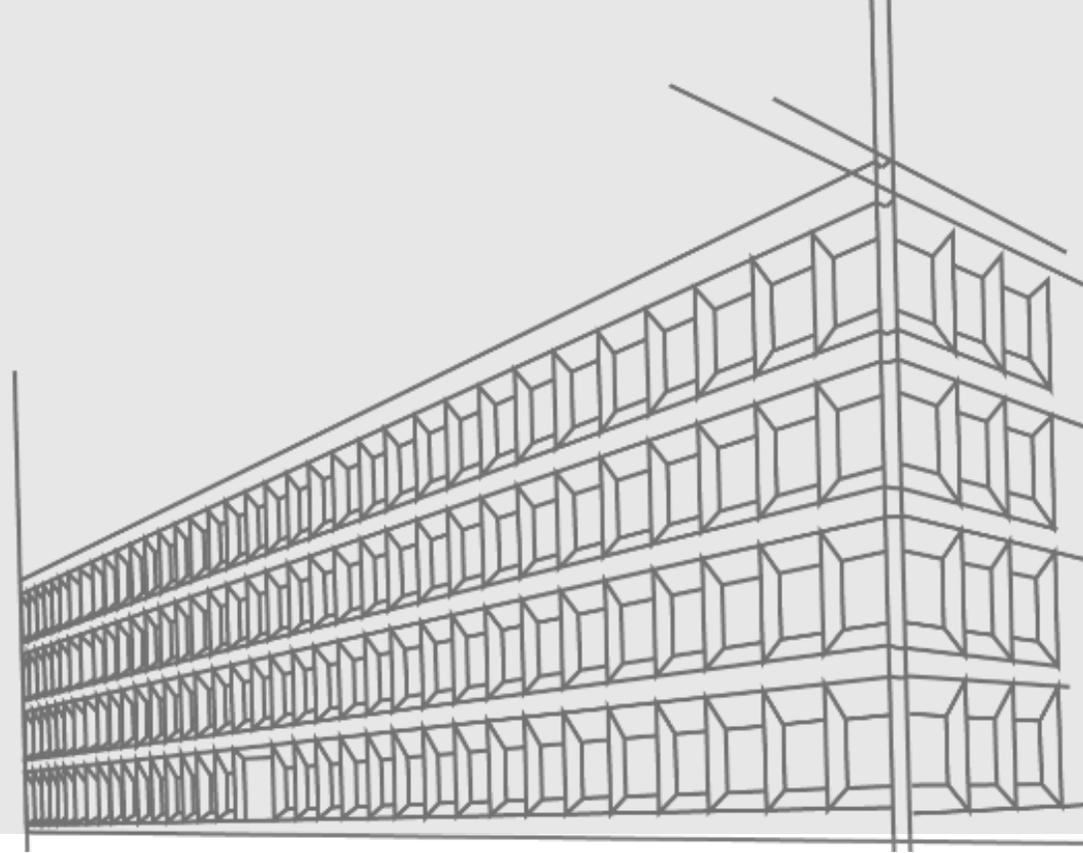


Acompanhamento

Transferências Voluntárias

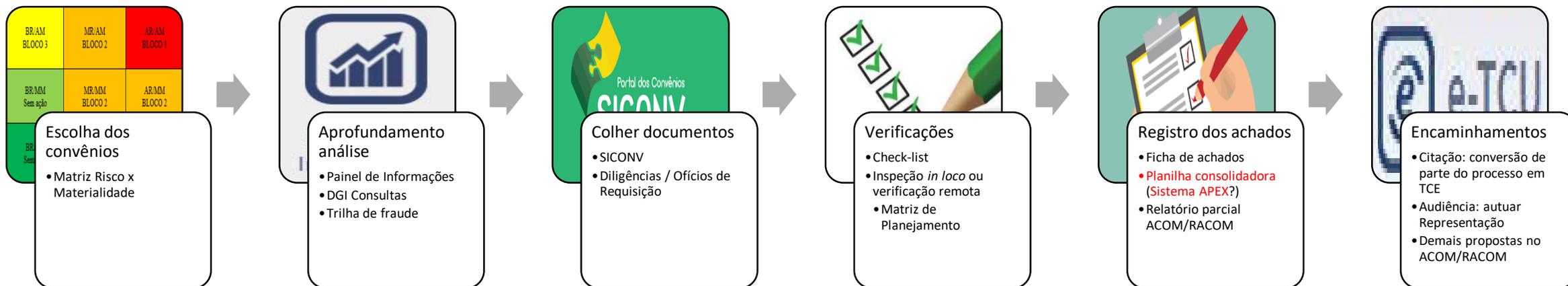


Secretaria de Controle Externo no Estado do Ceará
Brasília, 16 de outubro de 2018

Sistematização (Blocos 1 e 2)



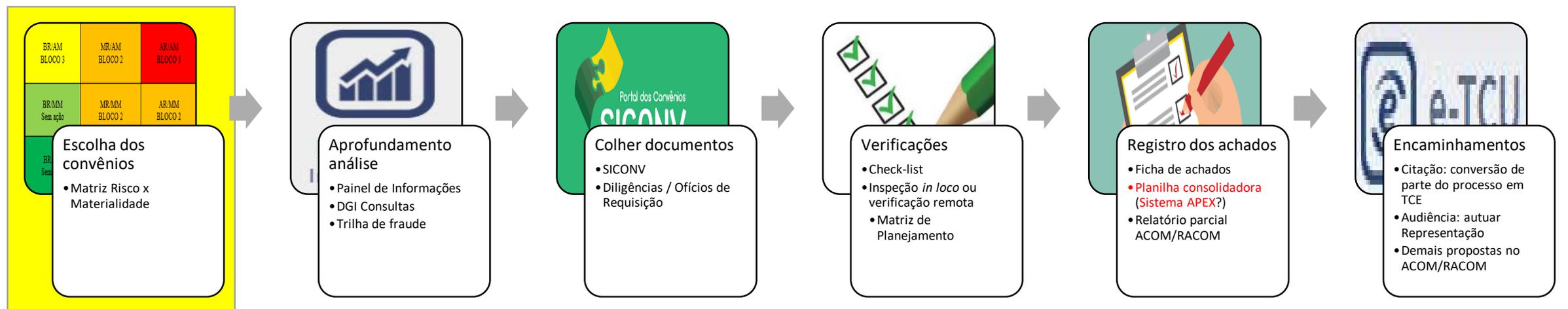
ACOM ou RACOM



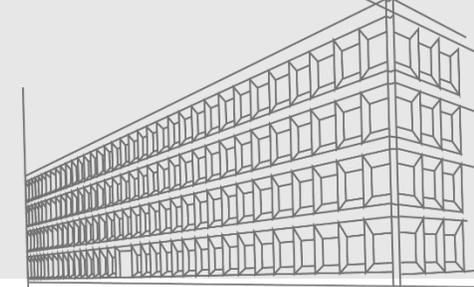
Sistematização (Blocos 1 e 2)



