

Resultados da Avaliação do TCE/CE no Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas – Programa Qualidade e Agilidade dos TC’s 2022 – (MMD-TC – QATC 2022)



<http://qatc.atron.org.br/mmd-tc/edicao-2022/>

HISTÓRICO

- Portaria nº 325/2022, de 06/05/2022;

Comissão de Avaliação com base no MMD-TC, integrada pelos seguintes membros:

I - Marcel Oliveira Albuquerque – Coordenação;

II - Liana Peixoto Brandão Bandeira;

III - Larissa Machado Pinheiro Gomes Militão.

Comissão de Controle de Qualidade com base no MMD-TC, integrada pelos seguintes membros:

I - José Auriço Oliveira – Coordenação;

II - Felipe Jorge Ferreira Koury;

III - Juliana Cardoso Lima Banhos Pinheiro.

- Treinamento: 25 a 27 de maio/22 (presencial e a distância);

- Início do trabalho da Comissão de Avaliação: 30/05/2022

- Finalização do trabalho da Comissão de Controle de qualidade: 15/07/2022.

- Prazo final para envio ATRICON: 30/07/2022;

- Auditorias (ATRICON e Vanzolline): 12 e 13 de setembro de 2022.

Novidades MMD-TC 2022

- Inclusão do domínio G - FISCALIZAÇÃO DA GESTÃO PÚBLICA DURANTE A PANDEMIA

QATC 26 - SAÚDE

QATC 27 - ASSISTÊNCIA SOCIAL, MANUTENÇÃO DE EMPREGOS E FINANCIAMENTO AO SETOR PRIVADO

QATC 28 - GESTÃO FISCAL E AUXÍLIOS INTERGOVERNAMENTAIS

QATC 29 - EDUCAÇÃO

QATC 30 - TRANSPARÊNCIA

- Exclusão dos domínios D, E e F utilizados nos ciclos anteriores;

- Avaliação por sistema - 402 itens em 20 critérios em 4 domínios, com 80 pontos possíveis:



Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil – MMD-TC 2019
Resumo por Domínio e por Indicadores (QATCs)

DOMÍNIOS	INDICADOR		Comissão de Controle de Qualidade (TC)	Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
A	QATC-1	COMPOSIÇÃO, ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO DOS TCs	4	3
B	QATC-2	LIDERANÇA	2	2
	QATC-3	ESTRATÉGIA	3	3
	QATC-4	ACCOUNTABILITY	3	3
	QATC-5	AGILIDADE NO JULGAMENTO E GERENCIAMENTO DE PRAZOS DE PROCESSOS	1	1
	QATC-6	GESTÃO DE PESSOAS	2	2
	QATC-7	DESENVOLVIMENTO PROFISSIONAL	2	2
	C	QATC-8	PLANEJAMENTO GERAL DE FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA	2
QATC-9		CONTROLE E GARANTIA DE QUALIDADE DE FISCALIZAÇÕES E AUDITÓRIAS	0	0
QATC-10		AUDITORIA DE CONFORMIDADE	3	2
QATC-11		AUDITORIA OPERACIONAL	2	2
QATC-12		AUDITORIA FINANCEIRA	2	2
QATC-13		CONTROLE CONCOMITANTE EXTERNO	3	2
QATC-14		ACOMPANHAMENTO DAS DECISÕES	0	0
QATC-15		INFORMAÇÕES ESTRATÉGICAS PARA O CONTROLE EXTERNO	3	3
D		QATC-16	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DE OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA	3
	QATC-17	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DE CONCESSÕES E PRIVATIZAÇÕES	3	3
	QATC-18	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA AMBIENTAL E MOBILIDADE URBANA	1	1
E	QATC-19	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO DA EDUCAÇÃO	1	1
	QATC-20	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO DA SAÚDE	0	0
	QATC-21	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO DA PREVIDÊNCIA PRÓPRIA	1	1
	QATC-22	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO DA SEGURANÇA PÚBLICA	0	0
F	QATC-23	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO FISCAL E DA RENÚNCIA DE RECEITA	1	1
	QATC-24	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DO CONTROLE INTERNO E TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DOS JURISDICIONADOS	4	3
	QATC-25	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA TRANSPARÊNCIA E DA OUVIDORIA DOS JURISDICIONADOS	1	1
Pontos Obtidos			47	42

