



---

## PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

---

**Apresentação do Estágio Atual na Aplicação da LAI,  
Dificuldades de Implantação e Metas no  
Atendimento ao Acordão TCU n.º 96/2016**

**Contador: Clebber Gonçalves**



# Auditoria do TCU – Aplicação de Questionário

Monitoramento do Acórdão TCU 96/2016-P - Auditoria do TCU para avaliar o cumprimento da Lei de Acesso à Informação pelos Conselhos de Fiscalização Profissional



# Aspectos Estruturais

Colaboradores	Área de Atuação
Anésia Maria De Queiroz (Secretária Executiva)	Setor Administrativo
Clebber de Oliveira Gonçalves (Assessor Contábil)	Autoridade no Monitoramento da LAI
Cariles Silva De Oliveira (Fiscal)	Setor de Fiscalização
Jessica Dias De Arruda (Agente Administrativo I)	Setor Administrativo - Licitação



## Características Gerais

Ordem	Questões	Situação
1	O site possui banner na sua página inicial onde conste “acesso à informação”, o qual redireciona para seção específica de divulgação de informações?	S
2	O Site contém ferramenta de pesquisa de conteúdo que permita o acesso à informação (geralmente identificada por uma lupa)?	S
3	O Site possibilita a gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos, inclusive abertos e não proprietários, como planilhas e texto (CSV ou XML), de modo a facilitar a análise das informações?	S
4	As informações estão disponibilizadas em tempo real (primeiro dia útil subsequente à data do registro contábil), isto é, são atualizadas?	N
5	O site exige cadastramento prévio ou senha para obtenção de informações que deveriam ser divulgadas ativamente, de forma individualizada, tais como a remuneração de funcionários, ou pagamento de jetons, ou diárias pagas a conselheiros ou funcionários, ou portarias e resoluções do Conselho?	N
11	Constam telefones, endereços e e-mails dos ocupantes dos principais cargos?	N
12	Constam horários de atendimento ao público do Conselho?	S
22	O Conselho indica em seu site seus órgãos colegiados, incluindo informações sobre a estrutura, legislação, composição, data, horário e local das reuniões e contatos?	S



# Estrutura Organizacional

Ordem	Questões	Situação
6	Constam informações quanto à estrutura organizacional (organograma)?	S
7	Constam informações quanto às competências do respectivo Conselho?	S
8	Consta a base jurídica da estrutura organizacional e das competências do Conselho, inclusive regimentos internos, quando existirem?	S



## Atos Administrativos e Publicações Oficiais

Ordem	Questões	Situação
9	Constam os normativos internos do Conselho, como portarias e resoluções?	S
23	O Conselho publica em seu site as deliberações, resoluções e atas de seus órgãos colegiados?	S
70	O site apresenta a íntegra dos editais das licitações realizadas nos últimos cinco anos?	N
71	O site apresenta o resultado das licitações?	S
87	O Conselho classifica qualquer informação em algum grau de sigilo (secreto ou reservado)?	S
88	Consta seção para divulgação do rol das informações que tenham sido desclassificadas nos últimos 12 (doze) meses e do rol de documentos classificados em cada grau de sigilo, com identificação para referência futura?	N



Ordem	Questões	Situação
13	O Conselho divulga a lista de seus programas/ações executados em seu site?	S
14	O Conselho divulga as principais metas de seus programas/ações em seu site?	N
15	O Conselho divulga os principais resultados de seus programas/ações executados em seu site?	N
19	O Conselho divulga notícias de interesse de seus associados e da sociedade?	S
27	Consta o nome do Conveniado?	S
28	Consta o número do convênio?	S
30	Consta o objeto do convênio?	S
32	Consta o valor da contrapartida do conveniado, se existir?	S
33	Consta o valor total dos recursos?	S
34	Consta o período de vigência do convênio?	S



## Execução Orçamentária

Ordem	Questões	Situação
35	Há informações sobre a receita do exercício, compreendendo sua natureza?	S
36	Há informações sobre a receita do exercício, compreendendo o valor previsto?	S
37	Há informações sobre a receita do exercício, compreendendo o valor arrecadado?	S
38	Há informações sobre a receita do exercício, incluindo valores extraordinários arrecadados?	S