ACOM ou RACOM



Construção da Matriz R-M



16 tipologias de empresas

- Sanções anteriores, capacidade operacional, sócios suspeitos, doações eleitorais, problemas com OSCs, secretários parlamentares

8 tipologias de convênios

- Emendas parlamentares, pagamentos irregulares, ausência de atuação, aditivos

Cada tipologia tem uma **pontuação** associada, dependendo da **gravidade da situação** que ela representa

Soma ponderada da pontuação das tipologias fornece o **GRAU DE RISCO**

A – alto risco

B – médio risco

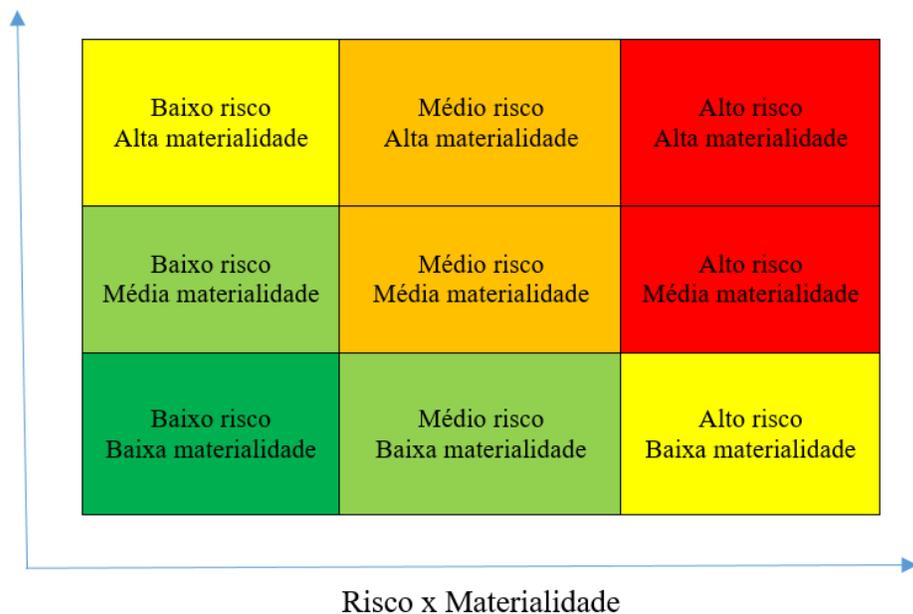
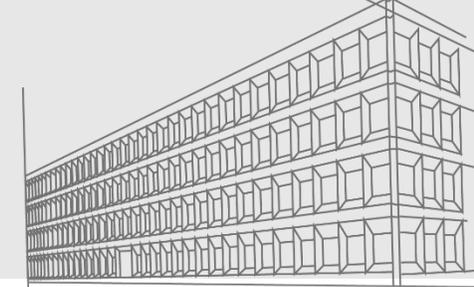
C – baixo risco

Construção da Matriz R-M



OBJETO_CONVENIO	NR_EMENDA_PARLAMENTAR	NR_EMENDA_REDUZIDO	TP_PJ_01	TP_PJ_02	TP_PJ_03	TP_PJ_04	TP_PJ_08	TP_PJ_09	TP_CV_08	pontuacao_risco	grau_risco
IMPLANTAÇÃO DO PROJETO BRINCANDO COM ESPORTE NO MUNICÍPIO DE ARACOIABA/CE.			0	0	0	1	0	0	0	0	8 B
PROJETO DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DO INSTITUTO DE PESQUISAS HIDRÁULICAS DA UFRGS - 2016-2017.			0	0	0	0	0	0	0	0	4 C
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA UNIDADE DE ATENÇÃO ESPEC 31730010	3173		0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Propiciar aos pescadores do município de Rio Grande as condições necessárias para que se tornem verdadeiros sujeitos de direito, passando a assumir uma			0	0	0	0	0	0	0	0	4 C
Reestruturação logística de Unidades da Polícia Militar do Estado de Minas Gerais	37010002	3701	0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Aquisição de Patrulha Agrícola Mecanizada.	28580004	2858	0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
apoio parcial ao projeto Novo Mais Educação que visa a melhoria da aprendizagem em Língua Portuguesa e Matemática dos alunos do ensino fundamental			0	0	0	0	0	0	0	0	6 B
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA UNIDADE DE ATENÇÃO ESPECIALIZADA EM SAÚDE			0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
ELABORAÇÃO DE PROJETO EXECUTIVO E IMPLANTAÇÃO DE SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA NO BAIRRO SANTO ANTÔNIO, MUNICÍPIO DE GILBUÉS-PI.			0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Obras de infraestrutura no Parque de Exposições do Município.			0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Implementação de Pavimentação Asfáltica e Drenagem em vias públicas no Município de Sci	28530002	2853	0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Aquisição de Equipamentos Permanentes	36820018	3682	0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Implantação de projeto de capacitação profissional para inclusão de usuários de drogas no m	16640012	1664	0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Capacitar novos artesãos, aprimorar técnicas e gestão do trabalho artesanal já realizado na comunidade (Cerro Cora, Currais Novos, Acari, Parnamirim, João			0	0	0	1	0	0	0	0	12 B
Apoio a realização da EXPOGAL - Exposição Agroindustrial e Comercial de Galvão.	10630008	1063	0	0	1	0	0	0	0	0	4 C
PAVIMENTAÇÃO DE VIAS URBANAS.	31860003	3186	0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA UNIDADE DE ATENÇÃO ESPEC 32980003	3298		0	0	0	1	0	0	0	0	18 A
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA UNIDADE DE ALTA COMPLEXIDADE EM ONCOLOGIA			0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Sistema de Abastecimento de Água em Áreas Rurais no município de Guapo-Go.			0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Pavimentação de via urbana no Município de Trindade do Sul - RS.			0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Desenvolver um processo de formação continuada para servidores da Secretaria Municipal de Meio Ambiente - SMMA, outros gestores públicos e consulto			0	0	0	0	0	0	0	0	0 C
Aquisição de Patrulha Agrícola Mecanizada.	32980006	3298	0	0	0	0	0	0	0	0	6 B
Aquisição de Academias ao Ar Livre.	24000003	2400	0	0	0	0	0	0	0	0	6 B
Aquisição de Patrulha Agrícola Mecanizada.	19840002	1984	0	0	0	1	0	0	0	0	18 A
Obras de Infraestrutura Urbana, com pavimentação asfáltica em via urbana no Município de	31830005	3183	0	0	0	0	0	0	0	0	6 B
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA UNIDADE DE ATENÇÃO ESPEC 27160010	2716		0	0	0	0	0	0	0	0	16 A

