



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

CI Nº. 80/2016/GAB-WJT

Cuiabá-MT, 31 de agosto de 2016.

DO : GABINETE DO CONSELHEIRO WALDIR JÚLIO TEIS

PARA : GABINETE DO CONSELHEIRO VALTER ALBANO DA SILVA-TCE/MT

PROCESSO Nº : 2.609-3/2015

INTERESSADO : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO-TCE/MT

ASSUNTO : CONTAS ANUAIS DE GESTÃO DO TCE/MT - EXERCÍCIO DE 2015

Senhor Conselheiro,

Em resposta à CI nº 098/2016/GAB-VAS, de lavra do Excelentíssimo Senhor Conselheiro Valter Albano da Silva, que encaminhou a este Gabinete, para conhecimento, o Relatório Técnico Preliminar das Contas Anuais de Gestão do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, do exercício de 2015, temos algumas ponderações a fazer, respeitosamente.

No relatório em comento, constam como anexos o Relatório Circunstanciado das Atividades Orçamentárias e Financeiras deste Tribunal – páginas 03 a 15, do Documento Digital nº 30127/2016 e o Relatório de Auditoria Interna – páginas 01 a 24, do Documento Digital nº 53150/2016, bem como a compilação de dados dos demonstrativos contábeis apresentados e as informações obtidas do Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado de Mato Grosso -FIPLAN.



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

Nesse sentido, a título elucidativo, esclareço previamente situações atinentes com relação a 3 (três) aspectos relevantes mencionados no referido relatório preliminar, a seguir destacados:

Folhas 15 a 17, do relatório de auditoria:

3.11.1 - Investimentos feitos em Tecnologia da Informação.

Com relação a este aspecto, a auditoria deste Tribunal demonstrou a evolução das despesas durante os últimos 5 (cinco) anos, com os principais projetos/atividades relacionados aos seguintes assuntos:

- a) manutenção de ações de informações;
- b) gestão de tecnologia de informação e;
- c) consolidação do Sistema de Auditoria Pública Informatizada de

Contas.

Segue a tabela elaborada pela auditoria, com as informações respectivas:

VALORES GASTOS COM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

PROGRAMA	2011	2012	2013	2014	2015
Projeto ou Atividade					
036 – APOIO ADMINISTRATIVO	0,00	1.166.471,20	1.617.962,89	1.986.763,73	3.359.737,70
2009 – Manutenção de ações de informática					
146 – FISCALIZAÇÃO DA GESTÃO DOS RECURSOS PÚBLICOS	7.126.139,24	26.395.286,37	51.506.123,38	51.864.127,86	68.964.939,88
4221 – Gestão de Tecnologia de Informação					
146 – FISCALIZAÇÃO DA GESTÃO DOS RECURSOS PÚBLICOS	5.000,00	34.382,24	0,00	0,00	4.800,00



**Tribunal de Contas
Mato Grosso**

TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

4224 – Consolidação do Sistema de Auditoria Pública Informatizada de Contas					
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variação Percentual		286,98%	92,51%	1,37%	34,31%

A auditoria comparou as principais despesas empenhadas com Tecnologia da Informação (manutenção de ações de informática, gestão de tecnologia da informação e Consolidação do Sistema de Auditoria Pública Informatizada de Contas) durante os exercícios de 2011 a 2015. Constatou um aumento de despesas nos últimos cinco anos no valor de R\$ 65.198.338,34 (sessenta e cinco milhões cento e noventa e oito mil trezentos e trinta e oito reais e trinta e quatro centavos), o que representaria uma evolução de 914,28% no referido período.

Ainda, segundo a auditoria, as despesas com projetos/atividades relacionados à TI, no exercício de 2015 (R\$ 72.329.477,58), correspondem a 23,22% do total de despesas empenhadas pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso (R\$ 311.467.186,47).

Para a auditoria, os relatórios de resultados dos contratos de Tecnologia da Informação – TI, realizados em 2015, foram apresentados nos Documentos Digitais nºs 30432/2016, 30433/2016, 30434/2016, 30435/2016, 30436/2016, 30437/2016, 30440/2016, 30443/2016, 30456/2016 e 30459/2016. No relatório de auditoria interna, produzido pela sra. Suellen Dayci Frison Barros, Auditor Público Externo, também constam os nomes dos projetos desenvolvidos pela TI durante o exercício de 2015 (página 22, do Documento Digital nº 53150/ 2016) , transcritos abaixo:

- Plano de expansão de equipamentos ativos de rede cabeada e wireless do TCE-MT, Diário Oficial de Contas; Plenário Virtual; SIC – Serviço de Informação ao Cidadão; Assinador Eletrônico de Decisões; Sigedes –



