

BGG

**BOLETIM DE GOVERNANÇA E GESTÃO
DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
DE GOIÁS**

4ª EDIÇÃO - AGOSTO DE 2020



COMPOSIÇÃO

CONSELHEIROS

Celmar Rech – *Presidente*
Saulo Mesquita – *Vice-Presidente*
Helder Valin – *Corregedor-Geral*
Sebastião Tejota
Edson Ferrari
Carla Santillo
Kennedy Trindade

CONSELHEIROS-SUBSTITUTOS

Heloísa Helena Antonacio Monteiro Godinho
Flávio Rodrigues
Cláudio André Abreu Costa
Marcos Antônio Borges
Humberto Bosco Lustosa Barreira
Henrique Veras

MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO AO TCE-GO

Maísa de Castro Sousa - Procuradora-Geral
Fernando dos Santos Carneiro
Eduardo Luz Gonçalves
Silvestre Gomes dos Santos
Carlos Gustavo Silva Rodrigues

DIREÇÃO E COORDENAÇÃO

CHEFE DE GABINETE DA PRESIDÊNCIA

Leonardo de Guimarães Santiago

SECRETARIA ADMINISTRATIVA

Cássio Resende de Assis Brito

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Vitor Gobato

SECRETARIA-GERAL

Marcelo Augusto Pedreira Xavier

DIRETORIA DE COMUNICAÇÃO

Heloísa Rodrigues de Lima

DIRETORIA DE CONTROLE INTERNO

Lana Menezes de Castro

DIRETORIA DE GOVERNANÇA, PLANEJ. E GESTÃO

Bruno Batista de Carvalho Luz

DIRETORIA JURÍDICA

Bruno Carneiro Leão Oliveira

GERÊNCIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Licardino Siqueira Pires

INSTITUTO LEOPOLDO DE BULHÕES

Jaqueline Gonçalves Nascimento

OUVIDORIA

Nara Rodrigues Silva

REFERENCIAL ESTRATÉGICO

MISSÃO

“Exercer o Controle Externo contribuindo para o aperfeiçoamento da gestão das políticas e dos recursos públicos, em prol da sociedade”

VISÃO

“Ser uma instituição essencial e de excelência no exercício do Controle Externo”

VALORES

Nossos valores modelam nossas atitudes, potencializando resultados e assegurando a essencialidade da instituição.

- Nossas atitudes primam pela **Ética**.
- Agimos com **Integridade**.
- Temos **Responsabilidade** junto à sociedade.
- O **Compromisso Social** é a nossa marca.
- A **Impessoalidade** é nosso fundamento.
- A **Transparência** nos faz buscar a excelência.
- Nossos resultados são guiados pela **Imparcialidade**.
- Por meio da **Inovação** construímos um futuro sustentável.
- A **Independência** é a nossa fronteira.

POLÍTICA DO SISTEMA DE GESTÃO INTEGRADO

O TCE-GO na busca do aperfeiçoamento do controle externo e com objetivo de contribuir para a gestão das políticas e dos recursos públicos, em benefício da sociedade, compromete-se com:

- **Melhoria** contínua do Sistema de Gestão Integrado – SGI (gestão da qualidade e gestão ambiental);
- **Fomento** do desenvolvimento de servidores e colaboradores, garantindo a devida qualificação e conscientização;
- **Controle** de processos, produtos e serviços;
- **Atendimento** aos requisitos legais aplicáveis e outros requisitos subscritos pela organização;
- **A proteção** do meio ambiente, incluindo a prevenção da poluição, o controle de resíduos, com foco no aumento do desempenho ambiental, representado pela utilização de recursos sustentáveis.

APRESENTAÇÃO

Esta é a quarta edição do [Boletim de Governança e Gestão \(BGG\)](#), instrumento de prestação de contas trimestral produzido pela Diretoria de Governança, Planejamento e Gestão (Diplan). Seu objetivo é a apresentação de conteúdo gerencial sobre o TCE-GO, de modo a gerar maior disseminação de informações e ampliar a participação de membros, servidores, gestores e sociedade na vida organizacional da Corte de Contas.

