

## ANÁLISE DE OUTORGA DE PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA

Processo	Etapas	Atividade	Procedimentos (M&T)
Análise de Outorga de Parceria Público-Privada	Audiência Pública	Define participação na audiência pública	<ul style="list-style-type: none"> <li>Definir a equipe que atuará no processo de acompanhamento.</li> <li>Definir a participação da equipe na audiência pública, observado o custo-benefício envolvido.</li> </ul>
		Solicita autorização de viagem	<ul style="list-style-type: none"> <li>Elaborar instrução em que solicita ao Ministro Relator autorização da viagem, com a devida justificativa e definição da participação, de acordo com <b>IN TCU PPP</b> – vide instrução exemplo <b>TC 001.499/2005-0</b></li> </ul>
		Participa da audiência pública	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tomar nota de pontos relevantes ao processo, como por exemplo - o que foi discutido com maior ênfase.</li> </ul>
		Elabora relatório da audiência	<ul style="list-style-type: none"> <li>Elaborar relatório – vide exemplo de <b>Relatório de Audiência Pública do TC 009.739/2005-5 (modelo de relatório de energia elétrica)</b></li> </ul>
		Sec. toma conhecimento	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dar conhecimento do relatório de audiência pública ao secretário.</li> <li>Encaminhar cópia do relatório de audiência pública para as demais Unidades Técnicas envolvidas no processo de acompanhamento da PPP</li> </ul>
	1º estágio (Análise Viabilidade)	Checa os documentos do 1º estágio	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verificar o cumprimento dos prazos para encaminhamento dos documentos do 1º estágio, de acordo com <b>IN TCU PPP</b>.</li> <li>Checar se os documentos recebidos são os especificados na <b>IN TCU PPP</b></li> <li>Checar o conteúdo mínimo previsto no <b>DOC 26-001 (Informações necessárias para análise de outorgas de PPP)</b></li> <li>Checar se os documentos foram encaminhados em meio digital, de acordo com <b>IN TCU PPP</b>.</li> </ul>
		Separa os documentos de cada unidade	<ul style="list-style-type: none"> <li>Separar a documentação de acordo com o especificado no <b>DOC 26-001 (Informações necessárias para análise de outorgas de PPP)</b></li> <li>Realizar indicação da documentação a ser incorporada em cada processo apartado a ser autuação pelo Serviço Administrativo</li> </ul>

1º estágio (Análise Viabilidade)	Faz análise prévia da viabilidade técnica e econômico-financeira	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar o objeto e a modalidade de PPP adotada, cf. art. 2º da <b>Lei nº 11.079/2004</b>.</li> <li>• Verificar autorização para abertura do processo: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Deliberação do CGP sobre a contratação, observada a exigência contida no §3º do art. 14 da <b>Lei nº 11.079/2004</b>.</li> <li>○ Atuação do CND e disposições da Lei nº 9.491/97 e Decreto nº 2.594/98, caso o objeto esteja incluído no PND.</li> </ul> </li> <li>• Verificar a observância às restrições de valor, prazo e objeto contidas no §§ 3º e 4º do art. 2º da <b>Lei nº 11.079/2004</b>.</li> <li>• Verificar a proporção entre a contraprestação pública e a receita bruta do parceiro privado. Caso essa participação seja superior a 70%, o § 3º do art. 10 da Lei nº 11.079/2004 requer autorização legislativa específica. <ul style="list-style-type: none"> <li>○ A contraprestação e a receita bruta estão indicadas no fluxo de caixa do empreendimento.</li> </ul> </li> <li>• Verificar se o projeto que se pretende licitar, de acordo com o estudo de viabilidade, observa as diretrizes para as PPPs (art. 4º da <b>Lei nº 11.079/2004</b>).</li> <li>• Verificar consistência dos estudos de viabilidade: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Verificar as premissas e metodologias adotadas para estimativa de demanda e receitas.</li> <li>○ Verificar as premissas e metodologias adotadas para investimentos e custos operacionais.</li> <li>○ Analisar a metodologia utilizada para cálculo do custo de capital, conforme <b>DOC 1-002 (Roteiro de Verificação do Cálculo do Custo do Capital)</b>.</li> <li>○ Conferir se as premissas foram devidamente incorporadas ao fluxo de caixa.</li> <li>○ Analisar o fluxo de caixa, de acordo com o <b>DOC 26- 002 (Análise de fluxo de caixa de Outorgas de PPP)</b> - documento a ser adaptado do doc 13-003 – fluxo de caixa de privatização – colocar a verificação de como os investimentos foram depreciados. <b>PENDENTE</b></li> </ul> </li> <li>• Verificar a existência de prévia licença ambiental ou a expedição das diretrizes para o licenciamento ambiental do empreendimento, na forma do regulamento, sempre que o objeto do contrato exigir, cf. inciso VII do art. 10 da <b>Lei nº 11.079/2004</b>.</li> </ul>
	Contata órgão Gestor	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contatar órgão gestor para sanar eventuais problemas identificados.</li> </ul> <p>Nota: Se o contato for feito por e-mail, deverá ser usada a caixa postal da unidade técnica, conforme Memorando-Circular nº 30/2005 – Segecex.</p>
	Elabora instrução prévia do 1º estágio	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Preparar relatório - vide <b>DOC 1-006 (Modelo Geral de Instrução de Outorga)</b> e instrução exemplo conforme processo <b>TC 014.654/2006-5</b></li> </ul>
1º estágio (Análise)	Executa Medida Saneadora	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar junto às demais Secretarias envolvidas na análise a necessidade de se executar medida saneadora conjunta.</li> </ul>

