



**TRIBUNAL DE CONTAS DO
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

PROJETOS PRIORITÁRIOS 2022



www.tcees.tc.br



@tceespiritosanto

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CORPO DELIBERATIVO

Presidente

Rodrigo Flávio Freire Farias Chamoun

Vice-Presidente

Rodrigo Coelho do Carmo

Corregedor

Sérgio Aboudib Ferreira Pinto

Ouvidor

Domingos Augusto Taufner

Conselheiros

Sérgio Manoel Nader Borges

Luiz Carlos Ciciliotti da Cunha

Sebastião Carlos Ranna de Macedo

Conselheiros Substitutos

Márcia Jaccoud Freitas

Marco Antônio da Silva

Ministério Público junto ao Tribunal de Contas

Procurador Geral

Luís Henrique Anastácio da Silva

Procuradores de Contas

Heron Carlos Gomes de Oliveira

Luciano Vieira

Secretário Geral de Controle Externo

Donato Volkens Moutinho

Secretaria Geral Administrativa e Financeira

Arinéia Oliveira de Aguiar

Secretário Geral das Sessões

Odilson Souza Barbosa Junior

Secretário Geral de Tecnologia da Informação

Klayson Sesana Bonatto

IDENTIDADE ORGANIZACIONAL

NEGÓCIO

Controle Externo.

MISSÃO

Gerar benefícios para a sociedade por meio do controle externo e do aperfeiçoamento da gestão dos recursos públicos.

VISÃO

Ser reconhecido como instrumento de cidadania.

VALORES

Independência

Ética

Transparência

Responsabilidade Sustentável

Equidade

Excelência de Desempenho

Profissionalismo

Valorização das Pessoas

APRESENTAÇÃO

O Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (TCEES) tem como visão ser reconhecido como instrumento de cidadania. A atual arquitetura organizacional coaduna-se a modernas tendências de governança pública, com vistas ao aprimoramento constante do controle externo, tendo como pilares de atuação a garantia da gestão fiscal responsável, a efetividade das políticas públicas sociais e a eficiência das aquisições governamentais.

Diante destes pilares indispensáveis e desafiadores, considerando o atual cenário em que se enfrentam sucessivas crises, dentre elas, a fiscal e econômica; e considerando às crescentes demandas da sociedade, torna-se necessário otimizar recursos materiais e de pessoal, utilizando-se da tecnologia da informação como forma de atingir os objetivos propostos.

Alinhados ao Plano Estratégico vigente do TCEES, à estratégia atual e ao Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas (MMD-TC), instrumento de avaliação aplicado pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon) que mede a eficiência dos Tribunais de Contas no Brasil, submeto ao Conselho Superior de Administração desta Corte de Contas 16 projetos a serem priorizados no ano de 2022, a fim de que o TCEES atinja resultados de excelência em sua atuação.

Cabe ressaltar que do total de 16 projetos prioritários, 11 deles (69%) envolvem recursos de Tecnologia de Informação, área fundamental para se alcançar eficiência e efetividade das ações administrativas e de controle externo.

Destaco que foi feito um chamamento destinado a todos os servidores para que contribuíssem com ideias de projetos para 2022 e que a posterior priorização dos projetos foi realizada após amplas discussões com os gestores das unidades e com a Assessoria de Governança (Asgov), que conduziu este processo.

Rodrigo Flávio Freire Farias Chamoun

Presidente

SUMÁRIO

1. MAPA ESTRATÉGICO DO TCEES	5
2. MARCO DE MEDIÇÃO E DESEMPENHO – ATRICON	6
3. GESTÃO DE PROJETOS NO TCEES	6
4. PROJETOS PRIORIZADOS EM 2022	7