Construção da Matriz R-M



OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA

	Valor	Classificação
Nível I	R\$ 250 mil a R\$ 750 mil	Baixa materialidade
Nível II	R\$ 750 mil a R\$ 5 milhões	Média materialidade
Nível III	R\$ 5 milhões em diante	Alta materialidade

CUSTEIO E EQUIPAMENTOS

	Valor	Classificação
Nível IV	R\$ 100 mil a R\$ 750 mil	Baixa materialidade
Nível V	R\$ 750 mil a R\$ 1,5 milhões	Média materialidade
Nível VI *	R\$ 1,5 milhões em diante	Alta materialidade

Bloco 1 – Fiscalização (visitas *in loco*): casos mais graves

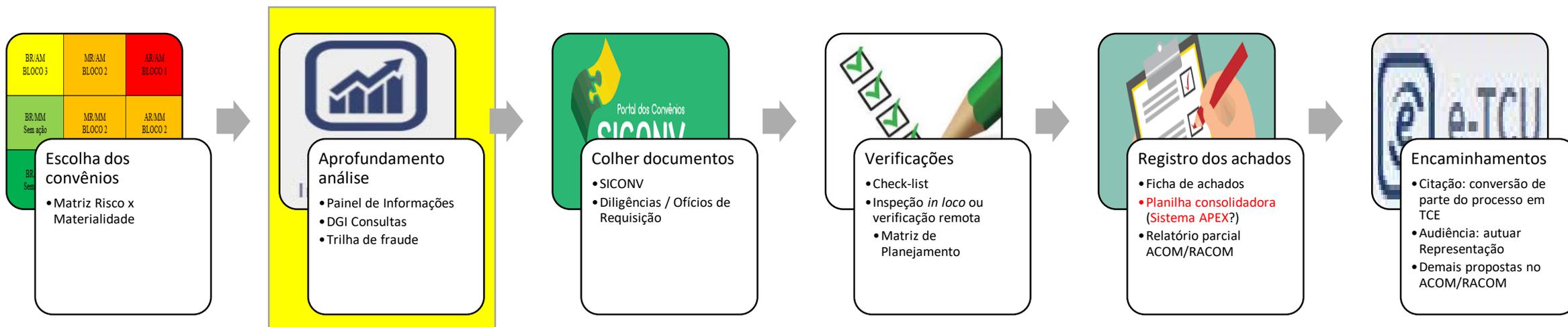
Bloco 2 – Diligências e Reuniões: casos intermediários, que merecem atenção do controle (pode haver necessidade de visitas *in loco*)

Bloco 3 – E-mails (Expectativa de Controle): casos que não mereçam uma atenção especial por parte do controle

Sistematização (Blocos 1 e 2)



ACOM ou RACOM



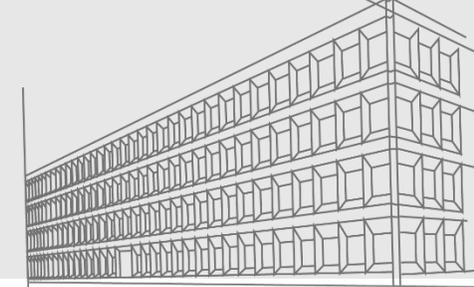
Aprofundamento da análise



- Análise **pormenorizada** da lista inicial de transferências voluntárias, visando a **escolha do conjunto final** de instrumentos que serão fiscalizados
- Uso de **ferramentas de análise**
 - Painel de Informação da FOC
 - Painel de Informação da SGI / MPDG
 - DGI-Consultas
- **Critérios** sugeridos para aprofundamento
 - **Trilha de fraude**
 - **Maiores pontuações de risco**
 - **Demais indícios de irregularidade envolvendo a empresa contratada – DGI-Consultas**
 - **Maior materialidade**
 - **Outros instrumentos de alto risco no mesmo município**
 - **Outros instrumentos em que a empresa envolvida também tenha sido contratada**



Painel de Informações



Acompanhamento de convênios

TRIBUNAL DE CONTAS DA UNIÃO **TCU**

Introdução

Principal

Siconv: 24/09/2018

Introdução

O painel Acompanhamento de Convênios foi construído para utilização no âmbito da FOC Acompanhamento de Transferências Voluntárias, apresentando os resultados da aplicação da Matriz de Risco de forma interativa. Por meio dessa ferramenta, os auditores poderão aprofundar suas análises a respeito dos convênios do seu respectivo Estado, verificando situações que representem indícios para atuação do controle externo.



Sugestões ou dúvidas?

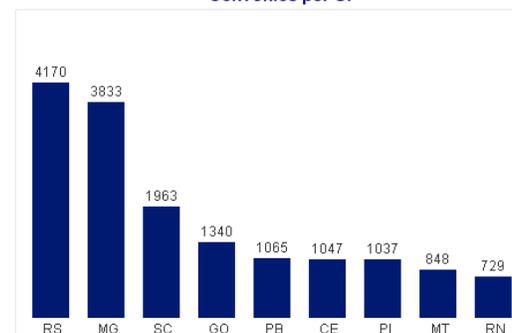
Envie um email para secex-ce@tcu.gov.br com o assunto: "Painel Acompanhamento de Convênios".

