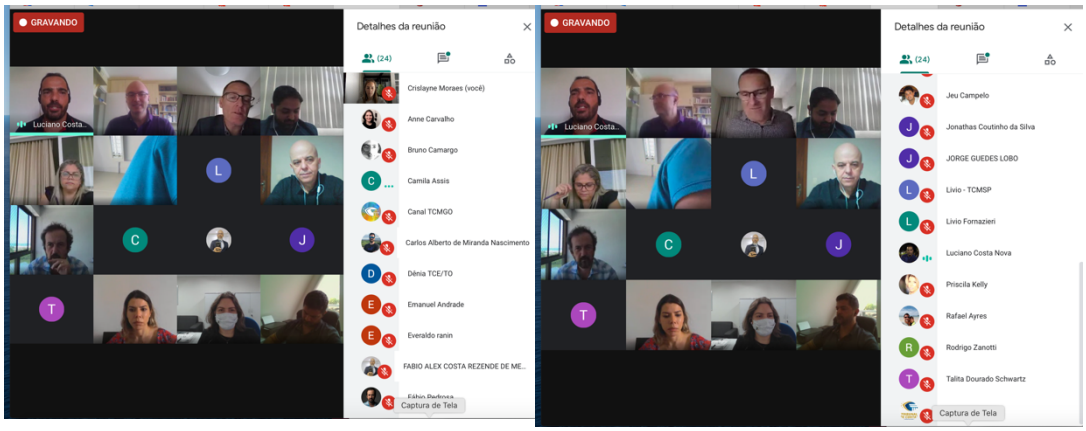
Instituto Rui Barbosa
www.irbcontas.org.br
A Casa do Conhecimento dos Tribunais de Contas

ATA DA REUNIÃO DOS SECRETÁRIOS DO CONTROLE EXTERNO REALIZADA NO DIA 29 DE OUTUBRO DE 2020.



1. **ABERTURA:** Aos 29 de outubro de 2020, das 10:00 às 12:30, reuniram-se na plataforma google meets https://meet.google.com/hed-zofp-rby (os membros do Fórum de Secretários de Controle Externo, relacionados no anexo I desta ata.

2. **APRESENTAÇÃO:** Após as boas vindas, Livio Fornazieri deu as boas vindas e retomou o histórico da rede de controle externo. Reforçou sobre o uso da plataforma e a necessidade de atualizar a lista de secretários de controle externo, para atualizar a lista do grupo de whatsapp e o fórum dos secretários na plataforma do IRB. Depois será passado o endereço certo destas plataformas de comunicação. Na terça, dia 3/11, haverá uma reunião para tratar de auditoria coordenada para fiscalização dos recursos repassados pela União aos Estados e Municípios. O diálogo entre IRB, ATRICON e CNPTC tem evoluído. As reuniões do CNPTC também levantam os temas mais importantes do momento. Sobre a mensuração dos benefícios, a ATRICON já publicou o Manual, foram realizados vários eventos: Fórum Nacional de Auditoria sobre a mensuração dos benefícios e NBASP 12; e tardes do Conhecimento, do TCMSP. Como a ideia é consolidar tudo num sistema, é importante que as áreas de TI dos TCs possam participar junto das áreas técnicas, mas tem que envolver várias áreas para saber alimentar o sistema. O TCERJ produziu um documento com os benefícios que eles mensuraram. Rodrigo L. , do TCEES, destacou que cada TC terá seu sistema que, provavelmente será feito no âmbito do próprio sistema de fiscalização. Muito provavelmente cada TC vai adaptar seus sistemas. O que ganha relevância para o grupo é a forma que utilizaremos para nos comunicar para alinhar a metodologia. Crislayne

Cavalcante explicou que, na ATRICON, o assessor responsável pela ação é o Leo que tem trabalho com a equipe do Cons. Felipe Puccioni, coordenador do Manual de Quantificação dos Benefícios. A ideia da ATRICON é que os TCs testem a metodologia e sugiram melhorias no Manual. Depois passaremos à estabelecer os critérios e parâmetros mínimos de um sistema para consolidar os dados dos benefícios dos TCs. Lívio: a proposta de encaminhamento sobre a quantificação dos benefícios é fazer reuniões periodicas para não acumular assuntos. A proposta é nos reunirmos uma vez por mês para debater poucos temas. Um primeiro tema que podemos pensar é justamente o manual de quantificação dos benefícios. Por fim, relembrou da situação de isolamento social, mas a realização de duas outras reuniões dos Secretários, agradeceu e ressaltou a importância da participação de todos nos eventos. Sobre a coordenação do Fórum de Secretários, abriu a palavra para saber quem tem interesse em auxiliar na coordenação das reuniões e na continuidade do grupo. Como haverão trocas no grupo, é importante ter um núcleo de coordenação do fórum dos secretários.