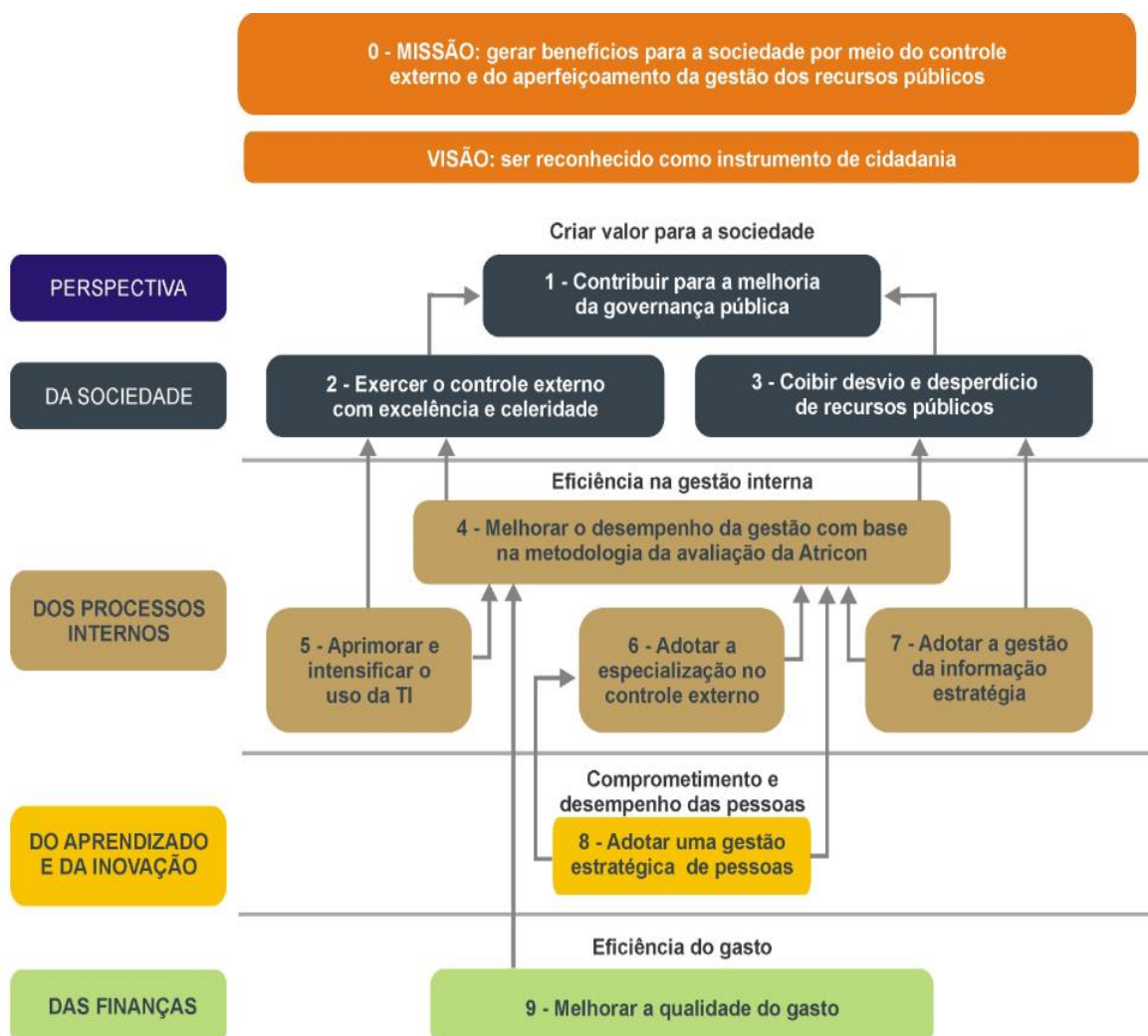
1. MAPA ESTRATÉGICO DO TCEES

No Mapa Estratégico do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (TCEES) estão definidos os objetivos estratégicos que direcionam as ações do Tribunal até o ano de 2021, com foco na Missão e Visão estabelecidos.

Destacamos que no mês de outubro de 2021 foi iniciado o ciclo de construção do novo Plano Estratégico 2022-2027.

