

Projeto Pactos pelo Controle Interno

CONACI – SALVADOR -2019



Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho - GT

1. Formação do GT e reuniões mensais;
2. Diagnóstico de situação;
3. Emissão da Nota Técnica, nº 01/2018, baseada na Resolução ATRICON nº 05/2014;
4. Criação de planilha de acompanhamento;
5. Seminário com os gestores;

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho - GT

6. Seminário estadual de Controle Interno;
7. Conteúdo técnico na página do FOCCO/PB;
8. Reuniões direcionadas para customização do pacto;
9. Evento de assinatura do pacto;
10. Acompanhamento pelo TCE/PB.

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho

Formação do GT e reuniões mensais

- ✓ Designados na plenária do FOCCO;
- ✓ Equipe voluntária;
- ✓ Composição atual: CGU, CGE, CGM- João Pessoa, TCU, TCE, MPPB e MPF;

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho Diagnóstico de situação

- ✓ On-line e feito na plataforma do TCE/PB;
- ✓ Dados gerais, Estrutura da unidade de CI, Responsável pelo preenchimento dos dados;
- ✓ Perguntas de controle;
- ✓ Alto índice de respostas, 60% declararam não possuir CI.

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho

Diagnóstico de situação

As respostas não podem ser editadas

2ª Pesquisa - Controle Interno Municipal - 2018

*Obrigatório

I - DADOS GERAIS

1. PREFEITURA *

Guarabira

2. Existe por parte da Gestão Municipal interesse em participar de treinamento e capacitação de Servidores na área de CONTROLE INTERNO a serem possivelmente ofertados pelo TCE, TCU, MPF, MPE, CGU e/ou CGE? *

Sim

Não

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho

Emissão da Nota Técnica, nº 01/2018, baseada na Resolução ATRICON nº
05/2014

- ✓ **Três níveis de estrutura sugeridos (por porte do município >100 mil; entre 100mil e 50 mil; abaixo de 50 mil hab)**

Competências da autoridade máxima administrativa da organização

Estrutura das unidades de controle ou auditoria interna

Prerrogativas e atribuições das unidades de auditoria ou de controle interno

Competências das unidades de auditoria ou de controle interno

Competências das Unidades Executoras do Sistema de Controle Interno

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho

Criação da Planilha de acompanhamento

- ✓ Auto-diagnóstico;
- ✓ Pacto por atividade; prazos; responsáveis; flexível;

ITEM RESOLUÇÃO	DESC	AÇÃO	Auto avaliação do município (Sim ou Não)	Ações que farão parte do plano de ação (Sim ou Não)
----------------	------	------	--	---

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho seminário com os gestores

- ✓ Ofício “convite” da PGJ;
- ✓ 10 maiores municípios;
- ✓ Exposição da prefeitura de João Pessoa;
- ✓ Participação dos integrantes do FOCCO;
- ✓ Sensibilização, compromisso e apresentação da planilha. (1 turno)

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho seminário estadual de controle interno

27 Ago
2018

Palestrantes demonstram que resistência ao controle interno diminuiu e que sistema é um aliado do gestor

 Imprimir



A concepção equivocada de que o controle interno seria espécie de “pedra no sapato” do gestor, ou “cobra criada para picá-lo depois”, ainda encontra eco entre alguns administradores públicos. Porém, cada vez mais ganha força e adeptos a percepção de que este sistema “é aliado dos gestores, por sua ação preventiva, e tem grande potencial de combater fraudes”. A reflexão sobre essa mudança de cenário foi proposta, praticamente à unanimidade, pelos palestrantes do ‘I Seminário Sobre Controle Interno na Administração Pública’, realizado pelo Tribunal de Contas do Estado (TCE) em parceria com o Fórum Paraibano de Combate à Corrupção (Focco-PB).