- **Também consta no portal da transparência o comparativo de Despesas Orçamentárias, no compreendendo a fixação, execução, natureza**





## Licitações e Contratos

Ordem	Questões	Situação
68	O site apresenta a íntegra dos editais das licitações em andamento?	S
72	O site apresenta os contratos na íntegra, indicando sua situação (ativo, concluído, rescindido ou cancelado)?	N
73	O site apresenta a modalidade de licitação?	S
74	O site apresenta o número da licitação?	S
75	O site apresenta o número do contrato?	S
76	O site apresenta o nome do contratado?	S
77	O site apresenta o CPF ou CNPJ do contratado?	S
78	O site apresenta o objeto do contrato?	S
79	O site apresenta o período de vigência do contrato?	S
80	O site apresenta o valor do Contrato?	S



Ordem	Questões	Situação
54	Há o pagamento de jetons aos Conselheiros?	S
55	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a Conselheiros de quaisquer outras vantagens pecuniárias no exercício corrente (responder “sim” apenas se constar todas as vantagens pecuniárias)?	S
56	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a Conselheiros de auxílios e ajudas de custo nos três últimos exercícios?	S
57	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a Conselheiros de jetons nos três últimos exercícios?	S
58	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a Conselheiros de quaisquer outras vantagens pecuniárias no exercício corrente (responder “sim” apenas se constar todas as vantagens pecuniárias)?	S
61	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a Conselheiros dos valores com diárias?	S



## Recursos Humanos e Quadro de Pessoal

Ordem	Questões	Situação
10	Consta lista dos principais cargos e seus respectivos ocupantes?	S
46	É publicada a remuneração dos empregados, efetivos ou não, de forma direta e individualizada?	S
47	A publicação da remuneração dos empregados, efetivos ou não, é feita mês a mês?	S
48	A publicação da remuneração dos empregados, efetivos ou não, é feita de forma nominal?	S
49	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a empregados, efetivos ou não, de auxílios e ajudas de custo no exercício corrente?	S
50	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a empregados, efetivos ou não, de quaisquer outras vantagens pecuniárias no exercício corrente (responder “sim” apenas se constar todas as vantagens pecuniárias)?	S
51	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a empregados, efetivos ou não, de auxílios e ajudas de custo nos três últimos exercícios?	S
52	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a empregados, efetivos ou não, de quaisquer outras vantagens pecuniárias nos três últimos exercícios (responder “sim” apenas se constar todas as vantagens pecuniárias)?	S
53	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a Conselheiros de auxílios e ajudas de custo no exercício corrente?	S
59	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a empregados, efetivos ou não, ou a colaboradores eventuais, dos valores com diárias?	S
83	Está publicada a relação dos empregados, efetivos ou não, lotados ou em exercício no Conselho, de forma individualizada?	S
84	Na publicação da relação dos empregados, efetivos ou não, consta o nome completo do empregado?	S
85	Na publicação da relação dos empregados, efetivos ou não, de forma individualizada e nominal, consta o cargo e função do empregado?	S



## Concurso Público

Ordem	Questões	Situação
81	O Conselho realiza concurso público ou processo seletivo público para provimento de cargos?	S
82	Estão publicadas as íntegras dos editais de concursos públicos ou processos seletivos para contratação de pessoal?	S