MAPA ESTRATÉGICO DO TCEES

2016-2021



2. MARCO DE MEDIÇÃO E DESEMPENHO – ATRICON

O Marco de Medição e Desempenho dos Tribunais de Contas (MMD-TC) é uma ferramenta desenvolvida pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon). Este instrumento permite identificar as fragilidades e as oportunidades de melhorias e também os pontos de excelência e qualidade dos tribunais de contas.

A metodologia utilizada tem como base critérios estabelecidos pela Organização Internacional das Instituições Superiores de Auditoria (Intosai), incorporando as diretrizes da Atricon, as Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NABSP) e as Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs).

Recentemente, o MMD-TC obteve certificação com base na norma de referência ISO 17021 de Sistema de Gestão. A Fundação Vanzolini, membro pleno da organização The International Certification Network IQNet (rede internacional de entidades certificadoras) foi a responsável pela verificação dos critérios necessários a esta certificação.

A elaboração dos Projetos Prioritários do TCEES, levando em conta os critérios estabelecidos no MMD-TC, fortalece os procedimentos internos desta Corte, os trabalhos técnicos de fiscalização e estimula o controle e a participação social.

3. GESTÃO DE PROJETOS NO TCEES

O planejamento aplicado ao TCEES, com caráter contínuo de aperfeiçoamento, tem como modelo estabelecer mecanismos que favoreçam o alinhamento permanente das ações e projetos prioritários anuais no cumprimento dos objetivos definidos em seu Plano Estratégico 2016-2021.

A Assessoria de Governança (Asgov) é a unidade responsável pela coordenação do processo de formulação do planejamento estratégico e também é responsável pelo monitoramento das etapas e das entregas dos produtos pactuados, visando ao desenvolvimento das ações internas da Corte, e especialmente, das ações voltadas para o aprimoramento do controle externo.

A instituição da metodologia de gestão de projetos no âmbito do TCEES encontra-se regulamentada pela Resolução TC nº 351/2021, que estabelece os critérios para constituição e gestão de projetos. Em conformidade com esta Resolução, os projetos devem apresentar vínculo com um ou mais objetivos estratégicos previstos no Plano Estratégico do TCEES.

4. PROJETOS PRIORIZADOS EM 2022

Projeto é um conjunto de atividades temporárias, realizadas em grupo, destinadas a produzir um produto, serviço ou resultado único. Ele facilita o atendimento a demandas específicas que comportem grande esforço de planejamento e coordenação, e que devem gerar resultado dentro de um prazo estabelecido.

Complementando esse fato, os projetos devem ser concebidos, dentre outros motivos, para o desenvolvimento de soluções que resultem na melhoria de gestão no âmbito interno do Tribunal, na melhoria de resultados e na prevenção de danos à gestão de recursos e de patrimônio públicos.

A atual gestão do TCEES tem como pilares de atuação a garantia da gestão fiscal responsável, a efetividade das políticas públicas sociais e a eficiência das aquisições governamentais. Assim, além do vínculo com o Plano Estratégico, os projetos do ano de 2022 foram priorizados tendo como base tais premissas, conforme observa-se a seguir:

Tabela 1 - Projetos Prioritários 2022

	Projeto	Escopo
1	Painel Governança	Construção de dois painéis no e-TCEES que irão compor o Painel da Governança do TCE-ES, juntamente com o já existente MMD. Os painéis ficarão vinculados à aba “Administrativo” no e-TCEES e poderão ser visualizados por todos os servidores e membros do TCE. Projetos - Espera-se com o painel de projetos prioritários poder visualizar as entregas, se estão atrasadas ou dentro do prazo. Este painel apresentaria também gráficos com o percentual de conclusão de cada projeto. Essas informações serão alimentadas pela Asgov e/ou pelo gestor de projetos, nos moldes de como hoje é realizado no painel do MMD. Planejamento - Espera-se com o painel de planejamento poder