SEÇÃO I - CONTROLE EXTERNO E VALOR PARA O CIDADÃO

Contas do Governador de 2019 avaliadas



O pleno do TCE-GO emitiu parecer prévio sobre as contas do governador Ronaldo Caiado relativas ao ano de 2019. Na primeira votação virtual sobre as Contas de Governo na história do tribunal, o Parecer Prévio foi pela aprovação, com 17 determinações e quatro recomendações ao Governo do Estado, além de três determinações aos outros poderes e órgãos autônomos.

Informação em linguagem simples e acessível no Observatório do Cidadão



Com o intuito de divulgar informações em linguagem simples e acessível à população, o TCE-GO disponibilizou em seu site o Observatório do Cidadão que apresenta por meio de gráficos: (i) os gastos emergenciais com a Covid-19, (ii) o ranking de transparência dos portais da transparência do Estado de Goiás, (iii) a maturidade dos controles internos da administração pública estadual e; (iv) a fiscalização de rodovias estaduais.

Plataforma do TCE utiliza Big Data para emitir alerta aos gestores estaduais



A Secretaria de Controle Externo do TCE-GO apresentou o Sistema de Avisos e Trilhas (SAT) responsável por emitir alerta aos gestores estaduais sobre possíveis inconsistências ou indícios de irregularidades a partir da utilização de Big Data. O Sistema permitirá às unidades técnicas e conselheiros relatores, acompanhar em tempo real os avisos disponibilizados aos gestores estaduais.

Recebimento de auxílio emergencial indevidamente



O TCE-GO e a Controladoria Geral da União (CGU) localizaram 6.488 CPFs vinculados à administração pública estadual (servidores, estagiários, terceirizados, contratos temporários e inativos) na lista dos beneficiários do Auxílio Emergencial concedido pelo governo federal. Levando em consideração os valores efetivamente pagos e o fato de agentes públicos com contratos ativos serem inelegíveis para o benefício, o prejuízo aos cofres públicos seria de R\$ 8.331.600,00. O valor pode aumentar caso novas parcelas venham a ser pagas.

TCE-GO no combate à Covid-19



Foi instituído grupo de trabalho para monitorar os gastos relacionados à Covid-19. O grupo irá monitorar as contratações emergenciais e orientar gestores quanto à legalidade e transparência das ações relacionadas à pandemia. A iniciativa repercutiu na mídia. Ainda no contexto de combate à Covid-19, em outra iniciativa, o TCE-GO também tem atuado no Gabinete de Articulação para Enfrentamento da Pandemia na Educação (Gaepe). O espaço, que conta com a presença de representantes dos Tribunais de Contas do Estado e dos Municípios, Procuradoria de Contas do TCE e TCM, Ministério Público, Judiciário, Defensoria Pública e gestores da educação, ofertará formação para gestores responsáveis por compras emergenciais.

TCE-GO avalia transparência das OS e acompanha gestão de hospital de campanha



O TCE-GO deu início a levantamento para avaliar a transparência de unidades hospitalares geridas por Organizações Sociais (OS) e também a qualidade dos dados sobre a pandemia divulgados por Goiás. Para o trabalho, está sendo utilizada metodologia semelhante ao Índice de Transparência da Covid-19 desenvolvido pela Open Knowledge Brasil (OKBR), braço nacional de organização internacional sem fins lucrativos que defende o conhecimento livre. Nessa mesma linha, o TCE-GO também está fiscalizando a execução do contrato de gestão nas atividades do Hospital de Campanha, instalado nas dependências do Hospital do Servidor Público Fernando Cunha Júnior.

Representação feita à Ouvidoria do TCE-GO é aceita



O TCE-GO acatou representação realizada por cidadão à Ouvidoria que versava sobre licitação na qual, lotes e itens com valores de até R\$ 80.000,00 deveriam ter sido destinados, exclusivamente, às microempresas e empresas de pequeno porte conforme legislação. A decisão determinou que em procedimentos licitatórios futuros seja respeitada a reserva de cota de 25% para bens divisíveis às microempresas e empresas de pequeno porte.