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

Sistema de Gestão de Desempenho; Simetria Gov- e – Sistema de Gerenciamento de Documento Fiscal Eletrônico para Administração Pública; PDI – Programa de Desenvolvimento Institucional Integrado; SIGARP – Sistema de Gestão de Ata de Registro de Preço; Modernização da Gestão de Atos Pessoal; Estrutura de pastas; Business Intelligence – BI, Projeto Desburocratização do Aplic; Projeto: Instalação e Configuração site Sharpoint, Projeto: Business Intelligence para acompanhamento da execução dos Convênios Federais; Projeto: Reestruturação do Active Directory; Projeto Implantação Microsoft System Center Configuration Manager (SCCM); Projeto Implantação Microsoft System Center Operations Manager (SCOM); Projeto: Diagnóstico e Recomendações de TI para posterior implantação do Microsoft System Center Service Manager (SCSM) e Projeto: Implantação Skype TCE-MT.

Desse modo, como contraponto a tais informações, tenho algumas ponderações a realizar, as quais devem ser consideradas no relatório final.

O incremento das despesas com tecnologia da informação demonstrado nos últimos cinco exercícios (2011-2015) deve-se principalmente à necessidade do alcance das metas estabelecidas pelo Plano Estratégico de Longo Prazo, no qual objetivos estratégicos são traçados, e na maioria dos casos, o uso de recursos de tecnologia da informação faz-se fundamental para o seu cumprimento.

Assim, destaco o grande volume de ferramentas tecnológicas desenvolvidas e/ou adquiridas ao longo do período, sempre voltadas para o controle externo e com foco principal no planejamento estratégico, além de grandes investimentos no parque tecnológico do TCE/MT, que passou a disponibilizar computadores desktops e notebooks de última geração ao corpo técnico, centrais de impressão e digitalização de documentos, além da implantação do site B, um



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

novo datacenter, responsável pela redundância do Datacenter principal do órgão.

O PDI – Programa de Desenvolvimento Institucional Integrado, instituído em 2012 com o objetivo de contribuir para a melhoria da eficiência dos serviços públicos, fomentando a adoção de um modelo de administração pública orientada para os resultados para a sociedade, reforçou o uso da tecnologia da informação em seus projetos, aperfeiçoando a cooperação técnica entre o Tribunal de Contas e seus fiscalizados. O PDI consome recursos de TI indispensáveis à consecução dos seus projetos e disponibiliza ferramentas tecnológicas de ponta sem custo algum a todo o Estado de Mato Grosso. A digitalização dos processos do TCE/MT e a implantação do processo digital, abrangendo todas as fases processuais administrativas da Corte, também merecem atenção quando o assunto é investimento em TI.

Outro ponto a ser destacado é a manutenção das certificações ISO 9001, obtidas a partir do ano de 2012, e que tornaram-se estratégicas para a Corte de Contas, devendo ser atualizadas sempre antes de seus vencimentos. Destaca-se que a maioria dos processos certificados é de tecnologia da informação, processos estes que consomem consideráveis recursos financeiros para sua manutenção e justificam a evolução das despesas de TI. Destaco os processos certificados com ISO 9001 pela ABNT: o SGP – Sistema de Gerenciamento de Prazos e Sistematização das Atividades, o DOC – Diário Oficial de Contas, o GEO-Obras, o Plenário Virtual, o GPE – Gerenciamento do Planejamento Estratégico e o APLIC – Contas de Governo.

Atualmente, o Tribunal de Contas de Mato Grosso disponibiliza ferramentas tecnológicas de última geração, que atendem de forma abrangente às necessidades do Controle Externo, com equipamentos de ponta que utilizam softwares legalizados, armazenando informação em um datacenter redundante



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

seguro e veloz, e está sempre focado nas evoluções do mercado da tecnologia.

Folha 22, do relatório de auditoria:

INDICADOR: 6.2: Percentual de pareceres prévios e acórdãos emitidos sobre contas anuais.

META 6.2: Manter a apreciação e o julgamento de 100% das contas anuais no exercício seguinte ao seu encerramento, até novembro de 2015.