		visualizar os objetivos estratégicos, indicadores e metas do Plano Estratégico vigente do TCE-ES, juntamente com o recorte periódico de cumprimento das metas. Essas informações serão alimentadas pela Asgov, como hoje é realizado no painel do MMD. Vale ressaltar que pretendemos iniciar a alimentação dos dados apenas a partir de jun/22, ocasião em que teremos o relat final do PE 22-27 concluído.
2	Processo de Gestão Administrativa (2022)	Adaptações finais atendimentos Requisitos CidadES Contratações; Ajustes e adequações para atendimento da Nova Lei de Licitações e Contratos (Lei nº 14.133/2021); e Melhorias gerais no Sistema (Relatórios, Funcionalidades Operacionais, Implementação de Controles Gerenciais); Implementar API de comunicação com o Portal Nacional de Contratações Públicas (PNCP).
3	Implementação da avaliação de desempenho com foco em competências	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ajustes legais (criação e aprovação do arcabouço legal); 2. Ajustes no sistema e-tcees (o controle de tarefas do sistema é a base do acompanhamento do desempenho individual mas precisará de alguns ajustes); 3. Finalização de instrumento automatizado para acompanhamento do Desempenho Institucional e Desempenho Setorial . A nota final do desempenho será composta pelo atingimento de 3 notas: Nota institucional, Nota Setorial e Nota individual; 4. Melhoria do sistema e-tcees na parte de recursos humanos para a inserção de matriz de competências. A avaliação de desempenho por competências utiliza esta matriz como referência para o desempenho esperado do servidor que atua em determinado papel (cargo ou função) e em determinado setor; 5. O sistema de avaliação (um módulo ou não dentro e-tcees) deverá permitir a aplicação de avaliação na metodologia de até 360°; 6. Melhoria de painéis de controles institucional, setoriais e individuais; 7. Cálculo do valor financeiro do bônus com base na nota obtida e de forma proporcional ao valor do cargo que o avaliado ocupa; 8. No caso dos gaps (lacunas de competência), o sistema deverá indicar as soluções por meio das trilhas de aprendizagem (que serão elaboradas e disponibilizadas pela Escola de Contas); 9. Criação de Comitê para a gestão do desempenho; 10. Treinamento dos gestores e avaliadores para aplicação da metodologia.
4	Semear Cidadania (2022)	Levar conhecimentos acerca de direitos, deveres e de como funcionam as principais instituições públicas aos alunos/professores/membros da comunidade do Estado do ES, de maneira a construir o sentimento de cidadania nos participantes. Munir os participantes de conhecimentos, parâmetros e ferramentas institucionais de controle, principalmente através da Ouvidoria do TCE-ES, a fim de fomentar a participação ativa das pessoas na gestão pública para que promovam o controle social

		sobre os atos, agentes e instituições públicas e tenham acesso à justiça pela Corte de Contas. Busca-se, ainda, formar semeadores de cidadania que repassem aos seus pares os conhecimentos recebidos e denunciem irregularidades à Ouvidoria do TCE-ES e aos demais órgãos de controle.
5	CidadES – Contas (2022)	Desenvolver e Implementar novas melhorias ao Sistema Cidades Contas, adequando o mesmo à nova estrutura de Fontes de Recursos, estender a sistemática dos pontos de controle concomitante, implementar novos controles, alertas, automatizar a formalização do procedimento de Análise Inicial de Conformidade - AIC, novos demonstrativos, dentre outras melhorias.
6	Painel de Controle (2022)	Realizar a melhoria e ampliação das informações no painel de controle, nas áreas de planejamento governamental, folha de pagamento, previdência pública, processos de prestação de contas anuais, indicadores, Covid e educação.
7	Parecer Prévio Reconhecido e Transparente (2022)	Promover ações coordenadas para promoção do reconhecimento dos pareceres prévios emitidos pelo TCEES, como instrumento de transparência, controle social e fortalecimento da cidadania.
8	CidadES – Folha de Pagamento (2022)	Apoiar a realização de projeto piloto de utilização dos módulos de Índícios e Comunicação nas atividades de controle externo. Fazer proposição de normativo para os módulos Índícios e Comunicação. Realizar revisão e atualização dos normativos associados ao módulo CidadES-Folha. Realizar atualização de layout. Revisar e aprimorar consistências e pontos de controle. Realizar cruzamento de dados do módulo Folha de Pagamento com os demais módulos do CidadES. Realizar extração de dados de folha pagamento para subsidiar fiscalizações e outras análises. Elaborar manual ou Perguntas e Respostas (FAQ) do módulo. Elaborar estudo para recebimento de dados referentes à folha de pagamento das estatais não dependentes e consórcios.
9	CidadES - Contratação (2022)	Implantação e atualização do módulo CidadES Contratação.
10	CidadES - Atos de Pessoal (2022)	Desenvolver, testar e implantar o sistema para recebimento dos dados de concessões de aposentadorias, reserva e reformas. Gerar extrato da remessa e ITC. Autuar processo. Iniciar estudos preliminares para futura especificação das remessas necessárias ao recebimento dos dados referentes aos atos de concessões de pensões.

