



# GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

## CONSELHO ESTADUAL DE CONTROLE INTERNO - CECI

1 **Ata da 20ª Reunião Ordinária do Conselho Estadual de Controle Interno –**  
2 **CECI. Data:** 23 de agosto de 2017, às 14h00. **Local:** Sala de reuniões da  
3 Secretaria de Estado de Controle e Transparência, situada na Av. Governador  
4 Bley, 236, Ed. Fábio Ruschi, 8º andar, Centro, Vitória. Ao vigésimo terceiro dia  
5 do mês de agosto de dois mil e dezessete, às quatorze horas, reuniu-se o  
6 CONSELHO ESTADUAL DE CONTROLE INTERNO – CECI, sob a Presidência  
7 do Sr. **VÁLBER PINHEIRO PADILHA**, Subsecretário de Estado de Controle e  
8 suplente do Presidente do Conselho e Secretário de Estado de Controle e  
9 Transparência. A reunião foi secretariada pelo servidor **RICARDO MONTEIRO**  
10 **OLIVEIRA** e contou com a presença dos seguintes representantes dos órgãos  
11 participantes: José Adriano Pereira (membro titular do TJES), Simone Caliman  
12 Rangel (membro suplente do TJES), Mariana Andrade Covre (membro titular do  
13 MPES) e Fernando Antonio Finamore Teixeira (membro titular da DPES). **I.** Foi  
14 declarada aberta a Sessão. **II.** Na ordem do dia, o Secretário-Executivo fez a  
15 apresentação da pauta da reunião, que foi a seguinte: 1) Abertura da reunião -  
16 Presidente do Conselho; 2) Encaminhamentos da 19ª Reunião Ordinária; 3)  
17 Avaliação da documentação encaminhada pela PREVES; 4) Planejamento  
18 Estratégico do CECI - Apresentação das propostas de Objetivos Estratégicos e  
19 respectivas iniciativas para avaliação e designação dos responsáveis; 5)  
20 Avaliação das proposições encaminhadas pelos conselheiros em relação à  
21 minuta de Resolução que estabelece a estrutura mínima do Controle Interno nos  
22 Poderes e diretrizes de atuação; 6) Leitura e discussão da Ata da 19ª Reunião  
23 Ordinária; 7) Questões de ordem e encaminhamentos. **III.** Em seguida, o  
24 Presidente cumprimentou os presentes, deu as boas-vindas ao futuro novo  
25 representante da DPES e deu prosseguimento à reunião. **IV.** Na sequência, o  
26 Secretário-Executivo fez uma apresentação dos encaminhamentos da reunião  
27 anterior, que foram os seguintes: a) Enviado *e-mail* em 23/06/2017 com a cópia  
28 dos ofícios encaminhados à PREVIC e PREVES em virtude da deliberação da  
29 17ª Reunião Ordinária, bem como os respectivos ofícios de resposta; b) Enviado  
30 *e-mail* em 23/06/2017 com a minuta da Ata da 19ª Reunião do CECI, realizada  
31 em 13/06/2017, Minuta de ofício a ser encaminhado à PREVIC solicitando  
32 complementação de informações, minuta de ofício a ser encaminhado à  
33 Presidência do Conselho Fiscal da PREVES solicitando complementação de  
34 informações e documento com algumas ideias de Objetivos e Iniciativas  
35 Estratégicas, bem como projetos para o Planejamento Estratégico do CECI; c)  
36 Criado em 26/06/2017 grupo de *WhatsApp* dos Conselheiros com a finalidade de  
37 promover uma maior integração e debates, bem como a ser um canal de  
38 divulgação de assuntos de interesse recíproco; d) Enviado *e-mail* em 27/07/2017  
39 informando sobre nova turma do curso “Acesso à Informação: Uma nova cultura  
40 no serviço público”. Esta turma foi cancelada e nova está prevista para  
41 acontecer de 25 a 27 de setembro na ESESP; e) Enviado *e-mail* em 11/08/2017  
42 onde o Subsecretário de Controle, Valber Padilha, solicitou a lista das questões  
43 relacionadas ao RELUCI que os demais membros do Conselho consideram  
44 relevante e o motivo da adequação para encaminhar ao Tribunal de Contas; f)  
45 Enviado *e-mail* em 11/08/2017 com *link* de pasta virtual para acesso da  
46 documentação entregue pela PREVES ao Conselho; g) Enviado *e-mail* em



# GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

## CONSELHO ESTADUAL DE CONTROLE INTERNO - CECI

47 17/08/2017 com o Relatório em Elaboração do Planejamento Estratégico do  
48 CECI com sugestões de objetivos estratégicos e respectivas iniciativas, para  
49 apreciação e discussão do Conselho. Continuando a pauta da reunião, o  
50 Secretário-Executivo transmitiu os seguintes informes da SECONT: a) Em  
51 14/06/2017 foi publicado o *Decreto nº 1.145-S*, de 25/06/2017, onde foram  
52 designados os novos representantes da DPE no Conselho: Fernando Antonio  
53 Finamore Teixeira (membro titular) e Robert Ursini dos Santos (membro  
54 suplente); b) Publicado em 18/07/2017 o *Decreto nº 4.130-R*, de 17/07/2017,  
55 que institui Política de Modernização de Normas do Poder Executivo Estadual; c)  
56 Publicado em 19/07/2017 o *Decreto nº 4.131-R*, de 18/07/2017, que  
57 regulamenta as Unidades Executoras de Controle Interno - UECI; d) Publicada  
58 em 21/07/2017 a *Portaria SECONT nº 006-R*, de 20/07/2017, que aprova a  
59 revisão da norma de procedimento do sci-001-2014; e) Acontece na ESESP, no  
60 período de 25 a 27 de setembro, a décima primeira turma do curso "Acesso à  
61 Informação: Uma nova cultura no serviço público; f) A 21ª Reunião Ordinária do  
62 Conselho está agendada para o dia **04/10/2017**. Em relação aos decretos, o  
63 Subsecretário Valber fez uma breve explanação sobre a nova abordagem do  
64 sistema de controle interno do Poder Executivo Estadual, que agora utiliza como  
65 referência o modelo das três linhas de defesa. Neste sentido ele informou que  
66 cada um dos mencionados normativos refere-se a uma linha de defesa: o  
67 *Decreto nº 4.130-R*, juntamente com a *Portaria SECONT nº 006-R*, abordam a  
68 *Primeira Linha de Defesa*. Neste sentido, a SECONT está orientando os órgãos  
69 a elaborar as normas referentes a seus sistemas administrativos e atividades  
70 finalísticas. O processo de elaboração das normas terá o seguinte passo: os  
71 órgãos e entidades dizem o que faz e quem faz por meio da norma; a SECONT  
72 avaliará o documento e verificará, por meio de auditorias, se existe algum  
73 conflito com a legislação vigente e se o que é efetivamente feito está em  
74 aderência ao que foi declarado na norma. Assim, as auditorias a serem  
75 realizadas pela SECONT passam a adotar as normas aprovadas no âmbito do  
76 órgão como referência e a SECONT pode recomendar que seja feita uma  
77 revisão da norma e/ou a observância de cumprimento da mesma, sempre  
78 enfatizando que cada órgão possui o expertise para elaborar a norma que diz  
79 respeito a sua atividade finalística. Já o *Decreto nº 4.131-R*, diz respeito à  
80 *Segunda Linha de Defesa*, que deverá ser exercida pela UECI do órgão, ou seja,  
81 por sua Unidade Executora de Controle Interno, que vem a ser uma instância  
82 prevista na *Lei Complementar nº 856/2017*, bem como na *Lei Orgânica do TCE-*  
83 *ES*. À UECI, que deverá ser composta por servidores do órgão, caberá elaborar  
84 a RELUCI, bem como impulsionar e coordenar a elaboração de normas. Na  
85 sequência, informou que a *Terceira Linha de Defesa* será exercida pela  
86 SECONT, por meio da realização, principalmente, de auditorias. Doravante,  
87 todos os envolvidos em um processo de trabalho devem realizar controle. Por  
88 outro lado, a auditoria é uma atividade exclusiva da *Terceira Linha de Defesa*. O  
89 representante do Poder Executivo apresentou aos presentes e disponibilizou no  
90 WhatsApp, por meio da Assessoria de Comunicação da SECONT, o vídeo  
91 institucional que aborda o modelo das *Três Linhas de Defesa*. No vídeo é  
92 exemplificado que ao sair de casa para viajar de carro, cabe o condutor realizar,