Destaques

16.032

Transferências Voluntárias analisadas

Convênios por UF



Unidade Gestora: Secex-CE



TRIBUNAL DE CONTAS DA UNIÃO

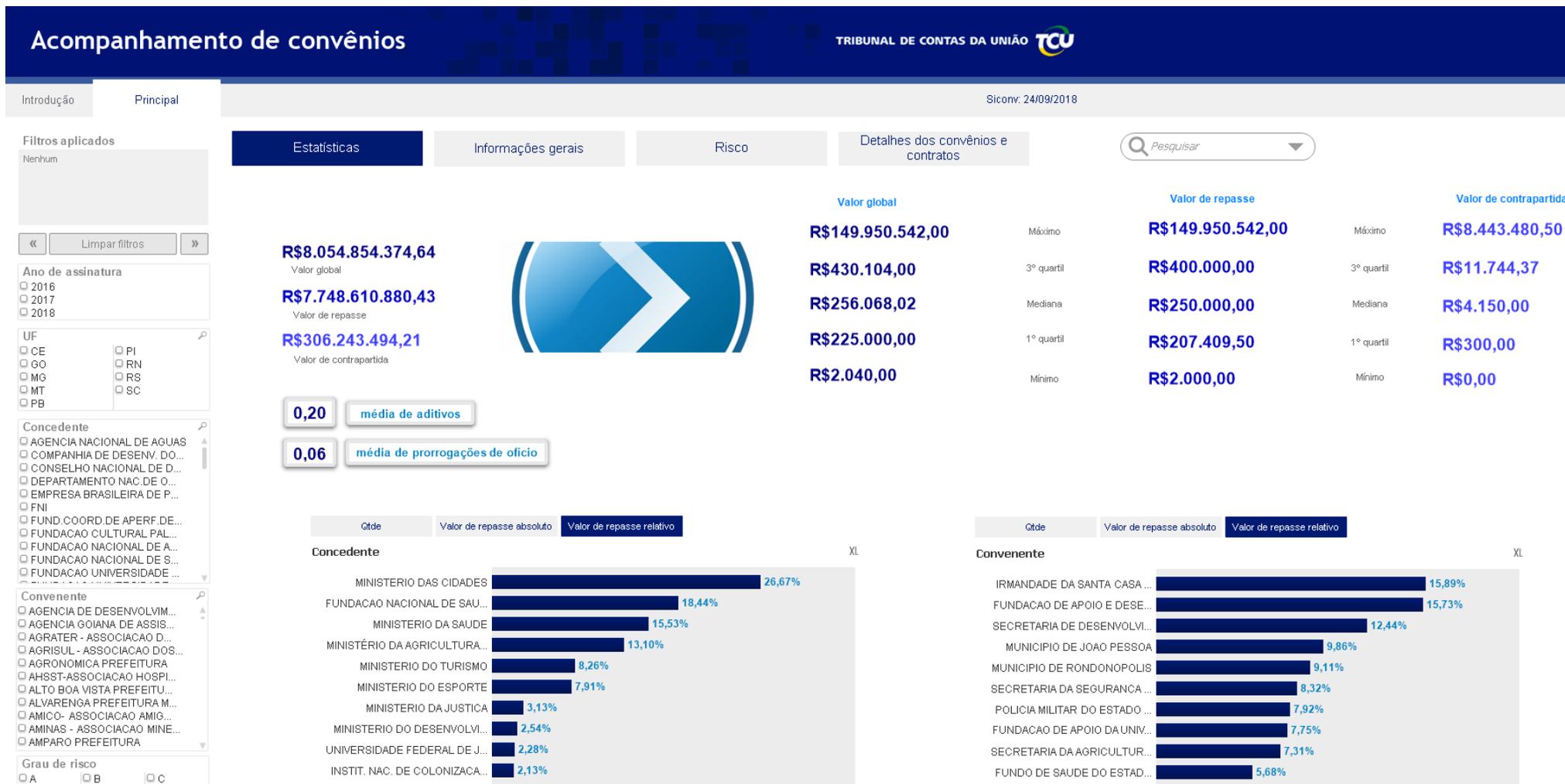
CNPJ: 00.414.607/0001-18
Setor de Administração Federal Sul
SAFS - Quadra 4, Lote 1
CEP 70042-900 - Brasília - DF

Missão do TCU:

