

TC 011.723/2018-1

Interessado e matrícula:

Claudio Augusto Prates Thomas (2681-6)

Luciano Conzatti (6243-0)

Assunto: Taller de Planificación del “Informe Especial de Relevamiento y Evaluación de Proyectos Cosiplan de Infraestructura en Pasos Fronterizos de Países Miembros del Mercosur y Asociados” em Buenos Aires, Argentina, no período de 25 a 28 de abril de 2018.

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO

INTRODUÇÃO

1. Trata-se de relatório circunstanciado referente ao Taller de Planificación del “Informe Especial de Relevamiento y Evaluación de Proyectos Cosiplan de Infraestructura en Pasos Fronterizos de Países Miembros del Mercosur y Asociados” em Buenos Aires, Argentina, no período de 25 a 28 de abril de 2018.
2. Na XXII Reunião da Comissão Mista da EFSUR, realizada na cidade de Quito, Equador, em setembro de 2017, a EFS da Argentina propôs o seguinte tema de auditoria: “Informe Especial de Relevamiento y Evaluación de Proyectos Cosiplan de Infraestructura en Pasos Fronterizos de Países Miembros del Mercosur y Asociados”, cuja conclusão está prevista para o ano de 2019. A EFS do Paraguai se comprometeu a acompanhar a implementação da proposta.
3. Por oportunidade da reunião de planejamento da Auditoria de Governança em Zonas Fronteiriças no âmbito da OLACEFS, realizada em Santiago do Chile, em novembro de 2017, realizou-se uma reunião específica com os países membros da EFSUR presentes, e se propôs uma reunião de planejamento em Buenos Aires, Argentina, a realizar-se entre os meses de março e abril de 2018.
4. Este evento, realizado entre os dias 26 e 27/4/2018, materializa aquela proposta, tendo sido designados os AUFC Claudio Augusto Prates Thomas e Luciano Conzatti, ambos lotados na Secex-RS, para representarem o TCU e participarem das próximas etapas das auditorias.

RELATO

5. O evento teve como objetivo identificar as dimensões possíveis de análise em face do estado atual dos projetos.
6. Especificamente, definiu-se a elaboração de questões genéricas de auditoria, em primeiro lugar a respeito da dimensão “Impacto Ambiental x Sustentabilidade”, e a seguir a respeito da dimensão “Efetividade x Sustentabilidade”.
7. A partir dessas questões, a Secretaria Executiva da EFSUR deverá elaborar uma Matriz de Planejamento a ser enviada oportunamente às EFS participantes do trabalho com o

objetivo de que seja completada, atendendo às definições de “Critérios da dimensão de efetividade”, “Riscos” e “Dimensões convencionais de auditoria de obras públicas”.

8. A seguir, a Comissão buscou chegar a um consenso a respeito das obras a serem auditadas, estabelecendo-se como critérios a materialidade, a complementariedade de obras de países participantes, a acessibilidade física das obras e a etapa em que se encontram. Em função desses critérios, foi confeccionada uma lista preliminar de projetos a serem incluídos na amostragem de cada EFS participante.

ENCAMINHAMENTOS POSSÍVEIS, NO ÂMBITO DO TCU, DECORRENTES DESTA AÇÃO

9. Foi definida a realização, por parte do TCU, de auditorias em 2 projetos limítrofes com a Bolívia (Postos de Fronteira em Corumbá/MS e Cáceres/MT) e, a confirmar, de um terceiro projeto limítrofe com a Argentina (Posto de Fronteira em Paso de Los Libres, limítrofe com Uruguaiana/RS).

10. Por último, foi fixado um cronograma para a continuidade dos trabalhos, com as seguintes datas limite:

- **4/5/2018** – Remessa, pela Secretaria Executiva, da Matriz de Planejamento definida na oficina, incluindo os critérios de auditoria para as dimensões de “Impacto potencial” e “Efetividade”;
- **18/5/2018** –Concordância com essa Matriz por parte das EFS participantes, e retorno à Secretaria Executiva, agregando-se as questões de auditoria abordadas habitualmente em auditorias de obras públicas de cada EFS;
- **1º/7/2018** – Remessa, pela Secretaria Executiva, da Matriz de Planejamento definitiva;
- **Setembro/2018** – Próxima Reunião Ordinária da EDSUR / Apresentação da Matriz de Achados.

SEGECEX, em 4 de maio 2018

Claudio Augusto Prates Thomas
AUFC – Mat. 2681-6

Luciano Conzatti
AUFC – Mat. 6243-0

(Assinado eletronicamente)