# Fluxo Financeiro

Ordem	Questões	Situação	Classificação
29	Consta o número do processo administrativo?	S	fluxo financeiro
31	Consta o valor do repasse?	S	fluxo financeiro
39	Quanto à despesa, consta o valor de todos os empenhos de forma individualizada?	S	fluxo financeiro
40	Quanto à despesa, consta o valor da liquidação por empenho?	S	fluxo financeiro
41	Quanto à despesa, consta o valor do pagamento por empenho?	S	fluxo financeiro
42	Quanto à despesa, consta a pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento?	S	fluxo financeiro
43	Consta o detalhamento da despesa (descrição do objeto da despesa)?	S	fluxo financeiro
44	É possível consultar os dados de despesas (valor do empenho, liquidação, pagamento, beneficiário e objeto) dos três últimos exercícios?	S	fluxo financeiro
45	Consta o número do processo administrativo de execução da despesa?	S	fluxo financeiro
60	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a empregados, efetivos ou não, ou a colaboradores eventuais, dos valores com passagens?	S	fluxo financeiro
62	É publicada, de forma direta e individualizada e nominal, o pagamento a Conselheiros dos valores com passagens?	S	fluxo financeiro
63	Na publicação dos valores com diárias, de forma direta e individualizada e nominal, consta a origem e o destino da viagem?	S	fluxo financeiro
64	Na publicação dos valores com diárias, de forma direta e individualizada e nominal, constam as datas de ida e volta da viagem?	S	fluxo financeiro
65	Na publicação dos valores com diárias, de forma direta e individualizada e nominal, consta o motivo da viagem?	S	fluxo financeiro
66	Na publicação dos valores com diárias, de forma direta e individualizada e nominal, consta o número de diárias?	S	fluxo financeiro
67	Na publicação dos valores com diárias, de forma direta e individualizada e nominal, consta o valor total das diárias?	S	fluxo financeiro



Ordem	Questões	Situação
24	Constam relatórios de gestão da entidade?	S
25	Constam relatórios de auditoria, ou de inspeções, dos órgãos de controle interno e externo (do próprio Conselho Federal, se for o caso, da CGU, do TCU)?	S
26	Constam prestações de contas aos órgãos de controle interno e externo?	S



## Serviço de Informação ao Cidadão

Ordem	Questões	Situação
87	O Conselho criou Serviço de Informação ao Cidadão – SIC - para atender o público de forma presencial e receber pedidos de acesso à informação?	N
88	Consta no site a localização do SIC?	S
89	Consta no site o horário de funcionamento do SIC?	N
90	Consta no site o nome dos servidores responsáveis pelo SIC?	N
91	Consta no site telefone e e-mails específicos para orientação e esclarecimentos de dúvidas?	N
92	Consta formulário padrão, disponibilizado em meio eletrônico e físico, no site na Internet e no SIC dos órgãos e entidades, para apresentação do pedido de informação?	N
93	Há possibilidade de envio de pedidos de informação de forma eletrônica (E-SIC)?	N
94	É possível o acompanhamento posterior da tramitação da solicitação?	N
95	É exigido o motivo do pedido de acesso à informação, ou pelo menos um dos seguintes itens de identificação do requerente que dificultem ou impossibilitem o acesso à informação, tais como: envio de documentos, assinatura reconhecida, declaração de responsabilidade, maioria?	N
96	O Conselho publica na internet relatório estatístico contendo a quantidade de pedidos de informação recebidos, atendidos e indeferidos, bem como informações genéricas sobre os solicitantes?	N



## Informações Complementares

Ordem	Questões	Situação	Classificação
16	Constam os serviços oferecidos pelo Conselho?	N	Serviços Ofertados
17	Constam os requisitos, documentos e informações necessários para acessar os serviços oferecidos?	N	Serviços Ofertados
18	Consta o prazo máximo para a prestação do serviço?	N	Serviços Ofertados
20	Existe Ouvidoria no site do Conselho para a apresentação de denúncias, solicitações, sugestões, reclamações e elogios referentes a seus serviços e agentes?	S	Ouvidoria
84	Consta seção chamada “Perguntas Frequentes” disponibilizando as respostas às perguntas mais comumente formuladas pelos cidadãos?	S	Perguntas e respostas
97	O Presidente do Conselho designou autoridade para cumprir as atribuições previstas no art. 40, da Lei 12.527/2011 (I - assegurar o cumprimento das normas relativas ao acesso a informação, de forma eficiente e adequada aos objetivos desta Lei; II - monitorar a implementação do disposto nesta Lei e apresentar relatórios periódicos sobre o seu cumprimento; III - recomendar as medidas indispensáveis à implementação e ao aperfeiçoamento das normas e procedimentos necessários ao correto cumprimento do disposto nesta Lei; e IV - orientar as respectivas unidades no que se refere ao cumprimento do disposto nesta Lei e seus regulamentos)?	S	Documentos - Lei n.º 12.527/2011
98	Consta no site nome e cargo da autoridade do Conselho responsável pelo monitoramento da implementação da Lei de Acesso à Informação no âmbito do Conselho?	S	Documentos - Lei n.º 12.527/2011