TCE-GO atua na Educação



TCE-GO voltou a questionar contratos temporários na educação, propondo um Termo de Ajustamento de Gestão (TAG) à Secretaria de Estado de Educação, para definir a situação dos contratos temporários naquela pasta. Em outra ação de fiscalização, o TCE-GO determinou que a Secretaria de Educação promova diagnóstico e elabore plano de ação que considere a reestruturação das unidades de ensino conforme padrões mínimos de qualidade.

Lista de gestores com contas reprovadas é divulgada



Foram divulgados 21 nomes entre ex-autoridades e servidores públicos estaduais que integram lista de responsáveis com contas julgadas irregulares pelo TCE-GO. A inclusão na lista pode levar a inelegibilidade e impedir provimento em cargos públicos.

SEÇÃO II - GOVERNANÇA E GESTÃO NO TCE-GO

TCE-GO concorre com duas boas práticas no Prêmio Innovare



As práticas “Prestando contas: mecanismos de accountability no Sistema de Gestão Integrado (SGI) do TCE-GO” e “Observatório do Cidadão como ferramenta para acompanhamento da situação fiscal e dos gastos estaduais” foram selecionadas para concorrer em categorias diferentes ao 17º Prêmio Innovare, que reconhece boas práticas no âmbito do Judiciário e de órgãos de controle. As iniciativas têm o intuito de ofertar maior transparência das atividades de gestão e de fiscalização ligadas ao TCE-GO.

TCE-GO busca olhar da sociedade sobre “Como será o Tribunal de Contas do Futuro”



Qual a percepção que a sociedade tem de um tribunal de contas e como este órgão deverá ser no futuro? Essas são as principais questões que o TCE-GO quer ver respondidas com a pesquisa on-line proposta por sua Diretoria de Governança, Planejamento e Gestão (Diplan), acessível neste [link](#), entre os dias 20 de julho e 7 de agosto.

Comunicação Interna do TCE-GO acolhe servidores durante a pandemia



A pandemia da Covid-19 trouxe consigo a necessidade de readequação das formas de trabalho. Nesse sentido, o TCE-GO por meio de esforço conjunto entre a Diretoria de Comunicação, Gerência de TI, Serviço de Bem-Estar, Serviço de Qualidade de Vida e Secretaria Geral, empreendeu iniciativas para garantir plena capacidade dos servidores trabalharem remotamente, com comunicação adequada e mantendo a mesma qualidade e produtividade.

Sexta edição do Boletim de Jurisprudência do TCE-GO disponível



A sexta edição do Boletim de Jurisprudência do TCE-GO está disponível. A publicação traz a síntese dos resultados dos julgados do TCE-GO, tanto das suas duas câmaras, quanto os apreciados nas sessões plenárias de forma simplificada e resumida, como meio de facilitar o acompanhamento e compreensão das decisões mais relevantes do Tribunal.

Ouvidoria apresenta relatório anual



A [Ouvidoria do TCE-GO](#) apresentou o [relatório de atividades do ano de 2019](#) com informações sobre o quantitativo de sugestões, reclamações e pedidos de acesso à informação, bem como sobre a execução das atividades e sobre casos especiais em que os relatos são feitos de forma anônima e a própria Ouvidoria do TCE-GO registra a manifestação no órgão responsável por sua apuração.

Proteção de dados é preocupação do TCE-GO



O TCE-GO emitiu a [Portaria nº 196/2020](#) que define responsáveis para adequação de sistemas e documentos, com vistas a atender às disposições da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).

Política de Gestão de Riscos é aprovada



Foi publicado em 27 de julho último a [Resolução Normativa nº 6/2020](#) que regulamenta a política de gestão de riscos no TCE-GO. O documento explica que “a Gestão de Riscos aumenta a capacidade de lidar com incertezas, estimula a transparência e contribui para o uso efetivo de recursos, bem como para o fortalecimento da reputação”.

