

ÍNDICE

ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL ("COMO É")

MACROPROCESSO PRESTAÇÃO DE CONTAS

✓ PROC ESO PRESTAÇÃO DE CONTAS MUNICIPAIS.....	2
✓ PROCESSO PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAIS.....	10
✓ PROCESSO CONTAS DO GOVERNADOR.....	17
✓ PROCESSO TOMADA DE CONTAS.....	22

PROCESSO PRESTAÇÃO DE CONTAS MUNICIPAIS

- MAPA DO PROCESSO – “COMO É”;
- ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO PROCESSO;
- RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS - FRENTE À NATUREZA;
- RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO;
- GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE À NATUREZA;
- GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO;
- INDICADORES.

MAPA DO PROCESSO – “COMO É”

ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO PROCESSO

PROCESSO PRESTAÇÃO DE CONTAS MUNICIPAIS			
Nº	Desconexão / Oportunidade de Melhoria	Natureza	Impacto
1	Prestação de Contas Incompletas e em Atraso	P	P
2	Ausência de Prestação de Contas	P	P
3	Prestações de Contas Desorganizadas e Documentos. Sem Assinatura	P	P
4	Descompasso no Planejamento do Cronograma de Fiscalização	P	P
5	Inobservância do Despacho da Diretoria Técnica	PE	P
6	Erro de Tramitação	PE	P
7	Erro na Identificação do Jurisdicionado no Sistema de Protocolo	P	P
8	Dificuldade de Localização do Endereço do Jurisdicionado	P	P
9	Demora no Retorno do A.R. (Correio)	P	P
10	Desorganização na Apresentação da Defesa	P	P

11	Grande Número de Pedidos de Informações, Cópias e Certidões	P	P
12	Reanálise da Documentação, Fora do Rito Normal (Retorno do Processo)	P	P
13	Ausência de Saneamento Processual pela Relatoria (Antes do Julgamento)	PE	P
14	Falta de Comunicação Entre as Áreas	P	P
15	Retirada do Processo da Secretaria das Sessões p/ Formulação do Voto, Após o Pedido de Pauta, Dificultando a Conclusão dos Trabalhos	P	P
16	Falta de Conferência na Área que Elabora o Acórdão/ Parecer	PE	C
17	Falta de Suporte à Secretaria do Pleno Durante a Apreciação dos Processos na Sessão, Quando Da Modificação do Voto	P	P
18	Constante Apreciação dos Processos	P	P/C
19	Dificuldade de Entregar Correspondências em Cidades que Não Tem Entrega Domiciliar	P	P
20	Encaminhamento do Processo a Pauta Sem a Elaboração do Voto Escrito e Fundamentado	PE	P
21	Realização de Tarefas Paralelas Não Relacionadas c/ a Área de Auditoria de Obras	O	P
22	Ausência de Identificação do Denunciado p/ a Devida Citação	P	P
23	Qualificação do Servidor Inadequada p/ a Atividade	PE	P

24	Ausência de Software de Auditoria (Tratamento dos Dados)	S	P
25	Progresso de Juntada é Manual (Numeração de Páginas)	P	P
26	Progresso de Digitalização está Obsoleto (Tecnologia e Critérios de Escolha de Documentos)	P/S	P
27	Falta de Atualização Cadastral dos Órgãos e dos Gestores	P	P
28	Falta de Disponibilidade de Informações Gerenciais (Extração de Dados)	S	P
29	Faltam Equipamentos de Informática Adequados p/ o Melhor Andamento do Trabalho	S	P
30	Não Existe Política de Priorização no Atendimento de Pedidos p/ Informática	S	P
31	Não Existe Política de Atendimento ao Jurisdicionado	O	P
32	Não Há Definição de Política de Cobrança de Multa	O	P

LEGENDA:

P = Processo
S = Sistema
O = Organização
PES = Pessoa
C = Cliente
F = Financeiro
A = Aprendizagem

 Oportunidades de melhorias priorizadas pelo Grupo.

RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS - FRENTE À NATUREZA

NATUREZA	ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS FRENTE À NATUREZA													
	PRESTAÇÃO DE CONTAS MUNICIPAIS													
ORGANIZAÇÃO	21	31	32											
PROCESSO	1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	14	15	17	18
	19	22	25	26	27									
SISTEMAS	24	26	28	29	30									
PESSOAS	5	6	13	16	20	23								
TOTAL	O = 6% P = 59% SIS = 16% PES = 19%													

RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS - FRENTE AO IMPACTO

NATUREZA	ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS FRENTE AO IMPACTO													
	PRESTAÇÃO DE CONTAS MUNICIPAIS													
FINANCEIRO														
CLIENTE	16	18												
PROCESSO	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	15	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
	30	31	32											
APRENDIZAGEM														
TOTAL	F = 97% C = 3% P = 0% A = 0%													

Legenda: Oportunidades de melhorias priorizadas pelo Grupo.

GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE À NATUREZA

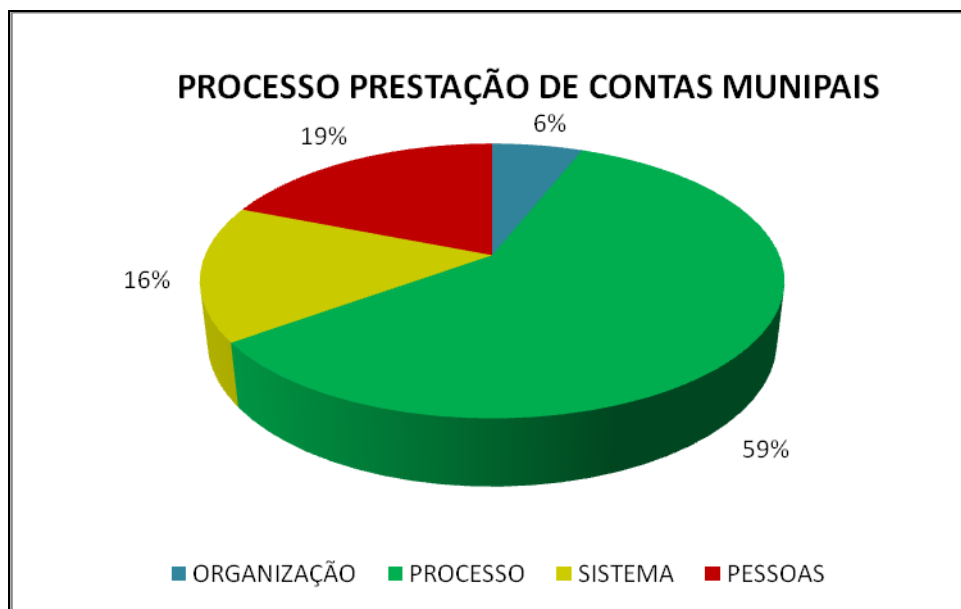
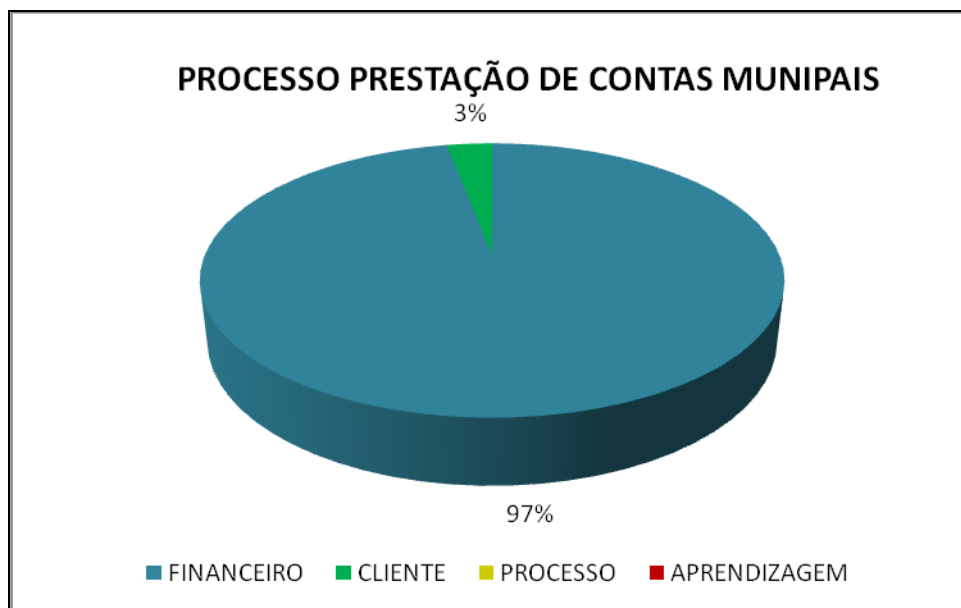


GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE ÀO IMPACTO



INDICADORES

Nº	Perspectiva	Medição	Fórmula	Valor Atual	Fonte
MS1	Produtividade	Nº de Processos Autuados Como Balanço Geral	Quantidade. de Prestações de Contas Anuais Entregues ao TCE	216	Cálculo Manual + Sistema de Protocolo
MS2	Produtividade	Nº de Processos Analisados	$\frac{\text{Nº de Processos Analisados}}{\text{Nº de Processos Autuados}} \times 100$	203	Cálculo Manual
MS3	Produtividade	Nº de Relatórios de Contraditório Emitidos	$\frac{\text{Nº de Relatório de Contraditório}}{\text{Nº de Processos Autuados}} \times 100$	66	Cálculo Manual
MS4	Produtividade	Nº de Processos Apreciados	$\frac{\text{Nº de Processos Apreciados}}{\text{Nº de Processos Autuados}} \times 100$	3	Cálculo Manual

PROCESSO PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAIS

- MAPA DO PROCESSO – “COMO É”;
- ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO PROCESSO;
- RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS - FRENTE À NATUREZA;
- RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO;
- GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE À NATUREZA;
- GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO

MAPA DO PROCESSO – “COMO É”

ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO PROCESSO

PROCESSO PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAIS			
Nº	Desconexão / Oportunidade de Melhoria	Natureza	Impacto
1	Prestação de contas incompletas e em atraso.	P	P
2	Ausência de prestação de contas.	P	P
3	Prestação de contas desorganizadas e documentos sem assinatura.	P	P
4	Descompasso no planejamento do cronograma de fiscalização.	P	P
5	Inobservância dos despachos dos setores técnicos e do relator.	PE	P
6	Erro de tramitação	PE	P
7	Erro na identificação do jurisdicionado no sistema de protocolo.	P	P
8	Demora no retorno do A.R (correio).	P	P
9	Priorização na apreciação das prestações de contas municipais e em detrimento das estaduais.	PE	P
10	Desorganização na apresentação da defesa.	P	P
11	Significativo número de pedidos de informações, cópias e certidões.	P	P
12	Reanálise da documentação fora do rito normal (retorno de processo).	PE	P