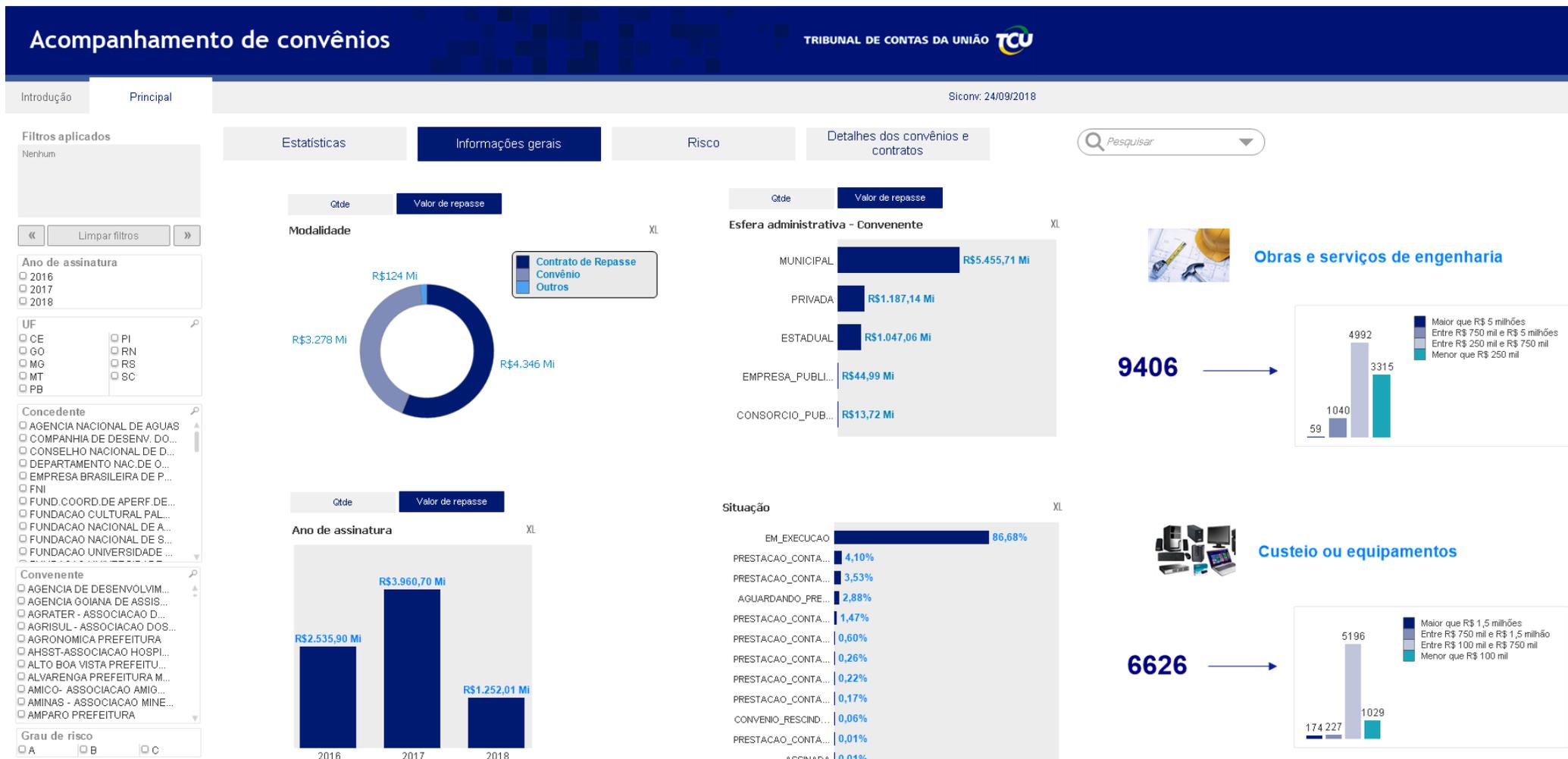
"Aprimorar a Administração Pública em benefício da sociedade por meio do controle externo."



Painel de Informações



Painel de Informações



Painel de Informações



Acompanhamento de convênios

TRIBUNAL DE CONTAS DA UNIÃO **TCU**

Introdução **Principal**

Siconv: 24/09/2018

Filtros aplicados

Nenhum

« Limpar filtros »

Ano de assinatura

- 2016
- 2017
- 2018

UF

- CE
- GO
- MG
- MT
- PB
- PI
- RN
- RS
- SC

Concedente

- AGENCIA NACIONAL DE AGUAS
- COMPANHIA DE DESENV. DO...
- CONSELHO NACIONAL DE D...
- DEPARTAMENTO NAC. DE O...
- EMPRESA BRASILEIRA DE P...
- FNI
- FUND.COORD.DE APERF.DE...
- FUNDAÇÃO CULTURAL PAL...
- FUNDAÇÃO NACIONAL DE A...
- FUNDAÇÃO NACIONAL DE S...
- FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ...

Conveniente

- AGENCIA DE DESENVOLVIM...
- AGENCIA GOIANA DE ASSIS...
- AGRATER - ASSOCIACAO D...
- AGRISUL - ASSOCIACAO DOS...
- AGRONÔMICA PREFEITURA
- AHSST-ASSOCIACAO HOSPL...
- ALTO BOA VISTA PREFEITU...
- ALVARENGA PREFEITURA M...
- AMICO- ASSOCIACAO AMIG...
- AMINAS - ASSOCIACAO MINE...
- AMPARO PREFEITURA

Grau de risco

- A
- B
- C

Estadísticas

Informações gerais

Risco

Detalhes dos convênios e contratos

Q Pesquisar

Trilha de fraude



Qtde: 429



Qtde: 3974

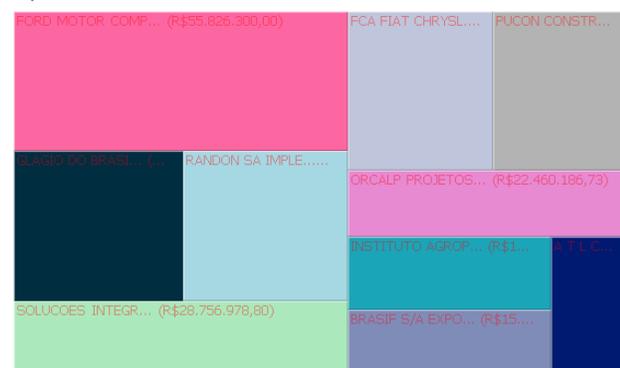


Qtde: 13062

Qtde

Valor contratado

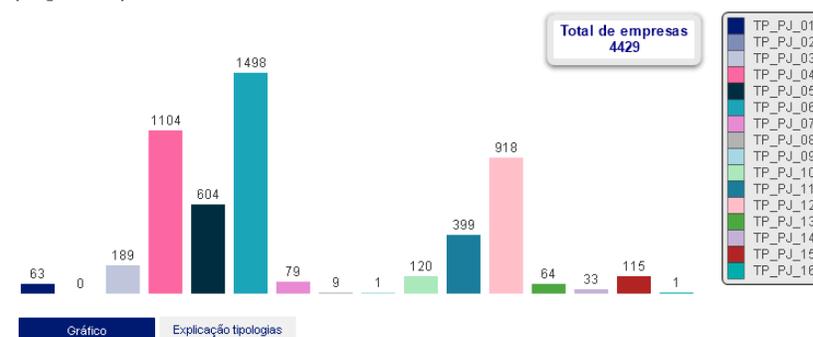
Empresas



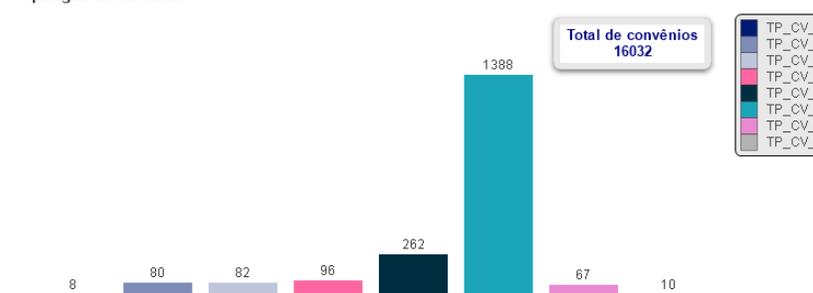
Gráfico

Explicação tipologias

Tipologias de empresas



Tipologias de convênios



Painel de Informações



Acompanhamento de convênios

TRIBUNAL DE CONTAS DA UNIÃO

Introdução

Principal

Siconv: 24/09/2018

Filtros aplicados

Nenhum

« Limpar filtros »