# Situação Atual na Aplicação da LAI

Questões Qualitativas do TCU Acórdão 96/2016	Quantidade de Itens Aplicados	Quantidade de Itens Não Aplicados
98 Questões (100%)	77 ( 78,57%)	21 (21,43%)



## 11 Metas à Serem Resolvidas em 30 dias

Ordem	Questões	Situação	Classificação
4	As informações estão disponibilizadas em tempo real (primeiro dia útil subsequente à data do registro contábil), isto é, são atualizadas?	N	GERAL
5	O site exige cadastramento prévio ou senha para obtenção de informações que deveriam ser divulgadas ativamente, de forma individualizada, tais como a remuneração de funcionários, ou pagamento de jetons, ou diárias pagas a conselheiros ou funcionários, ou portarias e resoluções do Conselho?	N	GERAL
11	Constam telefones, endereços e e-mails dos ocupantes dos principais cargos?	N	GERAL
14	O Conselho divulga as principais metas de seus programas/ações em seu site?	N	Programas e Projetos
15	O Conselho divulga os principais resultados de seus programas/ações executados em seu site?	N	Programas e Projetos
16	Constam os serviços oferecidos pelo Conselho?	N	Serviços Ofertados
17	Constam os requisitos, documentos e informações necessários para acessar os serviços oferecidos?	N	Serviços Ofertados
18	Consta o prazo máximo para a prestação do serviço?	N	Serviços Ofertados
68	O site apresenta a íntegra dos editais das licitações realizadas nos últimos cinco anos?	N	Atos Normativos
70	O site apresenta os contratos na íntegra, indicando sua situação (ativo, concluído, rescindido ou cancelado)?	N	licitações e contratos
86	Consta seção para divulgação do rol das informações que tenham sido desclassificadas nos últimos 12 (doze) meses e do rol de documentos classificados em cada grau de sigilo, com identificação para referência futura?	N	Atos Normativos



## Metas Para serem Resolvidas até 31/12/2018

Ordem	Questões	Situação	Classificação
87	O Conselho criou Serviço de Informação ao Cidadão – SIC - para atender o público de forma presencial e receber pedidos de acesso à informação?	N	E-SIC
88	Consta no site a localização do SIC?	N	E-SIC
89	Consta no site o horário de funcionamento do SIC?	N	E-SIC
90	Consta no site o nome dos servidores responsáveis pelo SIC?	N	E-SIC
91	Consta no site telefone e e-mails específicos para orientação e esclarecimentos de dúvidas?	N	E-SIC
92	Consta formulário padrão, disponibilizado em meio eletrônico e físico, no site na Internet e no SIC dos órgãos e entidades, para apresentação do pedido de informação?	N	E-SIC
93	Há possibilidade de envio de pedidos de informação de forma eletrônica (E-SIC)?	N	E-SIC
94	É possível o acompanhamento posterior da tramitação da solicitação?	N	E-SIC
95	É exigido o motivo do pedido de acesso à informação, ou pelo menos um dos seguintes itens de identificação do requerente que dificultem ou impossibilitem o acesso à informação, tais como: envio de documentos, assinatura reconhecida, declaração de responsabilidade, maioria?	N	E-SIC
96	O Conselho publica na internet relatório estatístico contendo a quantidade de pedidos de informação recebidos, atendidos e indeferidos, bem como informações genéricas sobre os solicitantes?	N	E-SIC



---

## PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

---

**Apresentação do Estágio Atual na Aplicação da LAI,  
Dificuldades de Implantação e Metas no  
Atendimento ao Acordão TCU n.º 96/2016**

**Contador: Clebber Gonçalves**



# Auditoria do TCU – Aplicação de Questionário

Monitoramento do Acórdão TCU 96/2016-P - Auditoria do TCU para avaliar o cumprimento da Lei de Acesso à Informação pelos Conselhos de Fiscalização Profissional