13	Ausência de saneamento processual pela relatoria (antes do julgamento).	PE	P
14	Falta de comunicação informal entre os técnicos para dirimir dúvidas nos relatórios / informações.	PE	P
15	Retirada do processo da secretaria das sessões para formulação do voto após o pedido de pauta, dificultando a conclusão dos trabalhos.	P	P
16	Não definição de política de cobrança de multas.	O	F/P
17	Frequentes pedidos de dispensa de multa encaminhados pela diretoria quando deveriam ser tramitados para o setor competente.	O	P
18	Constante adiamento de apreciação de processos.	P	P/C
19	Ausência de incentivo à produtividade do servidor.	P	P
20	Encaminhamento do processo à pauta sem a elaboração do voto escrito e fundamentado.	PE	P
21	Realização de tarefas não relacionadas com a área de auditoria de obras.	O	P
22	Ausência de identificação do denunciado para a citação e falhas na instrução da denúncia.	P	P
23	Número de auditor fiscal e assessor jurídico insuficiente para atender a demanda da diretoria.	O	P
24	Ausência de software de diretoria (geração de relatórios).	S	P
25	Processo de junta é manual (numeração de página).	P	P
26	Acesso de digitalização está obsoleto (tecnologia e critérios de escolha de documentos).	P/S	P
27	Falta de atualização cadastral dos órgãos e dos gestores.	P/S	P
28	Falta disponibilidade de informações gerenciais.	S	P
29	Não existe política de priorização no atendimento de pedidos para informática.	O	P
30	Não existe política de atendimento ao jurisdicionado.	O	P

31	Excessivo número de servidores comissionados na área Fim.	O	P
----	---	---	---

LEGENDA:

P = Processo
S = Sistema
O = Organização
PES = Pessoa
C = Cliente
F = Financeiro
A = Aprendizagem

 Oportunidades de melhorias priorizadas pelo Grupo.

RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS - FRENTE À NATUREZA

NATUREZA	ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS FRENTE À NATUREZA													
	PROCESSO PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAIS													
ORGANIZAÇÃO	16	17	21	23	29	30	31							
PROCESSO	1	2	3	4	7	8	10	11	12	15	18	19	22	25
	26	27												
SISTEMAS	24	26	27											
PESSOAS	5	6	9	13	14	20								
TOTAL	O = 21% P = 46% SIS = 12% PES = 21%													

RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS - FRENTE AO IMPACTO

NATUREZA	ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS FRENTE AO IMPACTO													
	PROCESSO PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAIS													
FINANCEIRO	16													
CLIENTE	18													
PROCESSO	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
	29	30	31											
APRENDIZAGEM														
TOTAL	F = 3% P = 94% C = 3% A = 0%													

Legenda: Oportunidades de melhorias priorizadas pelo Grupo.

GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE À NATUREZA

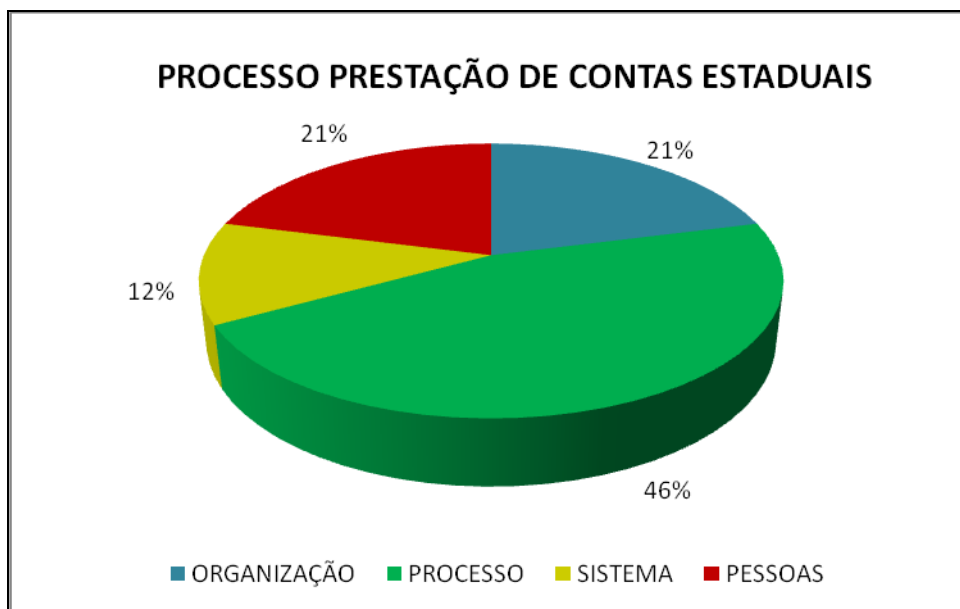
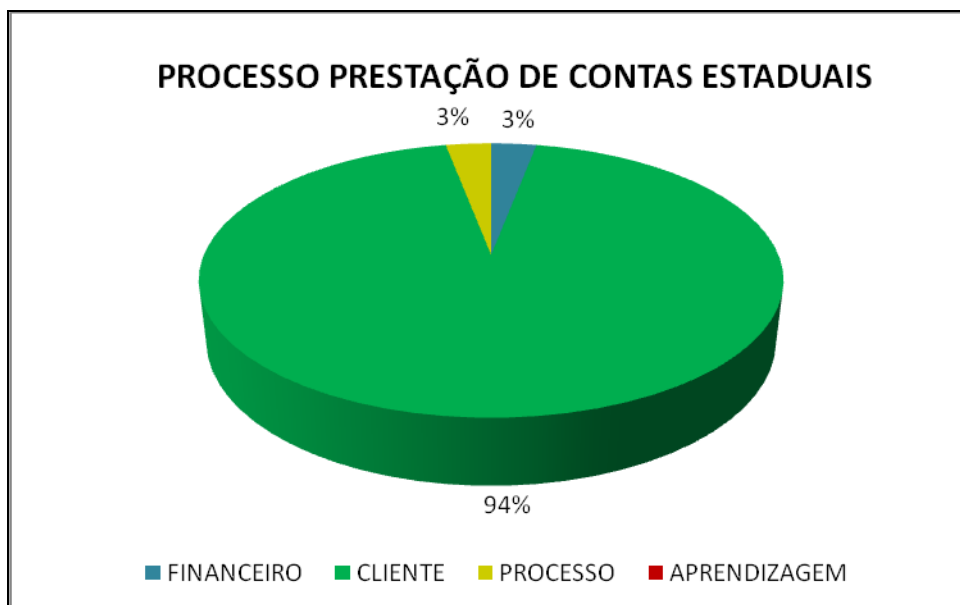


GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE ÀO IMPACTO



PROCESSO CONTAS DO GOVERNADOR

- MAPA DO PROCESSO – “COMO É”;
- ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO PROCESSO;
- RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS - FRENTE À NATUREZA;
- RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO;
- GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE À NATUREZA;
- GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO;


MAPA DO PROCESSO – “COMO É”

ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO PROCESSO

PROCESSO CONTAS DO GOVERNADOR			
Nº	Desconexão / Oportunidade de Melhoria	Natureza	Impacto
1	Prestação de contas e em atraso.	P	P
2	Grande número de solicitação de certidões e informações.	P	P
3	Ausência de software de geração de relatório.	S	P
4	Ausência de adesão de alguns órgãos / poderes ao sistema integrado de contabilidade do estado (extração de dados).	P	P
5	Processo de digitalização obsoleto (tecnologia e critérios de escolha de documentos).	P/S	P
6	Não existe política de atendimento ao Jurisdicionado.	O	P

LEGENDA:

P = Processo
S = Sistema
O = Organização
PES = Pessoa
C = Cliente
F = Financeiro
A = Aprendizagem

 Oportunidades de melhorias priorizadas pelo Grupo.

RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS -
FRENTE À NATUREZA

NATUREZA	ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS FRENTE À NATUREZA													
	PROCESSO CONTAS DO GOVERNADOR													
ORGANIZAÇÃO	6													
PROCESSO	1	2	4	5										
SISTEMAS	3	5												
PESSOAS														
TOTAL	O = 14% P = 57% SIS = 29% PES = 0%													

RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS -
FRENTE AO IMPACTO

NATUREZA	ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS FRENTE AO IMPACTO													
	PROCESSO CONTAS DO GOVERNADOR													
FINANCEIRO														
CLIENTE														
PROCESSO	1	2	3	4	5	6								
APRENDIZAGEM														
TOTAL	F = 0% C = 0% P = 100% A = 0%													

Legenda: Oportunidades de melhorias priorizadas pelo Grupo.

GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE À NATUREZA

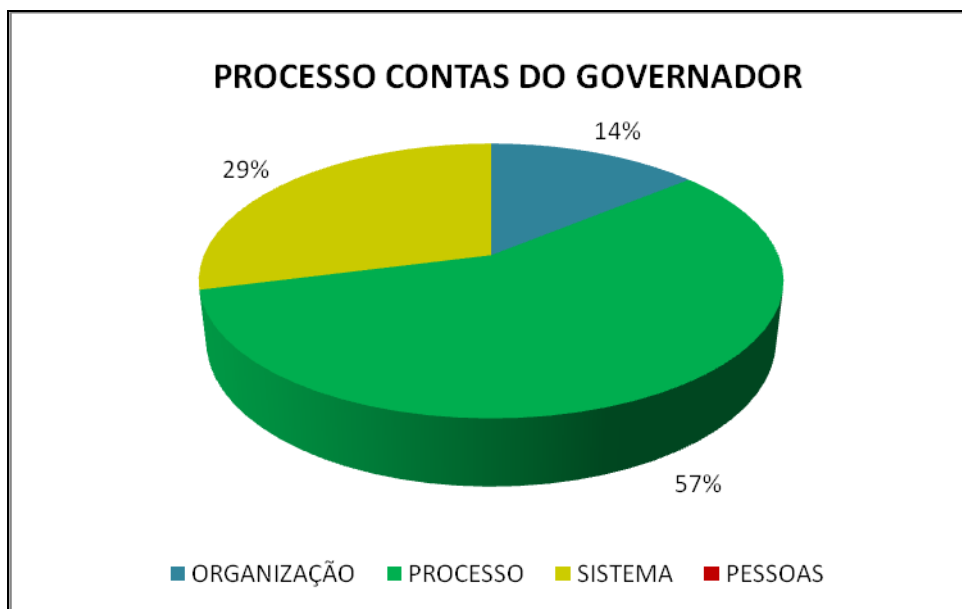


GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO



PROCESSO TOMADA DE CONTAS

PROCESSO TOMADA DE CONTAS

- MAPA DO PROCESSO – “COMO É”;
- ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO PROCESSO;
- RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS - FRENTE À NATUREZA;
- RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO;
- GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE À NATUREZA;
- GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO;
- INDICADORES.

MAPA DO PROCESSO – “COMO É”


ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO PROCESSO

PROCESSO TOMADA DE CONTAS			
Nº	Desconexão / Oportunidade de Melhoria	Natureza	impacto
1	Prestação de Contas e Documentos sem Assinatura.	P	P
2	Inobservância do Despacho da Diretoria Técnica.	PE	P
3	Erro de Tramitação.	PE	P
4	Dificuldade de Localização de Endereço do Jurisdicionado.	P	P
5	Demora no Retorno do A.R. (Correios).	P	P
6	Desorganização na Apresentação da Defesa.	P	P
7	Ausência de Saneamento Processual pela Relatoria (Antes do Julgamento).	PE	P
8	Falta de Comunicação Entre as Áreas.	P	P
9	Retirada do Processo da Secretaria das Sessões p/ Reformulação do Voto, Dificultando a Conclusão dos Trabalhos	P	P
10	Falta de Conferência pela Área que Elabora o Acórdão/ Parecer.	P	P
11	Falta de Suporte à Secretaria do Pleno Durante a Apreciação dos Processos na Sessão, Quando da Modificação do Voto.	P	P