Parcerias Estratégicas firmadas



TCE-GO integra parceria envolvendo o Instituto Rui Barbosa (IRB), a Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon) e o Instituto Article para [avaliar os resultados obtidos pelas políticas públicas da educação](#), permitindo assim, o alinhamento entre as partes que executam, fiscalizam e julgam temas afetos a educação. No mesmo sentido, [acordo de cooperação técnica](#) também foi firmado com o MP-GO para a realização de intercâmbio de informações e ações conjuntas de fiscalização da gestão pública para combater a corrupção e lavagem de dinheiro e incentivar o controle social.

Equipe do TCE-ES escolhe controle de qualidade de corte goiana como referência



O Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (TCE-ES) realizou videoconferência com a equipe da Secretaria de Controle Externo do TCE-GO para [conhecer melhor o sistema de controle de qualidade das fiscalizações da corte goiana](#). Na ocasião, foram compartilhados o histórico de desenvolvimento do Sistema de Controle, as metodologias usadas e os modelos de documentos.

Finalização da segunda etapa do Ciclo de Auditorias Internas 2020



Teve fim a [segunda etapa do Ciclo de Auditorias Internas 2020](#), mecanismo de verificação anual que tem como intuito promover a melhoria do Sistema de Gestão Integrado (SGI) do TCE-GO. Esta fase envolveu requisitos da norma ISO 14001 e possibilitou a identificação de 03 Não Conformidades (NC) e 04 Oportunidades de Melhoria (OM) nas diversas unidades submetidas à auditoria interna.

Início do ciclo de longo prazo dos Planos Diretores e avaliação das iniciativas do PDTI



Iniciou em março último o ciclo de longo prazo dos [Planos Diretores 2019-2020](#) com 61 iniciativas a serem entregues até o dia 30 de setembro de 2020. Os principais produtos previstos para o longo prazo serão o novo plano estratégico, programa de compliance e gestão de riscos, aperfeiçoamento da gestão de pessoas, sistemática de comunicação integrada, estrutura organizacional aperfeiçoada, sistematização e divulgação de jurisprudência, cadeia de valor de processo de negócio e portal de fiscalização e controle. Também em esforço de prestar contas, foi apresentado pela Gerência de Tecnologia da Informação (GER-TI) relatório de avaliação do Plano Diretor de TI do primeiro quadrimestre de 2020, ocasião em que se verificou que [48% das iniciativas foram concluídas](#) até abril de 2020.

Projeto de Automação de Processos de Trabalho no SGP



Após implantação do software Solar BPM, o módulo de Automação de Processos de Trabalho foi disponibilizado no Sistema de Gestão e Planejamento (SGP). Para tanto, foram publicados o [Procedimento Operacional Gerir Processo de Trabalho e Automação](#) e o [Manual de Manutenção de Processos de Trabalho](#).

TCE-GO integra comitês nacionais de Comunicação e Tecnologia da Informação



Com o objetivo de atuar em rede, o TCE-GO tem integrado comitês do Sistema de Controle Externo em nível nacional. Exemplo disso é o [Comitê de Comunicação](#) e o [Comitê de Tecnologia, Governança e Segurança da Informação](#).

SEÇÃO III - CONTEXTO E O SISTEMA DE CONTROLE EXTERNO

CNPTC recomenda aos Tribunais de Contas orientar os gestores públicos a implementarem ações para evitar pagamentos indevidos do auxílio emergencial



O CNPTC (Conselho Nacional dos Presidentes dos Tribunais de Contas) recomendou aos Tribunais de Contas, por meio da Resolução nº 1, que orientem Estados e municípios sobre os critérios para a concessão do auxílio emergencial e apurem se agentes públicos estão recebendo indevidamente a ajuda do Governo Federal, bem como expediu, ainda, a Nota Pública nº 03 destinada a comunicar o teor da resolução aos jurisdicionados, demais poderes, meios de comunicação e à sociedade.