Ano de assinatura

- 2016
- 2017
- 2018

UF

- CE
- GO
- MG
- MT
- PB
- PI
- RN
- RS
- SC

Concedente

- AGENCIA NACIONAL DE AGUAS
- COMPANHIA DE DESENV. DO...
- CONSELHO NACIONAL DE...
- DEPARTAMENTO NAC. DE O...
- EMPRESA BRASILEIRA DE P...
- FNI
- FUND. COORD. DE APERF. DE...
- FUNDAÇÃO CULTURAL PAL...
- FUNDAÇÃO NACIONAL DE A...
- FUNDAÇÃO NACIONAL DE S...
- FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ...

Conveniente

- AGENCIA DE DESENVOLVIM...
- AGENCIA GOIANA DE ASSIS...
- AGRATER - ASSOCIACAO D...
- AGRISUL - ASSOCIACAO DOS...
- AGRONOMICA PREFEITURA
- AHSST-ASSOCIACAO HOSPL...
- ALTO BOA VISTA PREFEITU...
- ALVARENGA PREFEITURA M...
- AMICO- ASSOCIACAO AMIG...
- AMINAS - ASSOCIACAO MINE...
- AMPARO PREFEITURA

Grau de risco

- A
- B
- C

Estadísticas

Informações gerais

Risco

Detalhes dos convênios e contratos

Pesquisar

DADOS CONVÊNIO

NUM_CONVENIO	TX_MODALIDADE	DATA_ASSINATURA_CONVENIO	DATA_PUBLICACAO_CONVENIO	INICIO_EXECUCAO	FIM_EXECUCAO	PRAZO_PRESTACAO_CONTAS	PRAZO_PRORROGACAO_PC	NM_ORGAO_CONCED
789338	Convênio	21/10/2016	25/10/2016	21/10/2016	09/04/2019	60 -		SUPERINT. DE DESENV
799580	Convênio	01/07/2016	07/07/2016	01/07/2016	07/08/2019	60 -		INSTITUTO DO PATRIM
800893	Contrato de Repasse	24/02/2016	30/05/2016	24/02/2016	16/02/2019	60 -		MINISTERIO DO TURISM
803104	Contrato de Repasse	21/06/2016	29/06/2016	21/06/2016	30/10/2018	30 -		MINISTERIO DAS CIDAD
804799	Contrato de Repasse	30/05/2016	01/06/2016	30/05/2016	30/12/2017	60 -		SEC.ESPEC.DE AGRIC.F.
805238	Contrato de Repasse	19/10/2016	04/11/2016	19/10/2016	31/12/2018	60 -		MINISTERIO DAS CIDAD
805762	Contrato de Repasse	04/01/2016	14/01/2016	04/01/2016	30/12/2018	60 -		MINISTÉRIO DA AGRIC
807996	Contrato de Repasse	13/07/2016	15/07/2016	13/07/2016	30/10/2018	60 -		MINISTERIO DO TURISM
808307	Contrato de Repasse	22/02/2017	13/01/2017	22/02/2017	30/12/2018	60 -		MINISTERIO DO TURISM
808656	Contrato de Repasse	22/02/2017	13/01/2017	22/02/2017	30/12/2017	60 -		MINISTÉRIO DA AGRIC
809487	Contrato de Repasse	21/06/2016	29/06/2016	21/06/2016	30/10/2018	30 -		MINISTERIO DAS CIDAD
809541	Contrato de Repasse	19/10/2016	04/11/2016	19/10/2016	31/12/2018	60 -		MINISTERIO DAS CIDAD
809683	Contrato de Repasse	04/01/2016	18/01/2016	04/01/2016	30/12/2018	60 -		MINISTERIO DAS CIDAD