**Em 2019, o TCE/CE
foi avaliado pela
Comissão de
Garantia de
Qualidade com**

42 %

**de 100 pontos
possíveis.**



MMD-TC 2022
Resultados TCE/CE

Domínios e Critérios – pontuações atribuídas pelas Comissões do TCE/CE

Domínio	Domínio/Indicador	Comissão de Avaliação (TC)	Comissão de Controle de Qualidade (TC)	Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
A - INDEPENDÊNCIA E MARCO LEGAL	QATC 01 - COMPOSIÇÃO, ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO DOS TCs	4	4	4
	QATC 02 - LIDERANÇA	3	3	3
B - GOVERNANÇA INTERNA	QATC 03 - ESTRATÉGIA	4	4	4
	QATC 04 - ACCOUNTABILITY	3	3	3
	QATC 05 - AGILIDADE NO JULGAMENTO E GERENCIAMENTO DE PRAZOS DE PROCESSOS	2	2	2
	QATC 06 - GESTÃO DE PESSOAS	4	4	4
	QATC 07 - DESENVOLVIMENTO PROFISSIONAL	4	4	4
	QATC 08 - PLANEJAMENTO GERAL DE FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA	4	4	3
C - PLANEJ. GERAL DE FISCAL. E AUDITORIA	QATC 09 - CONTROLE E GARANTIA DE QUALIDADE DE FISCALIZAÇÕES E AUDITORIAS	2	2	2
	QATC 10 - AUDITORIA DE CONFORMIDADE	2	2	2
	QATC 11 - AUDITORIA OPERACIONAL	2	2	2
	QATC 12 - AUDITORIA FINANCEIRA	0	1	1
	QATC 13 - CONTROLE CONCOMITANTE EXTERNO	3	3	3
	QATC 14 - ACOMPANHAMENTO DAS DECISÕES	2	2	2
	QATC 15 - INFORMAÇÕES ESTRATÉGICAS PARA O CONTROLE EXTERNO	4	4	4
G - FISCAL. DA GESTÃO PÚBLICA DUR. A PANDEMIA	QATC 26 - SAÚDE	2	2	2
	QATC 27 – ASSIST. SOCIAL, MANUTENÇÃO DE EMPREGOS E FINANC. AO SETOR PRIVADO	1	1	1
	QATC 28 - GESTÃO FISCAL E AUXÍLIOS INTERGOVERNAMENTAIS	4	4	3
	QATC 29 - EDUCAÇÃO	4	4	4
	QATC 30 - TRANSPARÊNCIA	3	3	3

Indicador
QATC 30 - TRANSPARÊNCIA
QATC 29 - EDUCAÇÃO
QATC 28 - GESTÃO FISCAL E AUXÍLIOS INTERGOVERNAMENTAIS
QATC 15 - INFORMAÇÕES ESTRATÉGICAS PARA O CONTROLE EXTERNO
QATC 13 - CONTROLE CONCOMITANTE EXTERNO
QATC 10 - AUDITORIA DE CONFORMIDADE
QATC 08 - PLANEJAMENTO GERAL DE FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA
QATC 07 - DESENVOLVIMENTO PROFISSIONAL
QATC 06 - GESTÃO DE PESSOAS
QATC 03 - ESTRATÉGIA
QATC 01 - COMPOSIÇÃO, ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO DOS TCs

Indicadores enviados no sistema para Comissão de Garantia de Qualidade (amostra)

Fonte: Aprimore (set/22)

Resultados (setembro/2022):

Aprimore - TCECE (2022.1)



Resultado Sintético

DEFINIÇÃO DOS NÍVEIS DE DESEMPENHO DO TRIBUNAL DE CONTAS (PONTUAÇÃO)	Pontos	Avaliação (TC)	%	Controle de Qualidade	%	Garantia de Qualidade	%	Revisão	%
2 - Nível de Desenvolvimento: As práticas avaliadas ainda não são satisfatórias, mas existem indicativos concretos do seu aperfeiçoamento	2	6	30%	6	30%	6	30%	6	30%
3 - Nível Estabelecido: O Tribunal tem uma atuação satisfatória, dispõe de bons mecanismos para a garantia da regular aplicação dos recursos públicos	3	4	20%	4	20%	6	30%	6	30%
4 - Nível Gerenciado (de excelência): O Tribunal de Contas esta devidamente estruturado e cumprindo adequadamente a sua missão constitucional	4	8	40%	8	40%	6	30%	6	30%
1 - Nível de Base: As práticas avaliadas ainda são insatisfatórias	1	1	5%	2	10%	2	10%	2	10%
Não Avaliado	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
0 - As práticas avaliadas não existem ou não funcionam	0	1	5%	0	0%	0	0%	0	0%