Educação em Pauta - Pouca transparência na educação, combate à evasão escolar e manutenção do Fundeb



O comitê técnico da educação do Instituto Rui Barbosa (CTE-IRB) por meio de levantamento nos sites das secretarias de educação do país, identificou pouca

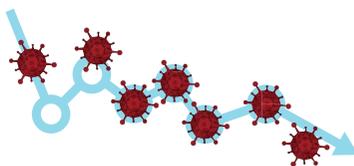
transparência na área da educação durante a pandemia. Para tanto, emitiu nota técnica 02/2020 com uma série de orientações e recomendações para auxiliar a fiscalização por parte dos tribunais de contas. Foi nessa mesma linha que os TCs, CNMP e Unicef lançaram ação de combate à evasão escolar. Trata-se de um acordo assinado pelo Instituto Rui Barbosa, Conselho Nacional do Ministério Público (CNMP), Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon) e pelo Fundo das Nações Unidas para a Infância (Unicef) que prevê ações de colaboração voltadas à capacitação, ao monitoramento, ao engajamento e à mobilização dos gestores públicos municipais, distritais e estaduais e outros agentes para enfrentamento da exclusão escolar e da cultura do fracasso escolar na educação básica. Por fim, ainda na pauta sobre educação, o Colégio Nacional de Presidentes dos Tribunais de Contas (CNPTC) voltou a se manifestar favoravelmente à Proposta de Emenda Constitucional nº 15/2015, que propõe tornar o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (Fundeb) em fonte permanente de financiamento da educação pública.

MMD-TC conquista certificação de sua metodologia



O Marco de Desempenho dos Tribunais de Contas conquistou a certificação de sua metodologia, em 2019. O presidente Fábio Nogueira considera o certificado como “a confirmação de que a ferramenta é a base fundamental do processo de aperfeiçoamento do Sistema Tribunais de Contas”.

Ranking de transparência no combate à Covid-19 e Índice de Transparência da Covid-19 disponíveis



Goiás é o quinto colocado no ranking da transparência das contratações emergenciais no combate à Covid-19, atendendo a 94,9% dos requisitos estabelecidos pela organização Transparência internacional Brasil. Também está disponível o Índice de Transparência da Covid-19, iniciativa da Open Knowledge Brasil (OKBR) para avaliar a qualidade dos dados e informações relativos à pandemia do novo coronavírus que têm sido publicados em portais oficiais pela União, pelos estados brasileiros e pelas suas capitais.

Órgãos mais transparentes em Goiás serão premiados pela CGE e TCE-GO



O TCE-GO é um dos parceiros da segunda edição do Prêmio Goiás Mais Transparente, uma iniciativa do Governo de Goiás, por meio da Controladoria Geral do Estado (CGE-GO). A premiação avalia a transparência ativa e passiva das páginas de acesso à informação dos órgãos e entidades públicas em Goiás.

Iniciativas acadêmicas e de capacitação relacionadas aos Tribunais de Contas



O Instituto Rui Barbosa (IRB), por meio de seu Comitê de Gestão de Informação, realizou [levantamento de alguns dos trabalhos acadêmicos](#) que têm como objeto de estudo os Tribunais de Contas. O levantamento foi realizado na Biblioteca Digital Brasileira de Teses e Dissertações, desenvolvida pelo IBICT, que compila dados de 119 instituições acadêmicas. O IRB também disponibilizou o portal [IRB Conhecimento](#) para a divulgação de cursos e treinamentos on-line e gratuitos. Dentre os cursos ofertados destacam-se: i) Auditoria e Controle; ii) Governo Digital e Transparência; iii) Gestão de Políticas Públicas; iv) Tecnologia da Informação e; v) Governança e Gestão de Riscos.

Lives em momentos de Pandemia



Desde o início da pandemia as instituições públicas estão utilizando outros meios para dialogar e disseminar conhecimento acerca das temáticas de gestão, planejamento, governança e controle. Dentre as diversas lives realizadas no último trimestre, algumas estão relacionadas no quadro abaixo. Merece destaque a live promovida pelo Conselho Regional de Contabilidade (CRC) com a [participação do gerente de Contas Wilson Ferreira](#), ocasião em que os palestrantes [discutiram como as cortes de contas têm atuado no estado para fiscalizar os gastos com a Covid-19](#).