3. Pauta da CNPTC: Priscila Borges explicou que o objetivo da reunião é dar maior participação do corpo técnico nas decisões dos nossos presidentes. O intuito foi fazer o elo entre a cupula com a área técnica. O CNPTC na época da pandemia encampou alguns projetos para a atuação dos TCs. Muitas sugestões da pauta das reuniões do CNPTC inclusive vieram pelos Secretários. Uma das coisas proveitosas foi o compêndio com os temas relevantes da pandemia, contabilização dos recursos, fiscalização da merenda, das obras, etc. é um trabalho que foi muito bem aproveitado. A disponibilização do tempo e participação dos secretários foi muito importante para o resultado dos trabalhos. Foi apresentada a síntese das duas ultimas reuniões do CNPTC com destaque para os seguintes projetos:

a. Uniformização do processo de contas: o CNPTC resolver iniciar o trabalho no quesito fluxo processual. Todos os TCs responderam o questionário e foi possível ver que é bem discrepante o fluxo. Não há o intuito de propor um modelo perfeito, até porque as diferenças são muitas. O aperfeiçoamento do fluxo pode levar muito tempo a ser implantado. Este projeto teve origem na quinta reunião, em que o Presidente Mucio do TCU propos que todos os TCs pudessem trabalhar em conjunto com propostas de convergência em ações conjuntas. Foi celebrado um termo de cooperação entre TCU e CNPTC para estudar propostas de temas que pudessem ser trabalhadas em conjunto. Este projeto já iniciou nascendo desta proposta do TCU estar integrado. Foi criada uma comissão, coordenada pelo TCERO (Cons. Paulo Curi) e TCEPA (Cons. Milene Cunha). Tem três secretários que participam da Comissão (Fabio Alex - TCEMA - contas de gestão; Rodrigo Z - TCEES - contas de governo), justamente para representar o grupo nestas discussões. A comissão se dividiu em contas de governo e contas de gestão para propor o fluxo. Com a palavra Fabio Alex, TCEMA, explicou que o objetivo é tentar uniformizar o máximo possível o procedimento; estão desenhando um mapa processual; outro objetivo é se

adequar à decisão do STF (no TCEMA foi inclusive feita uma interpretação restrita para aplicar a decisão). Rodrigo Z, TCEES, explicou o funcionamento da comissão de contas de governo: destacou que o fluxograma parte das premissas já fixadas na Resolução da ATRICON, o objetivo de convergência e harmonização é o mais importante. Estamos trazendo o sistema de TCs num padrão único. Sobre o fluxograma, outra premissa é que o parecer prévio deve ser emitdio na maior brevidade possível, a ideia é que seja encaminhado no primeiro semestre do ano seguinte ao exercício.... Rafael Ayres sugere que para a celeridade, o único caminho seria os papeis de trabalho, o responsável por fazer a análise técnica. No tCERS tem a prática de criar comissões para fazer a análise das contas. E este modelo dificulta os monitoramentos. Já na área municipal tem uma área que cuida das contas. Rodrigo Znotti esclareceu que o fluxo não aborda esta questão, a minuta de diretriz fala que seria da área técnica (de forma geral). Todo o processo de planejamento e execução deve ficar na área técnica seguindo as normas de auditoria. O Conselheiro não deve participar, tem que separar as atribuições da auditoria e de quem vai julgar depois. Tanto é que o fluxo previa uma etapa que o planejamento passava pelo MP, pelo relator. E isto foi suprimido para se aplicar as normas de auditoria. Em que pese o fluxo não detalhe sobre formar ou não comissão, quem seria a área técnica, a diretriz foi estabelecer a responsabilidade da área técnica. Rodrigo reforçou que os Secretários devem defender as aplicação das normas de auditoria e devido processo legal. Priscila Borges esclareceu que o tema é polêmico e diverso em cada TC, mas o grupo técnico teve que optar por uma diretriz, após muito debate e motivação da escolha.

b. Proposta de hotsite do CNPTC quanto á consolidação dos gastos da pandemia: o CNPTC tenta propor projetos que acha importante para o sistema. O tempo é escasso então tem que se propor ações úteis. Uma delas foi a criação do Hot site, que vem sendo coordenado pelo Luiz Genédio, do TCDF. Foi aplicado um questionário. O TCU solicitou apoio para acessar os dados dos gastos do COVID, a ATRICON estava trabalhando no tema e o CNPTC tinha o questinário pronto. Então foi coordenada as ações para concretizar esta ação. Tem um grupo técnico de vários TCs trabalhando. Uma das dificuldades é que os Presidentes também referendem a proposta, pois depende de deslocar pessoas para alimentar os dados, acionar a TI dos TCs. Luciano Costa Nova, da ATRICON: ressaltou a importância da comunicação das entidades com os Secretários. Esclareceu que nesta ação conseguiram reunir as 32 unidades de informações estratégicas. O foco do trabalho é permitir que a União consiga verificar o cumprimento das iniciativas que estão sendo pagas com recursos federais. O TCU consegue mapear os repasses do governo, mas não consegue ver se estes repasses foram regularmente utilizados. Com esta ação, estão buscando compilar e consolidar os dados com COVID. O projeto não vai se limitar a esta primeira fase. Neste momento queremos divulgar a quantidade de repassaes e a quantidade de despesas relacionadas. O projeto quer chegar ao ponto de identificar o mau uso dos beneficiários do crédito. Ele