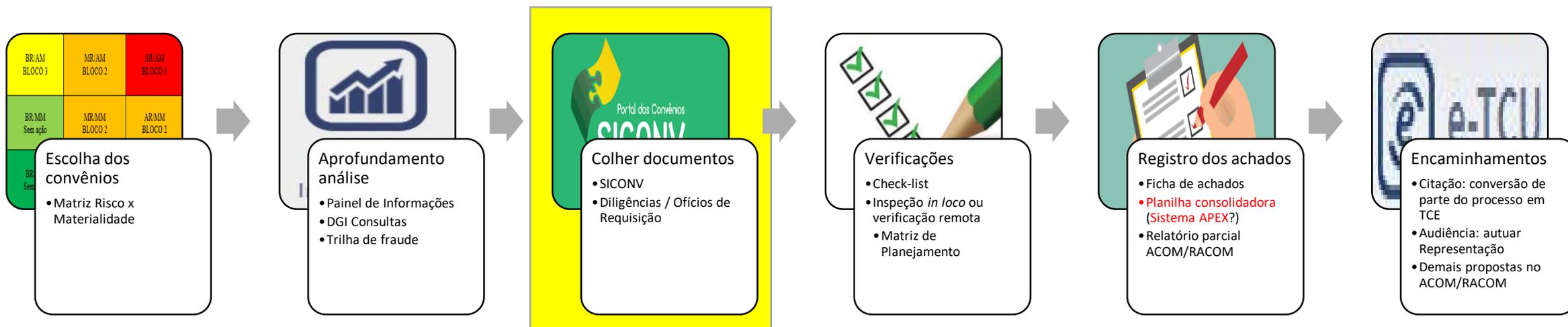
DADOS CONTRATO

ID_CONTRATO	TIPO_AQUISICAO	DATA_ASSINATURA_CONTRATO	DATA_PUBLICACAO_CONTRATO	OBJETO_CONTRATO	VALOR_GLOBAL_CONTR#
349745	SERVICO	04/02/2016	04/02/2016	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE SONORIZAÇÃO PARA REALIZAR A ABERTURA DA COLHEITA DO...	R\$7.5
349749	SERVICO	05/02/2016	10/02/2016	CONTRATAÇÃO DE UMA EMPRESA DE FILMAGEM PARA A ABERTURA DA COLHEITA DO ARROZ.	R\$6.6
349750	SERVICO	03/02/2016	04/02/2016	LOCAÇÃO, MONTAGEM E DESMONTAGEM DE ESTANDES PARA A ABERTURA DA COLHEITA DO A...	R\$115.0
349764	SERVICO	28/01/2016	03/02/2016	LOCAÇÃO DE ESPAÇO NO PARQUE DR. LAURO DORNELES PARA A 36ª ABERTURA DA COLHEITA...	R\$37.0
351402	SERVICO	25/02/2016	25/02/2016	Contratação do Cantor Léo Magalhães, para uma apresentação por ocasião da Realização do XII P...	R\$150.0
351769	SERVICO	18/02/2016	03/03/2016	Prestação de Serviços de Organização e Realização do Evento com Apresentações (shows) Artístic...	R\$58.2
353908	SERVICO	16/03/2016	29/03/2016	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM LOCAÇÃO, MONTAGEM E DESMONTAGEM DE E...	R\$194.6
354489	SERVICO	18/05/2016	20/05/2016	Locação e Montagem de tendas de 10mx10m constituída em perfis de aço na cor prata com lona ...	R\$3.7
354490	SERVICO	18/05/2016	20/05/2016	Locação e Montagem de Palco de no mínimo 14x12m, com altura mínima de 1.80m do Chão tabla...	R\$11.2
354496	SERVICO	18/05/2016	20/05/2016	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de locação de palco, sonorização...	R\$12.3
354498	SERVICO	18/05/2016	20/05/2016	Locação de Pavilhão coberto para shows com área de cobertura mínima de 1.250 m² construído ...	R\$37.4
354499	SERVICO	18/05/2016	20/05/2016	Contratação de equipe de segurança para a Estrutura e público durante os dias de evento.	R\$14.4
354500	SERVICO	18/05/2016	20/05/2016	Locação de banheiro químicos por 02 dias com manutenção e limpeza, cabines sanitárias medindo...	R\$14.4
354510	SERVICO	17/05/2016	20/05/2016	Contratação de bandas Musicais para animação e sonorização da Festa do Trabalhador em Abelar...	R\$17.6

Sistematização (Blocos 1 e 2)



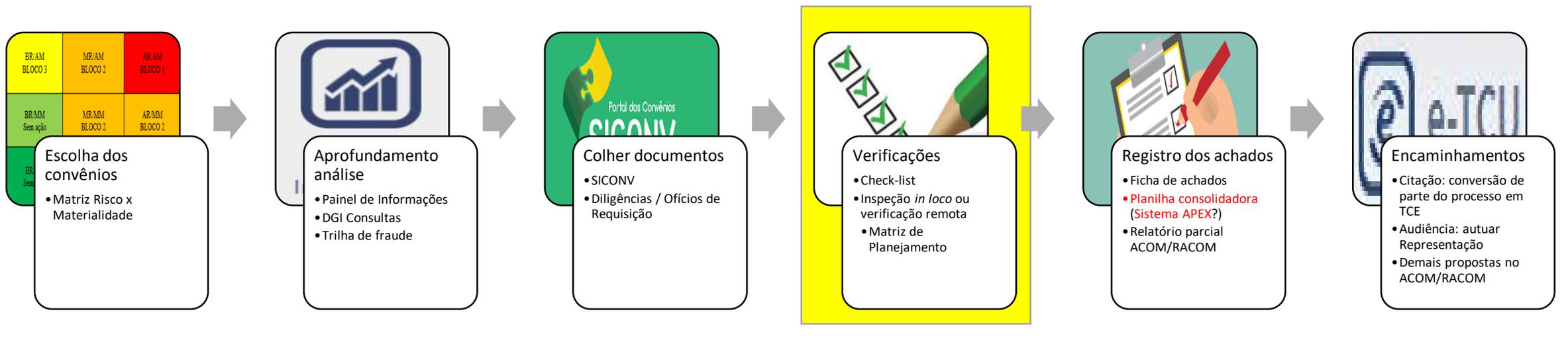
ACOM ou RACOM



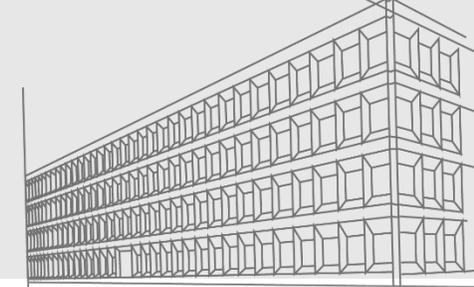
Sistematização (Blocos 1 e 2)



ACOM ou RACOM



Verificações



- Fiscalização *in loco* ou remota
 - Aplicação dos procedimentos previstos na **Matriz de Planejamento**



TRIBUNAL DE CONTAS DA UNIÃO
Secretaria Geral de Controle Externo

MATRIZ DE PLANEJAMENTO

Matriz padrão: Convênios/Transferências Voluntárias - PI MPDG/MF/CGU 424/16

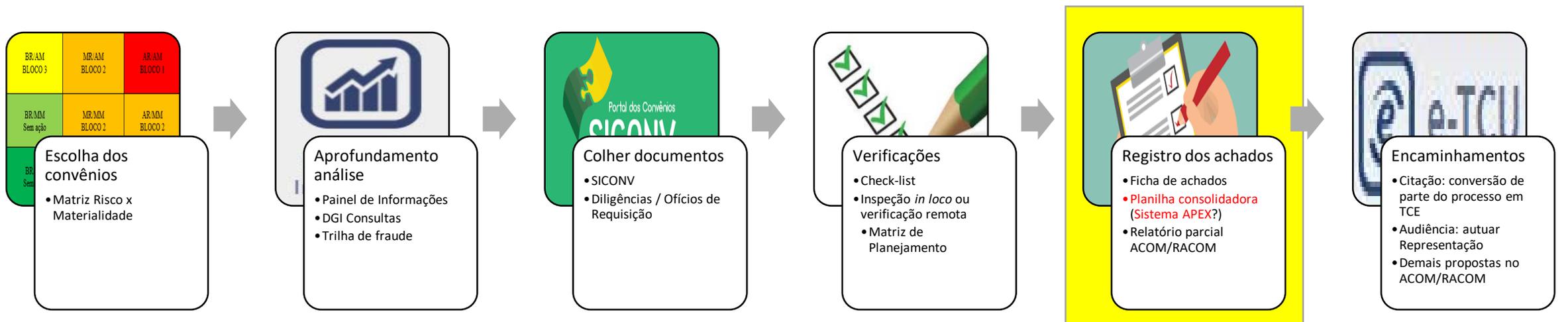
- Confirmação das tipologias
 - **Checklist**