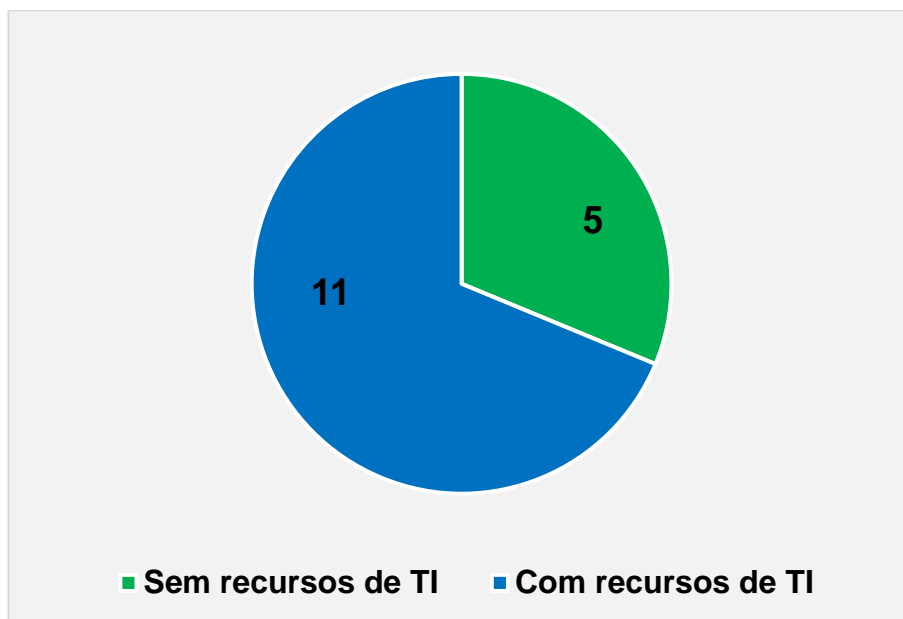
11	Sistema de fiscalização (2022)	Especificar as adaptações necessárias para que as funcionalidades do Sistema de Fiscalização contemplem o planejamento e a execução de auditorias financeiras, operacionais, acompanhamentos, levantamentos e monitoramentos, conforme normativos em vigor no TCEES.
12	Padronização e gestão de achados	Criar um banco de não conformidades e distorções relevantes padronizado no e-tcees, e que será correlacionado com todas as peças de instruções processuais, para acompanhamento e gestão das irregularidades dos processos de controle externo do TCEES.
13	Ambiente de Análise de Contas	Desenvolver e aprimorar dentro do sistema CidadES (módulo Contas) o ambiente compartilhado de análise de contas anuais.
14	Instrução Assistida - e-tcees	Especificação da automatização de template de peças técnicas para instruções processuais e protocolares no e-tcees, elaboradas no âmbito da SecexFiscalizações, incluindo banco de não conformidades, vinculando-o à jurisprudência do Tribunal.
15	Seleção de denúncias e representações para processamento	Regulamentação de critérios objetivos previstos no art. 177-A do RITCEES para o processamento de Denúncias e Representações.
16	CidadES - Relatórios para ações de controle	Especificação de Relatórios para otimizar as ações de controle externo.