tende a continuar durante todo o ano de 2021. na próxima terça, dia 3/11, as 10:30 terá a reunião do projeto. Priscila destacou que neste ano tem tido muito diálogo entre as entidades e cada uma delas é importante.

c. SINAQUE: foi criado um sistema nacional de questionário eletrônico com o objetivo de consolidarmos os questionários numa ferramenta só. O Primeiro questionário foi sobre as ações de enfrentamento da pandemia de COVID.

d. Reforma administrativa: encaminhamento de ações diante da proposta da Frente Parlamentar de ampliação de seu alcance. Formou-se uma comissão de estudos, coordenada pelo Pres. Chamont, TCEES. O Livio também está presente representando o fórum dos secretários. O objetivo da comissão é propor ações sobre a reforma. Livio explicou sobre a reunião que teve sobre a ação: participam do grupo TCEES, TCERS, TCETO. Na primeira reunião conversaram sobre o que é o projeto (que traz bastante polêmica, e há diferença de opiniões entre os Conselheiros e certamente reflete a divergências que terá entre os Presidentes). Alguns encaminhamentos do grupo: o sub grupo vai fazer um estudo que será apresentado ao CNPTC, independente da polêmica. A proposta é levantar os pontos preliminares a serem discutidos. Com isto, foi proposto pelo Presidente João Antonio, que cada TC indicasse um ou dois técnicos para fazer estudo desta PEC 32/2020. no TCMSP já estão elaborando. Na terça, dia 3/11, as 17h, será feita outra reunião para a equipe técnica apresentar aos Conselheiros os pontos polêmicos. No TCMSP adotaram a diretriz de levantar os pontos e apontar as consequencias práticas de cada proposta. As estratégias identificadas pelo subgrupo dos Conselheiros, seguida de reunião no parlamento, será o próximo passo.

4. PAUTA IRB: Crislayne-As iniciativas do IRB que estão no site.

-Promover interação dos tribunais de Contas para fortalecimento Institucional
-Mapa estratégico -ensino ,pesquisa extensã-pontos que precisam da atuação dos secretários
-Desenvolvimento de políticas públicas
-Padronizar e disseminar normas de fiscalização
-Fomentar Parcerias e acordos estratégicos
-Promover encontros técnicos para compartilhamento de boas práticas
-Capacitação de servidores que tem sido um trabalho intenso,saber quais pontos é necessário capacitar
-Deixar plataforma de capacitação online GRATUITA
-Navegação pelo site do IRB

Livio: sugeriu enviarmos ofício conjunto aos Presidentes para difundir as ações do Fórum. Também ressaltou que os TCs tenham que virr pontos de informação para a sociedade. No TCMSP, o Tribunal passou a ser procurado pelos órgãos de imprensa para verificar se o fato narrado pelo candidato é verdade.

5. **PAUTA ATRICON**: Luciano Costanova- dos principais projetos da ATRICON destacou:

- Manual de Quantificação dos Benefícios dos TCs:
- Encontro Nacional dos Tribunais de Contas:
- Projetos relacionados à tecnologia: Infocontas (hoje sendo coordenado pelo Cons. Renato Rainha), além do projeto da COVID já falado, tem o projeto de conseguir as notas fiscais eletrônicas de todo o Brasil. Hoje a PB tem as notas emitidas em face de pessoas jurídicas e físicas. O Projeto busca ter todas as notas fiscais do país que objetiva trazer
- Comitê de Comunicação: que tem buscado pautas positivas nos grandes jornais.
- Encontro Nacional de auditorias internas: projeto proposto pelo TCU, tem uma falha de comunicação entre nossos controles internos. São entidades que estão dentro das estruturas dos TCs, mas sem coordenação. Estamos para fazer este primeiro encontro nacional na próxima quinta feira, dia 5/11
- Ações da ENCCLA: dentro da Atricon o Cons Renato Rainha que faz esta mediação. As ações que farão pautas da ENCCLA em 2021 já foram enviada à ENCCLA. A ideia que o Livio deu de colocar tudo no site.