12	Constante Adiantamento da Apreciação de Processos.	P	P/C
13	Encaminhamento do Processo à Pauta Sem a Elaboração do Voto Escrito e Fundamentado.	PE	P
14	Falta de Unicidade da Decisão Plenária Sobre o Apensamento de Processo e Qual Deve Ser o Processo Principal.	O	P
15	Complexidade da Tramitação dos Processos (3 Tipos de Processos).	P	P
16	Falta de Definição Sobre Qual dos Processos Deve Receber a Decisão de Mérito (Prestação de Contas de Gestão ou Tomada de Contas).	P	P
17	Inexistência de Definição de Procedimento de Autuação e Tramitação de Recurso.	O	P

LEGENDA:

P = Processo
S = Sistema
O = Organização
PES = Pessoa
C = Cliente
F = Financeiro
A = Aprendizagem

 Oportunidades de melhorias priorizadas pelo Grupo.

RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS -
FRENTE À NATUREZA

NATUREZA	ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS FRENTE À NATUREZA													
	PROCESSO TOMADA DE CONTAS													
ORGANIZAÇÃO	14	17												
PROCESSO	1	4	5	6	8	9	10	11	12	15	16			
SISTEMAS														
PESSOAS	2	3	7	13										
TOTAL	O = 12% P= 65% SIS = 0% PES = 23%													

RESUMO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS -
FRENTE AO IMPACTO

NATUREZA	ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS FRENTE AO IMPACTO													
	PROCESSO TOMADA DE CONTAS													
FINANCEIRO														
CLIENTE	12													
PROCESSO	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	15	16	17											
APRENDIZAGEM														
TOTAL	F = 0% C = 6% P = 94% A = 0%													

Legenda: Oportunidades de melhorias priorizadas pelo Grupo.

GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE À NATUREZA

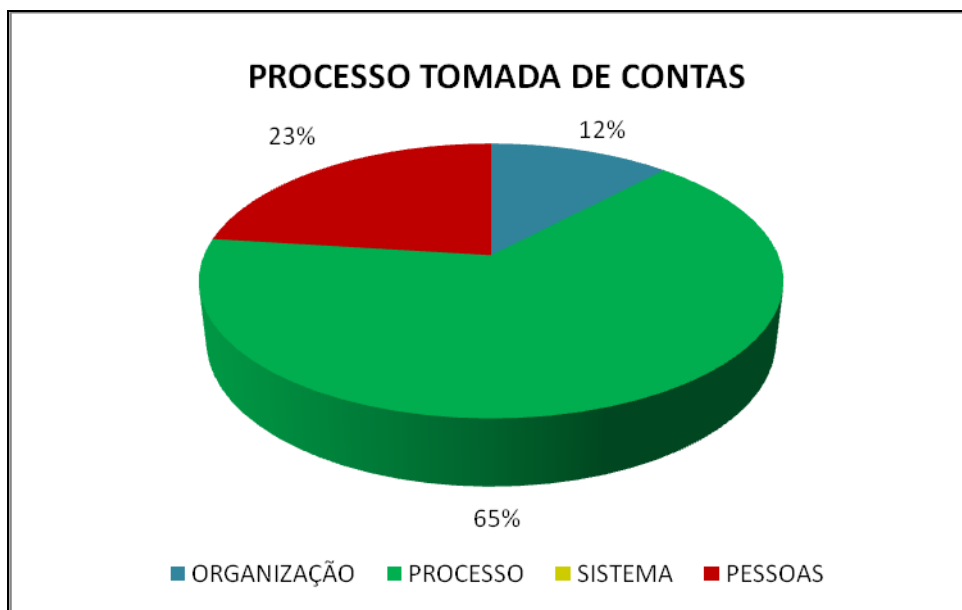


GRÁFICO DA ANÁLISE DAS OPORTUNIDADES DE MELHORIAS – FRENTE AO IMPACTO