A utilização de informações atualizadas e estratégicas obtidas por meio dos sistemas de tecnologia da informação, quando utilizadas no efetivo exercício do Controle Externo, tem possibilitado a agilidade e o aumento exponencial da qualidade dos serviços de fiscalização e tomadas de decisões.

Tendo em vista esta perspectiva, a maior parte dos projetos priorizados para 2022 está relacionada à área de Controle Externo e utilizam a tecnologia da informação (TI) para seu desenvolvimento, com objetivo de ampliar seu escopo de atuação, alcançando resultados mais efetivos no âmbito de suas fiscalizações.

Para 2022, dos 16 Projetos Prioritários, 11 (69%) envolvem recursos de TI necessários à execução dos projetos, conforme observa-se no gráfico a seguir:

Gráfico 1 - Envolvimento da TI nos projetos prioritários 2022



Diversas unidade do TCEES são designadas, no âmbito dos projetos, como patrocinadores, por possuírem maior interesse nos resultados que se pretende alcançar, dentro de suas respectivas áreas de atuação, e conseqüentemente, estes setores fornecem os principais recursos necessários à execução dos projetos. A seguir estão demonstradas as áreas patrocinadoras dos projetos a serem priorizados para o ano de 2022:

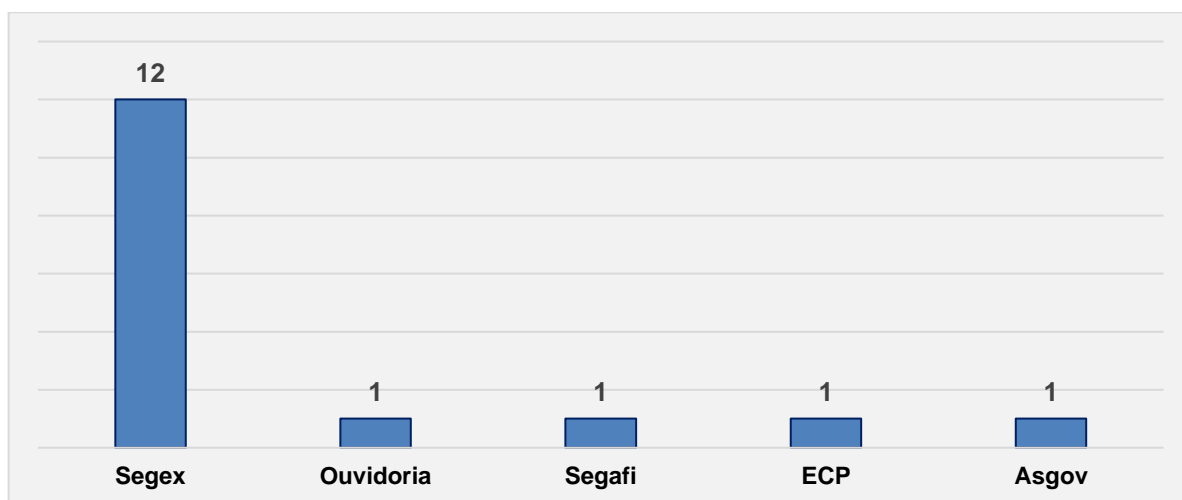
Tabela 2 - Unidades patrocinadoras dos projetos prioritários de 2022

Unidade Patrocinadora	Projeto
Asgov	Painel Governança
Segafi	Processo de Gestão Administrativa 2022
Escola de Contas Públicas	Implementação da avaliação de desempenho com foco em competências
Ouvidoria	Semear Cidadania 2022
Segex	CidadES – Contas (2022)
Segex	Painel de Controle (2022)
Segex	Parecer Prévio Reconhecido e Transparente (2022)

Segex	CidadES – Folha de Pagamento (2022)
Segex	CidadES - Contratação (2022)
Segex	CidadES - Atos de Pessoal (2022)
Segex	Sistema de fiscalização (2022)
Segex	Padronização e gestão de achados
Segex	Ambiente de Análise de Contas
Segex	Instrução Assistida - e-tcees
Segex	Seleção de denúncias e representações para processamento
Segex	CidadES - Relatórios para ações de controle