# Aspectos Estruturais

<b>Colaboradores</b>	<b>Área de Atuação</b>
Alexandre Herculano (Gerente)	Setor Administrativo
Clebber de Oliveira Gonçalves (Assessor Contábil)	Autoridade no Monitoramento da LAI
Carlos Eduardo Coutinho Pinto (Coordenador da Fiscalização)	Setor de Fiscalização
Thaís Salomão (Assessora de Comunicação)	Comunicação Interna E Externa



Questões Qualitativas do TCU Acórdão 96/2016	Quantidade de Itens Aplicados	Quantidade de Itens Não Aplicados
98 Questões (100%)	77 ( 78,57%)	21 (21,43%)



## 11 Metas à Serem Resolvidas em 30 dias

Ordem	Questões	Situação	Classificação
4	As informações estão disponibilizadas em tempo real (primeiro dia útil subsequente à data do registro contábil), isto é, são atualizadas?	N	GERAL
5	O site exige cadastramento prévio ou senha para obtenção de informações que deveriam ser divulgadas ativamente, de forma individualizada, tais como a remuneração de funcionários, ou pagamento de jetons, ou diárias pagas a conselheiros ou funcionários, ou portarias e resoluções do Conselho?	N	GERAL
11	Constam telefones, endereços e e-mails dos ocupantes dos principais cargos?	N	GERAL
14	O Conselho divulga as principais metas de seus programas/ações em seu site?	N	Programas e Projetos
15	O Conselho divulga os principais resultados de seus programas/ações executados em seu site?	N	Programas e Projetos
16	Constam os serviços oferecidos pelo Conselho?	N	Serviços Ofertados
17	Constam os requisitos, documentos e informações necessários para acessar os serviços oferecidos?	N	Serviços Ofertados
18	Consta o prazo máximo para a prestação do serviço?	N	Serviços Ofertados
68	O site apresenta a íntegra dos editais das licitações realizadas nos últimos cinco anos?	N	Atos Normativos
70	O site apresenta os contratos na íntegra, indicando sua situação (ativo, concluído, rescindido ou cancelado)?	N	licitações e contratos
86	Consta seção para divulgação do rol das informações que tenham sido desclassificadas nos últimos 12 (doze) meses e do rol de documentos classificados em cada grau de sigilo, com identificação para referência futura?	N	Atos Normativos





## Metas Para serem Resolvidas até 31/12/2018

Ordem	Questões	Situação	Classificação
87	O Conselho criou Serviço de Informação ao Cidadão – SIC - para atender o público de forma presencial e receber pedidos de acesso à informação?	N	E-SIC
88	Consta no site a localização do SIC?	N	E-SIC
89	Consta no site o horário de funcionamento do SIC?	N	E-SIC
90	Consta no site o nome dos servidores responsáveis pelo SIC?	N	E-SIC
91	Consta no site telefone e e-mails específicos para orientação e esclarecimentos de dúvidas?	N	E-SIC
92	Consta formulário padrão, disponibilizado em meio eletrônico e físico, no site na Internet e no SIC dos órgãos e entidades, para apresentação do pedido de informação?	N	E-SIC
93	Há possibilidade de envio de pedidos de informação de forma eletrônica (E-SIC)?	N	E-SIC
94	É possível o acompanhamento posterior da tramitação da solicitação?	N	E-SIC
95	É exigido o motivo do pedido de acesso à informação, ou pelo menos um dos seguintes itens de identificação do requerente que dificultem ou impossibilitem o acesso à informação, tais como: envio de documentos, assinatura reconhecida, declaração de responsabilidade, maioria?	N	E-SIC
96	O Conselho publica na internet relatório estatístico contendo a quantidade de pedidos de informação recebidos, atendidos e indeferidos, bem como informações genéricas sobre os solicitantes?	N	E-SIC



---

## PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

---

**Apresentação do Estágio Atual na Aplicação da LAI,  
Dificuldades de Implantação e Metas no  
Atendimento ao Acordão TCU n.º 96/2016**

**Contador: Clebber Gonçalves**