DEMOCRACIA E LEGISLAÇÃO

- ✓ Democracia em pauta: evolução e desafios dos poderes sob a Constituição de 1988
- ✓ Desajustes econômico-financeiros e possíveis soluções
- ✓ Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD
- ✓ O Direito Financeiro em Estado de Calamidade Pública
- ✓ A Lei Complementar nº 173/2020- Reflexão à luz dos aspectos orçamentários e fiscais e da sustentabilidade do Fundeb
- ✓ Desafios na Implantação da LGPD

CONTROLE EXTERNO

- ✓ Controle da Corrupção em Tempos de Pandemia
- ✓ Como fica a educação pública na pandemia?
- ✓ Crise Fiscal, Reforma Tributária e Contas Públicas
- ✓ Ressarcimento baseado em decisão do TCU
- ✓ Orientação Prática - Plano de Auditoria Interna Baseado em Riscos
- ✓ CASP: Ações e Controle para o Enfrentamento da COVID-19 - Estados e Municípios

GESTÃO

- ✓ BPM Live: A cadeia de valor e o Planejamento Estratégico da Controladoria Geral da União
- ✓ Tribunal do Futuro: Tecnologia, Inteligência Artificial e Tribunais
- ✓ Tribunal do Futuro: Atuação colaborativa dos Tribunais de Contas no Enfrentamento à Crise

CONFIRA O RELATO DOS RESPONSÁVEIS POR INICIATIVAS ESTRATÉGICAS (PLANOS DIRETORES 2019/2020) CLICANDO NAS UNIDADES ORGANIZACIONAIS ABAIXO

DIRETORIA DE CONTROLE INTERNO

5 Iniciativas Planejadas
1 nova
1 em andamento
3 concluídas
0 canceladas



DIRETORIA DE COMUNICAÇÃO

4 Iniciativas Planejadas
0 novas
2 em andamento
0 concluídas
2 canceladas



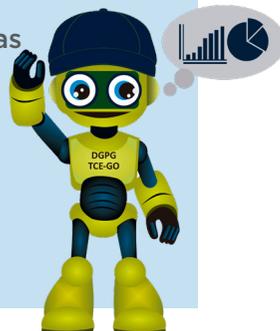
DIRETORIA JURÍDICA

5 Iniciativas Planejadas
0 novas
0 em andamento
3 concluídas
2 canceladas



DIRETORIA DE GOVERNANÇA, PLANEJAMENTO E GESTÃO

8 Iniciativas Planejadas
0 novas
4 em andamento
3 concluídas
1 cancelada



GERÊNCIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

9 Iniciativas Planejadas
3 novas
4 em andamento
2 concluídas
0 canceladas



SECRETARIA ADMINISTRATIVA

9 Iniciativas Planejadas
0 novas
6 em andamento
3 concluídas
0 canceladas



CONFIRA O RELATO DOS RESPONSÁVEIS POR INICIATIVAS ESTRATÉGICAS (PLANOS DIRETORES 2019/2020) CLICANDO NAS UNIDADES ORGANIZACIONAIS ABAIXO

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

31 Iniciativas Planejadas
1 novas
24 em andamento
5 concluídas
1 canceladas



SECRETARIA GERAL

9 Iniciativas Planejadas
0 novas
8 em andamento
1 concluídas
0 canceladas



INSTITUTO LEOPOLDO DE BULHÕES

6 Iniciativas Planejadas
1 nova
4 em andamento
1 concluída
0 canceladas



OUVIDORIA

3 Iniciativas Planejadas
0 novas
2 em andamento
1 concluída
0 canceladas



FICHA TÉCNICA

Produção

Diretoria de Governança, Planejamento e Gestão

Revisão/Edição

Alexandre Alfaix, Heloísa Lima e Luce Jane Zoccoli (Diretoria de Comunicação)

Design Gráfico

Anderson Cavalcante (Diretoria de Comunicação)



TRIBUNAL DE CONTAS DO
ESTADO DE GOIÁS