de fiscalização

- Execução da despesa, não alcançadas pela atuação das demais Secretarias;²¹
- Movimentação financeira;
- Ordem cronológica de pagamentos;
- Fiscalização de contratos;
- Controle interno municipal;
- Convênios municipais;
- Prestação de Contas;
- Administração patrimonial;
- Gestão de frotas;
- Contratos de rateio de consórcios municipais;
- Limites constitucionais e legais aplicáveis aos Poderes Legislativos Municipais;
- Adiantamentos;
- Diárias e ajudas de custo;
- Agricultura;
- Assuntos fundiários e agrários;
- Habitação;
- Turismo;
- Planejamento da gestão municipal;
- Propaganda e publicidade;
- Trânsito e transporte;
- Mobilidade urbana;
- Defesa civil;
- Autorização, permissão e concessão de espaços públicos;

²¹ A Secex, embora atue precipuamente com a análise da execução da despesa, pode fiscalizar a licitação que originou a despesa.

- Outros temas municipais não alcançados pelas demais Secex.

9.3 Unidades Gestoras fiscalizadas

- Prefeituras Municipais;
- Câmaras Municipais;
- Administração Indireta Municipal.

9.4. Atividades fiscalizatórias desenvolvidas

- Auditorias;
- Levantamentos;
- Acompanhamentos;
- Inspeções;
- Monitoramentos;
- Instrução de Contas de Gestão;
- Instrução de Denúncias;
- Instrução de Representações Internas e Externas;
- Instrução de Tomadas de Contas;
- Instrução de Termos de Ajustamento de Gestão;
- Instrução de Recursos;
- Instrução de Pedidos de Rescisão.