70%

Revisão

70%

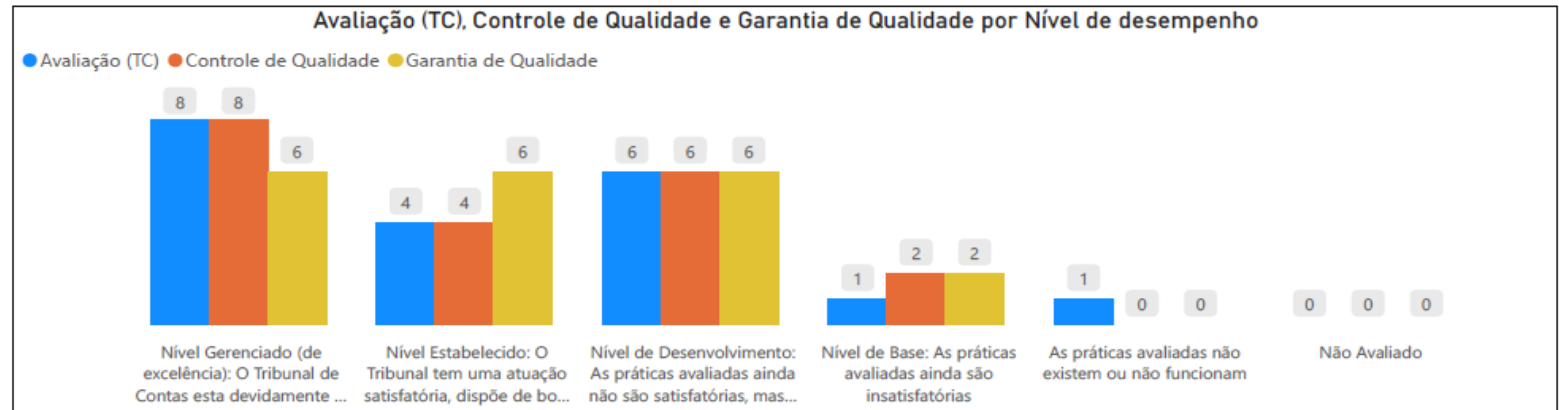
Garantia de Qualidade

73%

Controle de Qualidade

71%

Avaliação (TC)



Última atualização
14/09/2022 10:35:20

A Comissão de Garantia apontou o resultado de 70%, o TCE/CE alcançou resultado 67% maior que 2019, o que reflete a nossa evolução nos últimos 3 anos.

Comparativo MMD-TC

Nota	Quantidade critérios em 2019	Quantidade critérios em 2022
Nota 0	4	0
Nota 1	7	2
Nota 2	7	6
Nota 3	7	6
Nota 4	0	6

0 - As práticas avaliadas não existem ou não funcionam

1 - Nível de Base: as práticas avaliadas ainda são insatisfatórias

2 - Nível de Desenvolvimento: as práticas avaliadas ainda não são satisfatórias, mas existem indicativos concretos do seu aperfeiçoamento;