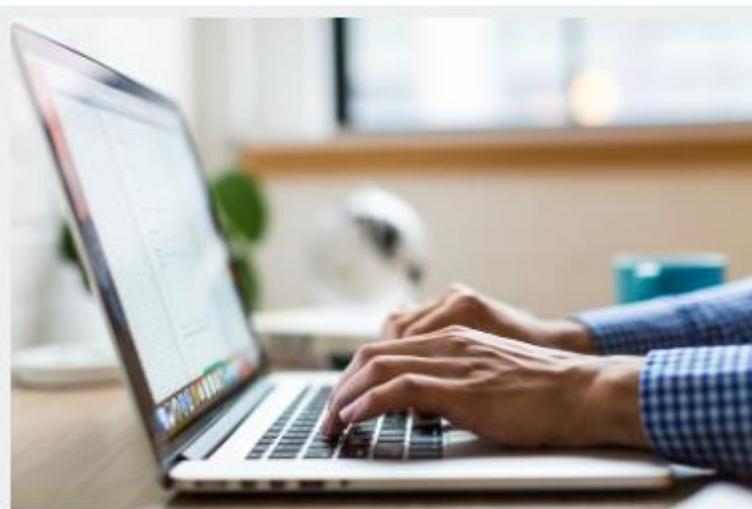
Um dos palestrantes foi o conselheiro substituto Antonio Ed Souza Santana, do Tribunal de Contas do Rio Grande do Norte, ao expor sobre ‘Requisitos Mínimos de Implantação e Funcionamento das Controladorias Internas’. Ele citou, na palestra, levantamento feito pelo TCE de Goiás indicando que 63% das fraudes identificadas no estudo tiveram origem na ineficiência de acompanhamento e fiscalização interna, ou por ausência ou atuação precária de sistemas de controle.

A referência foi utilizada por ele para demonstrar a importância do controle interno e concluir que a velha compreensão vem sendo substituída, ao passar dos anos, pelo entendimento de que o sistema na verdade “protege a gestão, prevenindo falhas ao facilitar a execução tanto das atos administrativos quanto das políticas públicas por

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho

Conteúdo técnico na página do FOCCO/PB

✓ www.foccopb.gov.br



Controle interno

- ❖ Publicações
- ❖ Legislação
- ❖ Cursos
- ❖ Vídeos
- ❖ Agenda do GT
- ❖ Eventos

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho

Reuniões direcionadas para customização do pacto

- ✓ Audiência com o prefeito;
- ✓ Avaliação do nível de compromisso e ambiente;
- ✓ Em médias duas reuniões com a equipe designada; Presencial ou por vídeo conferência.
- ✓ Adaptação à realidade local;

Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho Evento de assinatura do Pacto



Metodologia de atuação do Grupo de Trabalho Acompanhamento pelo TCE/PB

- ✓ Inserção do Pacto dentro da rotina de verificação das auditorias regulares;

Principais resultados alcançados

- ✓ 06 dos dez maiores municípios da PB já assinaram o Pacto, o que representa 50% da população do estado;
- ✓ Estabelecimento/Reestruturação por Lei de Controladorias em três municípios (Sapé, Campina Grande e Cabedelo);
- ✓ Realização de concursos públicos;
- ✓ Cerca de 400 agentes capacitados nos dois seminários de CI;
- ✓ *Network* entre os servidores de CI no estado da PB.

MAS.....

Nem tudo são



Desafios e riscos de continuidade

- ✓ Composição e motivação dos integrantes do Grupo de Trabalho;
- ✓ Apoio institucional para as ações (recursos humanos, materiais e financeiros);
- ✓ Acompanhamento do pacto firmado;
- ✓ *Turnover* de agentes públicos e políticos nos entes federados;
- ✓ Definição de estratégias para ampliação da ação.

“Um passo à frente e você não está
mais no mesmo lugar”

Chico Science

OBRIGADO!

Walber Silva e Regina Santos

Componentes do GT Controle Interno – Focco/PB