Viabilidade)	Incorpora análise	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Realiza análise do impacto no fluxo de caixa decorrente da irregularidade identificada nas demais Secretarias.</li> <li>• Informa às demais Secretarias envolvidas a irregularidade a ser encaminhada ao Relator do processo.</li> </ul>
	Comunica Irregularidade	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Comunica Irregularidade ao Ministro-Relator.</li> </ul>
	Analisa informações consolidadas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar o fluxo de caixa, a partir das premissas apontadas pelas demais secretarias envolvidas no processo, de acordo com <b>Doc 26 – 002 (Análise de fluxo de caixa de Outorgas de PPP)</b> - documento a ser adaptado do doc 13-003 – fluxo de caixa de privatização – Denise) <b>PENDENTE</b></li> </ul>
	Consolida instrução do 1º estágio	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Preparar relatório consolidado, em que sejam incorporadas as análises das demais secretarias envolvidas no processo (SECOB e SEMAG) – vide <b>DOC 1-006 (Modelo Geral de Instrução de Outorga – e instrução exemplo conforme processo TC 014.654/2006-5</b></li> </ul>
2º estágio (Análise processo concorrência)	Checa os documentos do 2º estágio	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar o cumprimento dos prazos de encaminhamento dos documentos do 2º estágio, de acordo com <b>IN TCU PPP.</b></li> <li>• Checar se os documentos que chegaram são os especificados na <b>IN TCU PPP</b></li> <li>• Checar o conteúdo mínimo, previsto no <b>DOC 26-001 (Informações necessárias para análise de outorgas de PPP)</b></li> </ul>

		<p>Analisa edital de licitação</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar se a modalidade de licitação adotada é concorrência, cf. art. 10, caput, da Lei nº 11.079/2004.</li> <li>• Verificar se a minuta de edital e de contrato foi submetida à consulta pública, cf. inciso VI do art. 10 da Lei nº 11.079/2004</li> <li>• Verificar se o edital indica expressamente a submissão da licitação às normas vigentes, conforme disposto no art. 11 da Lei nº 11.079/2004.</li> <li>• Verificar se os critérios de habilitação estabelecidos no edital observam o princípio constitucional da isonomia e prestam-se a selecionar a proposta mais vantajosa para a Administração (cf. art. 3º da Lei nº 8.666/93).</li> <li>• Verificar se o edital prevê a constituição de sociedade de propósito específico, cf. art. 9º da Lei nº 11.079/2004.</li> <li>• Verificar se o critério de julgamento das propostas está de acordo com o que prevê o inciso II do art. 12 da Lei nº 11.079/2004.</li> <li>• Verificar se o edital define a forma de apresentação das propostas econômicas está, de acordo com o inciso III c/c § 1º do art. 12 da Lei nº 11.079/2004.</li> <li>• Verificar se o edital define com clareza e objetividade as exigências, parâmetros e indicadores de resultado pertinentes ao objeto (cf. § 2º do art. 12 da Lei nº 11.079/2004) – (exemplos: Vide Decisão 581/2001 – concessão rodoviária).</li> <li>• Observar a possibilidade de inversão da ordem das fases de habilitação e julgamento, definida no art. 13 da Lei nº 11.079/2004.</li> <li>• No caso de concessão patrocinada, verificar se o pagamento da contraprestação pública observa as disposições do art. 6º da Lei nº 11.079/2004.</li> <li>• Verificar se a minuta de contrato está de acordo com os ditames do art. 5º da Lei nº 11.079/2004 e do art. 23 da Lei nº 8.987/95.</li> <li>• Confrontar as cláusulas da minuta de contrato com o edital.</li> </ul>
		<p>Elabora instrução 2º estágio</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Preparar relatório - vide <b>DOC 1-006 (Modelo Geral de Instrução de Outorga)</b></li> </ul>
		<p>Contata órgão Gestor</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contatar o Órgão para sanar eventuais problemas identificados.</li> </ul> <p>Nota: Se o contato for feito por e-mail, deverá ser usada a caixa postal da unidade técnica, conforme <b>Memorando-Circular nº 30/2005 – Segecex</b>, de 15/09/05.</p>
		<p>Emite comunicado aos interessados</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dar conhecimento aos interessados (acórdão, relatório e voto).</li> </ul>