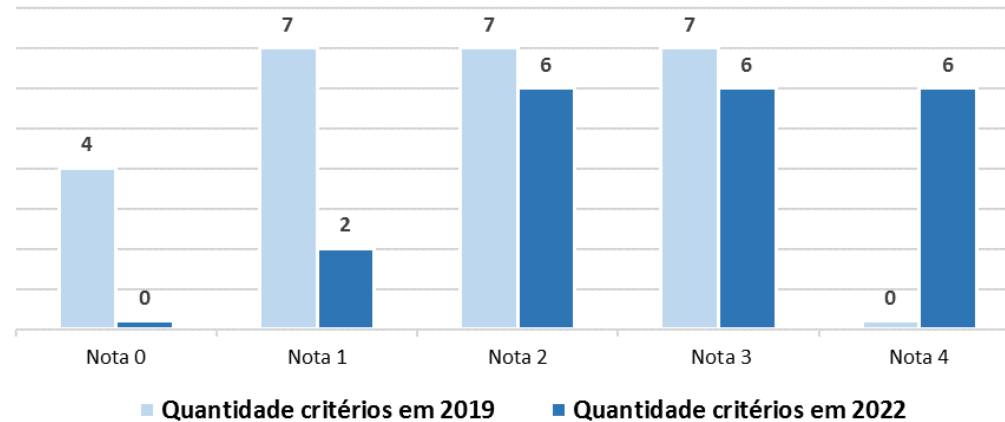
3 - Nível Estabelecido: o Tribunal tem uma atuação satisfatória, dispõe de bons mecanismos para a garantia da regular aplicação dos recursos públicos;

4 - Nível Gerenciado (de excelência): o Tribunal de Contas esta devidamente estruturado e cumprindo adequadamente a sua missão constitucional.

Descrição	2019	2022
Nota 0	16% dos indicadores	Nenhuma nota zero!
Notas 1 e 2	56% dos indicadores	40% dos indicadores
Notas 3 e 4	28% dos indicadores	60% dos indicadores
Percentual alcançado da avaliação	42,00%	70,00%

Comparativo MMD-TC

Evolução dos Níveis de Desempenho 2019 - 2022



Notas - legenda:

0 - As práticas avaliadas não existem ou não funcionam

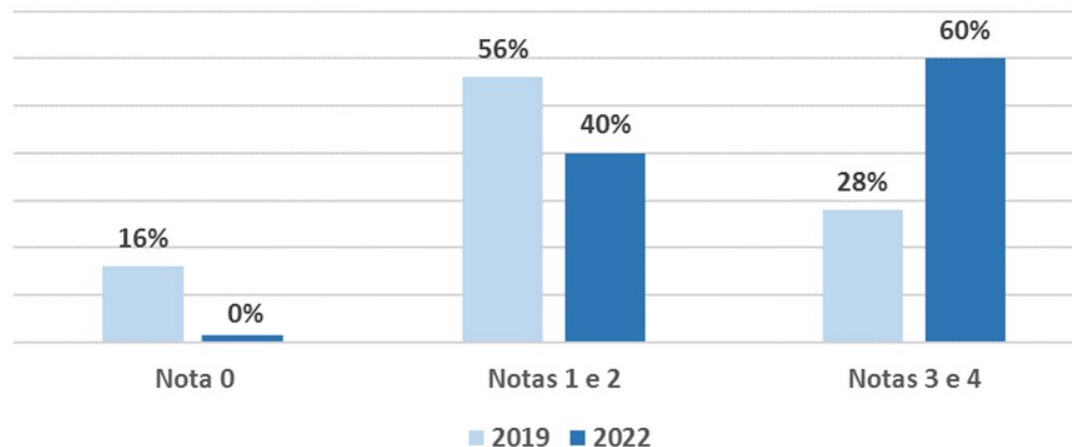
1 - Nível de Base: as práticas avaliadas ainda são insatisfatórias

2 - Nível de Desenvolvimento: as práticas avaliadas ainda não são satisfatórias, mas existem indicativos concretos do seu aperfeiçoamento;

3 - Nível Estabelecido: o Tribunal tem uma atuação satisfatória, dispõe de bons mecanismos para a garantia da regular aplicação dos recursos públicos;

4 - Nível Gerenciado (de excelência): o Tribunal de Contas esta devidamente estruturado e cumprindo adequadamente a sua missão constitucional.

Percentuais dos Níveis de Desempenho 2019 - 2022





MMD-TC 2022

Boas Práticas

Boas práticas do TCE/CE apresentados:

- Sistema Plenário Virtual do Tribunal de Contas do Estado do Ceará;**
- Seletividade de instrução e julgamento dos processos de prestação de contas de gestão dos administradores e demais responsáveis por órgãos e entidades pertencentes à administração pública dos municípios e do Estado do Ceará;**
- Estabelecimento de instrumentos de planejamento denominados “Plano Diretor de Controle Externo - PDCEX” e “Plano Anual de Trabalho – PAT”.**