A seguir consta a representação gráfica da quantidade de projetos patrocinados pelas unidades:

Gráfico 2 - Quantidade de projetos por unidade patrocinadora



ANEXO ÚNICO

	Unidade Patrocinadora	Projeto	Escopo
1	Asgov	Painel Governança	<p>Construção de dois painéis no e-TCEES que irão compor o Painel da Governança do TCE-ES, juntamente com o já existente MMD. Os painéis ficarão vinculados à aba “Administrativo” no e-TCEES e poderão ser visualizados por todos os servidores e membros do TCE.</p> <p>Projetos - Espera-se com o painel de projetos prioritários poder visualizar as entregas, se estão atrasadas ou dentro do prazo. Este painel apresentaria também gráficos com o percentual de conclusão de cada projeto. Essas informações serão alimentadas pela Asgov e/ou pelo gestor de projetos, nos moldes de como hoje é realizado no painel do MMD.</p> <p>Planejamento - Espera-se com o painel de planejamento poder visualizar os objetivos estratégicos, indicadores e metas do Plano Estratégico vigente do TCE-ES, juntamente com o recorte periódico de cumprimento das metas. Essas informações serão alimentadas pela Asgov, como hoje é realizado no painel do MMD. Vale ressaltar que pretendemos iniciar a alimentação dos dados apenas a partir de jun/22, ocasião em que teremos o relat final do PE 22-27 concluído.</p>
2	Segafi	Processo de Gestão Administrativa (2022)	<p>Adaptações finais atendimentos Requisitos CidadES Contratações; Ajustes e adequações para atendimento da Nova Lei de Licitações e Contratos (Lei nº 14.133/2021); e Melhorias gerais no Sistema (Relatórios, Funcionalidades Operacionais, Implementação de Controles Gerenciais); Implementar API de comunicação com o Portal Nacional de Contratações Públicas (PNCP).</p>
3	Escola de Contas Públicas	Implementação da avaliação de desempenho com foco em competências	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ajustes legais (criação e aprovação do arcabouço legal); 2. Ajustes no sistema e-tcees (o controle de tarefas do sistema é a base do acompanhamento do desempenho individual mas precisará de alguns ajustes); 3. Finalização de instrumento automatizado para acompanhamento do Desempenho Institucional e Desempenho Setorial . A nota final do desempenho será composta pelo atingimento de 3 notas: Nota institucional, Nota Setorial e Nota individual; 4. Melhoria do sistema e-tcees na parte de recursos humanos para a inserção de matriz de competências. A avaliação de desempenho por competências utiliza esta matriz como referência para o desempenho esperado do servidor que atua em determinado papel (cargo ou função) e em determinado setor; 5. O sistema de avaliação (um módulo ou não dentro e-