Resultado da meta de julgamento das contas anuais de 2014:

- total de contas → 667
- julgado até 24/ 11/ 2015 → 633 (corresponde a 95% dos processos)
- não julgado até 24/ 11/ 2015 → 34 (corresponde a 5% dos processos)

No que diz respeito ao indicador acima mencionado, convém observar que constatei na Tabela 2 – extraída do Sistema do Business Intelligence – BI, que apenas 6 contas anuais de gestão relativas ao exercício de 2014, não foram julgadas por este Tribunal, ou seja, foram sobrestadas pelos seus relatores no exercício de 2015, conforme tabela abaixo:



TABELA 02 - RESULTADO DA META DE CONTAS ANUAIS DE GESTÃO ESTADUAL, CONTAS ANUAIS DE GESTÃO

Processos protocolados entre 01/01/2014 e 31/12/2014 (Clique nos valores para detalhar)



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

RELATOR	QUANTIDADE		TOTAL	%		TOTAL
	CONFORMIDADE	NÃO CONFORMIDADE		CONFORMIDADE	NÃO CONFORMIDADE	
01-ANTONIO JOAQUIM	33		33	6,2%		6,1%
02-JOSÉ CARLOS NOVELLI	34	1	35	6,4%	16,7%	6,5%
03-VALTER ALBANO	35	1	36	6,6%	16,7%	6,7%
07-WALDIR JÚLIO TEIS	6	1	7	1,1%	16,7%	1,3%
08-DOMINGOS NETO	41		41	7,7%		7,6%
09-SÉRGIO RICARDO	31	3	34	5,8%	50,0%	6,3%
10-JAQUELINE JACOBSEN MARQUES	101		101	16,9%		18,7%
11-LUIZ HENRIQUE LIMA	52		52	9,7%		9,6%
12-ISAÍAS LOPES DA CUNHA	53		53	9,9%		9,8%
13-LUIZ CARLOS PEREIRA	52		52	9,7%		9,6%
14-JOÃO BATISTA CAMARGO	47		47	8,8%		8,7%
15-MOISÉS MACIEL	49		49	9,2%		9,1%
TOTAL	534	6	540	100,0%	100,0%	100,0%

Portanto, em razão das relevantes disparidades existentes entre tais informações, solicito que seja feita uma verificação comparativa entre as fontes do relatório de auditoria e as do Sistema BI, para confrontar o que realmente houve, pois não identifiquei no Sistema BI as informações apresentadas no referido relatório, no que diz respeito às 34 (trinta e quatro) contas que não teriam sido julgadas até 24/11/2015.

Folhas 25 e 26, do relatório de auditoria:

INDICADOR: 12.1: Nível de satisfação do servidor.

META 12.1: Manter o nível de satisfação dos servidores em relação ao TCE-MT em 68%, até dezembro de 2015.

Abaixo, o quadro demonstrativo dessa meta, apresentada pela nobre auditoria.

- Os resultados não poderão ser comparativos tendo em vista que a pesquisa foi realizada com base em novos critérios.
- Os dados referentes aos anos 2010, 2011 e 2013 foram retirados do Relatório de Resultados do biênio 2012-2013.

NÍVEL DE SATISFAÇÃO DOS SERVIDORES EM RELAÇÃO AO TCE/ MT



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

PERÍODO	RESULTADO
2010	69,70%
2011	78,30%
2013	83,60%
2014/2015	59,00%

Quanto a este item, o mesmo merece algumas reflexões, já apontadas pela auditoria.

Desse modo, o próprio relatório de auditoria, traz a justificativa para este aspecto relevante, no momento em que mostra a existência de situação destacada na sua redação.

É impossível realizar um comparativo entre os resultados dos anos anteriores, haja vista que a última pesquisa foi realizada mediante a adoção de novos critérios. A pesquisa feita, foi uma espécie de "radiografia analítica", em que os questionamentos abarcaram todas as situações que envolvem a atividade do TCE, desde as mais simples às mais complexas. Ou seja, a parametrização foi modificada, ao ponto de invalidar uma comparação linear entre os resultados.

Há que se levar em conta, necessariamente, que a mudança de sistemática certamente acarretou um reflexo no resultado da pesquisa. Se os parâmetros são diversos, não há como esperar resultados idênticos ao final.

Para melhor compreensão sugiro que o quadro demonstrativo de auditoria seja apresentado da seguinte forma:



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

GABINETE DE CONSELHEIRO

Conselheiro Waldir Júlio Teis

Telefones: (65) 3613-7503 / 7505 - Fax: 3613-7504

e-mail: gab.wteis@tce.mt.gov.br

NÍVEL DE SATISFAÇÃO DOS SERVIDORES EM RELAÇÃO AO TCE/ MT	
PERÍODO	RESULTADO
2010	69,70%
2011	78,30%
2013	83,60%
2014/2015	59,00% (*)

- (*) Os resultados não poderão ser comparativos tendo em vista que a pesquisa foi realizada com base em novos critérios.
- Os dados referentes aos anos 2010, 2011 e 2013 foram retirados do Relatório de Resultados do biênio 2012-2013.

Esses são os esclarecimentos e as informações a prestar.

Atenciosamente,

(Assinatura Digital)
WALDIR JÚLIO TEIS
Conselheiro