Check List das Tipologias				
Tipologia	Descrição	Documentos a coletar	Análise	Observações (campo destinado à anotação de detalhes porventura necessários ao entendimento da análise)
TP PJ 01	Empresa encontrava-se sancionada no CEIS no momento da contratação	1) Imprimir extrato do CEIS no site da CGU (https://www.portaltransparencia.gov.br/sancoes/ceis?ordenarPor=nome&direcao=asc) 2) Obter contrato com a empresa, e seus anexos, no SICONV (ou solicitar para o conveniente)	Verificar se a data da sanção no CEIS é anterior à data de início da vigência do contrato e se esta adentrou o período da contratação	

Sistematização (Blocos 1 e 2)



ACOM ou RACOM



Registro dos achados



- Os achados decorrentes da confirmação ou não das tipologias, bem como os resultantes da aplicação dos demais procedimentos serão registrados em documento específico denominado **Ficha de Achados**

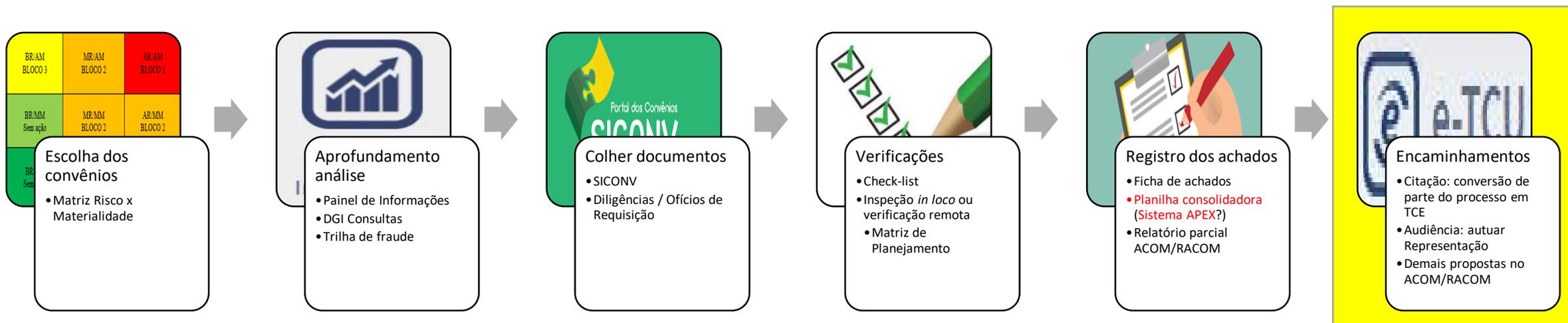
FICHA DE ACHADOS - TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS (SICONV)						
Link da TV no Siconv:						
TV						
Nº Siconv	Modalidade	Situação	Concedente	Conveniente	Valor repasse (R\$)	Objeto resumido
700001						
CONTRATO						
Número	Modalidade	Situação	Contratante	Contratado	Valor do Contrato (R\$)	Objeto resumido
EXAME						
NATUREZA	Matriz de Risco	Evidência	(S) Confirmada (N) Não confirmada	Observações	Encaminhamento	
TP PJ 01						
TP PJ 02						
TP PJ 03	X		S			

FICHA DE ACHADOS - TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS (SICONV)						
Link da TV no Siconv:						
EXAME						
FISCALIZAÇÃO	Critério	Evidência	(R) remota (I) in loco	Causa	Efeitos	Encaminhamento
A1			I			Audiência dos responsáveis. Fundamento: Lei 8.443/92, art. 43, II; RITCU art. 250, IV. Suspensão cautelar da execução do convênio Fundam: Lei 8.443/92, art. 45; RITCU art. 276. Declaração de inidoneidade de licitantes Fundam: Lei 8.443/92, art. 46; RITCU, art. 271.

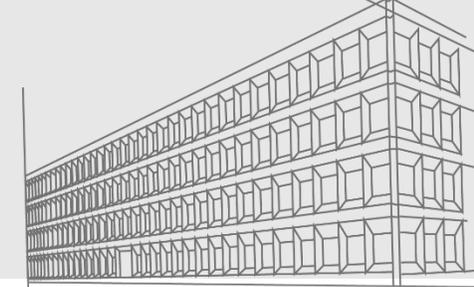
Sistematização (Blocos 1 e 2)



ACOM ou RACOM



Encaminhamentos



- **Relatório da fiscalização** baseado no **Manual de Acompanhamento do TCU**, contendo os principais pontos encontrados pelas equipes



- Proposta de autuação de **processos apartados** para **tratamento de eventuais audiências e/ou citações**
- Demais propostas serão incluídas no RACOM
- **Processo consolidador da FOC – Secex/CE, contendo descrição da metodologia e resultados alcançados**

Sistematização (Bloco 3)



ACOM ou RACOM

BR/AM BLOCO 3	MR/AM BLOCO 2	AR/AM BLOCO 1
BR/MM Sem ação	MR/MM BLOCO 2	AR/MM BLOCO 2
BR Sem		

Escolha dos convênios

- Matriz Risco x Materialidade



Envio de e-mails

- Preparar planilha para envio automático (mala direta)



Registro das ações

- Planilha consolidadora (Sistema APEX?)
 - Registro de respostas eventuais
- Relatório parcial ACOM/RACOM

Obrigado!

Jefferson Pinheiro Silva
Secretário da Secex-CE