6. **DEBATES**: Rodrigo: sugeriu ações de governança nos próprios TCs. Falou dos problemas na área de gestão de pessoas. No grupo também foi debatido sobre denúnicas e representações que chegam nos TCs. As demandas são crescentes, não temos uma gestão e política de RH para reposição de quadros, tem pessoal aposentando, força de trabalho reduzida. Quando se olha por remuneração, carreiras, padronização. Preocupado com os recursos humanos das instituições. Precisamos de pessoal produzindo em nível alto de produtividade, de pessoal de ponta. Não podemos ter pessoal mais ou menos nos TCs. É uma preocupação que tem que entrar. Livio: concorda com o Rodrigo que tem vários projetos, seleção para os cargos de gestão. Muitos projetos em conjunto com o pessoal de RH, mas a sensação que se tem, via de regra, tem pressão contínua por projetos para não extinção do órgão. Existe uma cultura que não fazemos o suficiente e temos que fazer cada vez mais. Em períodos de pandemia aumentou muito os números em termos de produtividade. Mas se deixa de fazer qualquer tema que aparece na mídia, parece que não está bom.

7. **ENCERRAMENTO E ENCAMINHAMENTOS**:

7.1. A Reunião completa está disponível no link:
7.2. https://drive.google.com/file/d/1CucVdN5VhhB7xpFO_Xd0O7Cj5-nF5VOF/view?usp=sharing
7.3.
7.4. A próxima reunião fica agendada para dia 27 de novembro de 2020, em horário a definir, com a pauta Manual de Quantificação de benefícios dos TCs.

ANEXO I

LISTA DE PRESENÇA DA REUNIÃO DO COMITÊ NBASP

29/10/2020 – DAS 10:00 AO 12:00

Anne Carvalho – TCERN
Bruno Camargo
Carlos Albero de Miranda Nascimento
Crislayne Moraes - IRB
Denia - TCETO
Emanuel Andrade -
Everaldo Ranim -
Fabio Alex Costa Rezende de Melo - TCEMA
Fábio Pedrosa - TCEPE
Jeu Campelo - TCEAC
Jhonatas Coutinho da Silva - TCERR
Jorge Guedes Lobo
Livio Fornazieri - TCMSP
Luciano Costa Nova - ATRICON
Priscila Kelly - CNPTC
Rafael Ayres - TCEPR
Rodrigo Zanotti - TCEES
Thalita Dourado Schwartz - TCERJ

ANEXO II

CHAT DA REUNIÃO VIRTUAL

Adriana Figueiredo Arantes
10:26
TCE-PE de acordo!
Livio Fornazieri
10:41
Considerando a necessidade de termos um grupo para propor e organizar reuniões, pergunto: quem gostaria de participar do Grupo de Coordenação?
Rafael Ayres
10:48
Gostaria de falar sobre esse tema
Anne Carvalho
10:48
Priscila, tenho uma dúvida.
Adriana Figueiredo Arantes
10:55
Lívio, não estou encontrando o campo para responder sua pergunta. Para mim só aparece a opção de dar um like. Será assim mesmo? Eu nunca utilizei estaLívio, não estou encontrando o campo para responder sua pergunta. Para mim só aparece a opção de dar um like. Será assim mesmo? Eu nunca utilizei esta enquete no meet.
Livio Fornazieri
10:55
Nem eu kkk
Responda pelo chat mesmo
Anne Carvalho
10:58
obrigada, Rodrigo
Anne Carvalho
10:59
Gente, responde a pergunta nessa parte que tem triângulo, quadrado e bola :) Tem a parte de perguntas e de enquetes.
Adriana Figueiredo Arantes
10:59
Lívio, acho que você teria que criar uma enquete, e não uma pergunta.
Eduardo dos Santos Dionizio
11:00

É o ícone do lado direito do chat
Livio Fornazieri
11:00
Sim. Concordo. Mas somente o organizador tem o poder de fazer uma enquete.
Eduardo dos Santos Dionizio
11:00
vdd
Adriana Figueiredo Arantes
11:00
Isso
Resposta TCE-PE: Pode me incluir (Adriana Arantes)
Livio Fornazieri
11:01
Quando a Pri terminar a pauta dela, tento falar com ela.
Obrigado. Adriana.
Eduardo dos Santos Dionizio
11:21
Vou ter que me retirar em função de um compromisso. vejo a gravação depois. abraço a todos!
Rodrigo Zanotti
11:24
Brilhante trabalho do IRB. Parabéns a todos.
Adriana Figueiredo Arantes
11:56
Pessoal, precisarei me ausentar para uma reunião com o presidente do TCE-PE. Fabio Pedrosa continuará por aqui nos representando. Se possível, gostaria de ter acesso à gravação da reunião para assistir as demais apresentações. Até a próxima!
Priscila Kelly
11:58
Certo, Adriana! Disponibilizaremos a gravação no grupo assim que a TI nos enviar.