			<p>tcees) deverá permitir a aplicação de avaliação na metodologia de até 360º;</p> <p>6. Melhoria de painéis de controles institucional, setoriais e individuais;</p> <p>7. Cálculo do valor financeiro do bônus com base na nota obtida e de forma proporcional ao valor do cargo que o avaliado ocupa;</p> <p>8. No caso dos gaps (lacunas de competência), o sistema deverá indicar as soluções por meio das trilhas de aprendizagem (que serão elaboradas e disponibilizadas pela Escola de Contas);</p> <p>9. Criação de Comitê para a gestão do desempenho;</p> <p>10. Treinamento dos gestores e avaliadores para aplicação da metodologia.</p>
4	Ouvidoria	Semear Cidadania (2022)	<p>Levar conhecimentos acerca de direitos, deveres e de como funcionam as principais instituições públicas aos alunos/professores/membros da comunidade do Estado do ES, de maneira a construir o sentimento de cidadania nos participantes. Munir os participantes de conhecimentos, parâmetros e ferramentas institucionais de controle, principalmente através da Ouvidoria do TCE-ES, a fim de fomentar a participação ativa das pessoas na gestão pública para que promovam o controle social sobre os atos, agentes e instituições públicas e tenham acesso à justiça pela Corte de Contas. Busca-se, ainda, formar semeadores de cidadania que repassem aos seus pares os conhecimentos recebidos e denunciem irregularidades à Ouvidoria do TCE-ES e aos demais órgãos de controle.</p>
5	Segex	CidadES – Contas (2022)	<p>Desenvolver e Implementar novas melhorias ao Sistema Cidades Contas, adequando o mesmo à nova estrutura de Fontes de Recursos, estender a sistemática dos pontos de controle concomitante, implementar novos controles, alertas, automatizar a formalização do procedimento de Análise Inicial de Conformidade - AIC, novos demonstrativos, dentre outras melhorias.</p>
6	Segex	Painel de Controle (2022)	<p>Realizar a melhoria e ampliação das informações no painel de controle, nas áreas de planejamento governamental, folha de pagamento, previdência pública, processos de prestação de contas anuais, indicadores, Covid e educação.</p>
7	Segex	Parecer Prévio Reconhecido e Transparente (2022)	<p>Promover ações coordenadas para promoção do reconhecimento dos pareceres prévios emitidos pelo TCEES, como instrumento de transparência, controle social e fortalecimento da cidadania.</p>
8	Segex	CidadES – Folha de Pagamento (2022)	<p>Apoiar a realização de projeto piloto de utilização dos módulos de Índícios e Comunicação nas atividades de controle externo. Fazer proposição de normativo para os módulos Índícios e Comunicação. Realizar revisão e atualização dos</p>

			normativos associados ao módulo CidadES-Folha. Realizar atualização de layout. Revisar e aprimorar consistências e pontos de controle. Realizar cruzamento de dados do módulo Folha de Pagamento com os demais módulos do CidadES. Realizar extração de dados de folha pagamento para subsidiar fiscalizações e outras análises. Elaborar manual ou Perguntas e Respostas (FAQ) do módulo. Elaborar estudo para recebimento de dados referentes à folha de pagamento das estatais não dependentes e consórcios.
9	Segex	CidadES - Contratação (2022)	Implantação e atualização do módulo CidadES Contratação.
10	Segex	CidadES - Atos de Pessoal (2022)	Desenvolver, testar e implantar o sistema para recebimento dos dados de concessões de aposentadorias, reserva e reformas. Gerar extrato da remessa e ITC. Autuar processo. Iniciar estudos preliminares para futura especificação das remessas necessárias ao recebimento dos dados referentes aos atos de concessões de pensões.
11	Segex	Sistema de fiscalização (2022)	Especificar as adaptações necessárias para que as funcionalidades do Sistema de Fiscalização contemplem o planejamento e a execução de auditorias financeiras, operacionais, acompanhamentos, levantamentos e monitoramentos, conforme normativos em vigor no TCEES.
12	Segex	Padronização e gestão de achados	Criar um banco de não conformidades e distorções relevantes padronizado no e-tcees, e que será correlacionado com todas as peças de instruções processuais, para acompanhamento e gestão das irregularidades dos processos de controle externo do TCEES.
13	Segex	Ambiente de Análise de Contas	Desenvolver e aprimorar dentro do sistema CidadES (módulo Contas) o ambiente compartilhado de análise de contas anuais.
14	Segex	Instrução Assistida - e-tcees	Especificação da automatização de template de peças técnicas para instruções processuais e protocolares no e-tcees, elaboradas no âmbito da SecexFiscalizações, incluindo banco de não conformidades, vinculando-o à jurisprudência do Tribunal.
15	Segex	Seleção de denúncias e representações para processamento	Regulamentação de critérios objetivos previstos no art. 177-A do RITCEES para o processamento de Denúncias e Representações.
16	Segex	CidadES - Relatórios para ações de controle	Especificação de Relatórios para otimizar as ações de controle externo.
Projetos que envolvem recursos de Tecnologia da Informação do TCEES			