	3º estágio (análise da habilitação)	<p>Checa documentos 3º estágio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar o cumprimento dos prazos de encaminhamento dos documentos do 3º estágio, de acordo com o art. da <b>IN TCU PPP</b>.</li> <li>• Checar se os documentos que chegaram são os especificados na <b>IN TCU PPP</b>.</li> <li>• Checar o conteúdo mínimo, segundo <b>DOC 26-001 (Informações necessárias para análise de outorgas de PPP)</b></li> </ul> <p>Nota: Como a Lei de PPP possibilita a prerrogativa de realizar o julgamento antes da habilitação (inversão de fases), quando ocorrer este caso realizar o 4º estágio antes do 3º estágio, ou ainda os dois estágios ao mesmo tempo.</p>
		<p>Analisa habilitação e possíveis recursos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar a transparência e a objetividade do certame: utilizar modelo de análise de atuação da Comissão de Licitação <b>DOC 1-007 (Roteiro de Verificação da Atuação da Comissão de Licitação)</b></li> </ul>
		<p>Elabora instrução 3º estágio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Preparar relatório - vide <b>DOC 1-006 (Modelo Geral de Instrução de Outorga)</b></li> </ul>
		<p>Contata órgão gestor</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contatar o Órgão para sanar eventuais problemas identificados.</li> </ul> <p>Nota: Se o contato for feito por e-mail, deverá ser usada a caixa postal da unidade técnica, conforme <b>Memorando-Circular nº 30/2005 – Segecex</b>, de 15/09/05.</p>

	4º estágio ( julgamento das propostas)	<p>Checa documentos 4º estágio</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar o cumprimento dos prazos de encaminhamento dos documentos do 4º estágio, de acordo com o art. da <b>IN TCU PPP</b>.</li> <li>• Checar se os documentos que chegaram são os especificados na <b>IN TCU PPP</b>.</li> <li>• Verificar a existência de atas de abertura e encerramento da fase de julgamento das propostas, respectivo relatório e recursos eventualmente interpostos.</li> </ul>
		<p>Analisa propostas técnicas e econômico-financeiras</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar se o relatório de julgamento das propostas econômico-financeiras analisa a exequibilidade das propostas e a necessidade de vantagens ou subsídios que não estejam previamente autorizados em lei e à disposição de todos os concorrentes.</li> <li>• Verificar se no julgamento das propostas econômicas e técnicas foram observados os princípios básicos da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da igualdade, da publicidade, da probidade administrativa, da vinculação ao instrumento convocatório, do julgamento objetivo e dos que lhes são correlatos (cf. art. 3º da <b>Lei nº 8.666/93</b>).</li> <li>• Verificar se o exame de propostas técnicas, para fins de qualificação ou julgamento, foi fundamentado (cf. § 2º do art. 12 da <b>Lei nº 11.079/2004</b>).</li> <li>• Verificar se o exame das propostas observou as regras estabelecidas no edital.</li> <li>• Verificar a ocorrência e análise de recursos interpostos contra decisões da comissão de licitação.</li> <li>• Verificar se a comissão de licitação fez análise de consistência do fluxo de caixa.</li> </ul>
		<p>Elabora instrução 4º estágio</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Preparar relatório vide <b>DOC 1-006 (Modelo Geral de Instrução de Outorga)</b></li> </ul>
		<p>Contata órgão gestor</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contatar o Órgão para sanar eventuais problemas identificados.</li> </ul> <p>Nota: Se o contato for feito por e-mail, deverá ser usada a caixa postal da unidade técnica, conforme <b>Memorando-Circular nº 30/2005 – Segecex</b>, de 15/09/05.</p>
	5º estágio (Análise do contrato de concessão)	<p>Checa documentos 5º estágio</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar o cumprimento dos prazos de encaminhamento dos documentos, de acordo com o art. da <b>IN Nº PPP/2006</b> - TCU.</li> <li>• Checar se os documentos que chegaram são os especificados no Inciso A do art. A da <b>IN TCU PPP</b>.</li> <li>• Verificar a existência do ato de outorga e contrato.</li> <li>• Verificar se foram encaminhados, juntamente com o contrato de concessão assinado, os documentos técnicos que fundamentaram a proposta financeira vencedora, inclusive por meio digital, a saber: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Demonstrativo de Resultados e Fluxo de caixa do projeto</li> <li>○ Premissas adotadas e levantamento das receitas esperadas</li> <li>○ Programa de investimentos e de custos operacionais</li> </ul> </li> </ul>

		Analisa concretização do ato de outorga	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar se o contrato firmado está de acordo com a minuta constante do edital e se observou a classificação final do certame.</li> <li>• Verificar a criação de SPE.</li> <li>• Verificar se a assinatura do contrato ocorreu em exercício diverso daquele em que for publicado o edital, situação que ensejará a atualização dos estudos e demonstrações a que se referem os incisos I a IV do caput do art. 10 (§ 2º do art. 10 da <b>Lei nº 11.079/2004</b>).</li> </ul>
		Elabora instrução do 5º estágio	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Preparar relatório vide <b>DOC 1-006 (Modelo Geral de Instrução de Outorga)</b></li> </ul>
		Adota providências relativas à decisão	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dar conhecimento aos interessados (acórdão, relatório e voto).</li> <li>• Adotar providências cabíveis.</li> <li>• Incluir eventuais monitoramentos no plano de auditoria.</li> </ul>