93 o primeiro controle ou primeira linha de defesa: checar o veículo, ou seja,  
94 verificar se ele está em condições de viajar. Já o empresário, como segunda  
95 linha de defesa, ao receber uma carreta e antes de carregar a mercadoria,  
96 precisa verificar se o veículo está em condições para viajar. Finalmente, cabe à  
97 Polícia Rodoviária realizar o terceiro controle, qual seja, se a carreta está no  
98 peso correto para via e em condições de trafegar. Após a explanação os  
99 membros deliberaram pelo seguinte **Encaminhamento 20-01: o Secretário-**  
100 **Executivo irá enviar aos membros do Conselho um e-mail com os decretos e**  
101 **portaria que tratam das três linhas de defesa no âmbito do Poder Executivo**  
102 **Estadual.** Em seguida, o Secretário-Executivo informou aos presentes que  
103 qualquer um dos órgãos membros poderá repassá-lo informes sobre os seus  
104 respectivos órgãos para divulgação no âmbito do Conselho. V. O próximo  
105 assunto da pauta foi a avaliação da documentação encaminhada pela PREVES.  
106 O Secretário-Executivo reiterou que a referida documentação foi disponibilizada  
107 aos membros do conselho por meio de um *link* para a pasta da 20ª Reunião  
108 Ordinária do Conselho no *Google Drive*. Coube ao Subsecretário Valber  
109 inaugurar o debate sobre o tema, informando que recebeu a visita do presidente  
110 da PREVES, que lhe sugeriu que conversasse com um representante da  
111 CESAN sobre o fundo de pensão daquela empresa. Ficou deliberado pelo  
112 Conselho que cada órgão fará uma análise da documentação encaminhada pela  
113 PREVES para conhecer o material e discutir, na próxima reunião ordinária, a  
114 possibilidade de uma auditoria conjunta a ser realizada em 2018 pelos órgãos  
115 membros, que são patrocinadores do referido fundo de previdência. VI.  
116 Prosseguindo a reunião, o assunto da pauta foi a apresentação das propostas  
117 de Objetivos Estratégicos e respectivas iniciativas do Planejamento Estratégico  
118 do CECI para avaliação e designação dos responsáveis. Neste sentido, foi  
119 apresentado o documento em elaboração para apreciação dos membros. Ficou  
120 deliberado pelos membros presentes o seguinte **Encaminhamento 20-02: o**  
121 **documento em elaboração do Planejamento Estratégico do CECI será avaliado**  
122 **de forma que o trabalho possa ser concluído na próxima reunião do Conselho.**  
123 **Para tanto, a auditora do estado Letícia, responsável pelo Planejamento**  
124 **Estratégico da SECONT, irá interagir com os membros para fornecer apoio**  
125 **técnico no processo.** Em relação ao Planejamento Estratégico, coube a  
126 representante do MPES, Dra. Mariana Covre, informar que recentemente esteve  
127 em um evento sobre gestão promovido pelo CNMP e que ao comentar sobre o  
128 Conselho e da iniciativa de elaborar seu planejamento estratégico, recebeu  
129 manifestações no sentido de que tal ação é de grande relevância para o  
130 aprimoramento do controle interno. VII. Na sequência, foi dado início ao próximo  
131 item da pauta da reunião: Avaliação das proposições encaminhadas pelos  
132 conselheiros em relação à minuta de Resolução que estabelece a estrutura  
133 mínima do Controle Interno nos Poderes e diretrizes de atuação. Ficou  
134 deliberado pelos membros do Conselho o seguinte **Encaminhamento 20-03:**  
135 **suspender as discussões relacionadas à elaboração da Resolução que**  
136 **estabelece a estrutura mínima do Controle Interno nos Poderes e diretrizes de**  
137 **atuação até que seja estudada as especificidades de cada Poder e Órgão pelos**  
138 **seus respectivos representantes.** VIII. Em seguida, o Secretário-Executivo deu

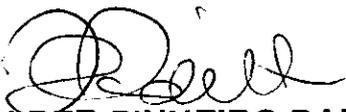


# GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

## CONSELHO ESTADUAL DE CONTROLE INTERNO - CECI

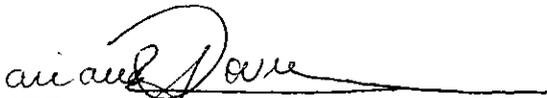
139 início à leitura da ata da 19ª Reunião Ordinária do Conselho, que foi aprovada  
140 por unanimidade pelos membros presentes. IX. O último item da pauta foram as  
141 Questões de Ordem e Encaminhamentos. Nesta oportunidade, a representante  
142 do MPES, Dra. Mariana Covre, sugeriu que fosse avaliada a pertinência de  
143 revisão do Regimento Interno do Conselho, visando o aprimoramento e  
144 adequação do mesmo aos normativos recentemente publicados, que versam  
145 sobre o Sistema de Controle Interno. A sugestão foi acatada pela unanimidade  
146 dos membros, ficando deliberado pelos membros do Conselho o seguinte  
147 **Encaminhamento 20-04: fica designada a conselheira representante do MPES**  
148 **para elaborar uma primeira versão da modernização do Regimento Interno do**  
149 **CECI para apreciação aos demais conselheiros.** Também foi solicitado pelos  
150 conselheiros que a SECONT disponibilize vagas aos órgãos membros do CECI  
151 nos eventos de capacitação voltados para o Sistema de Controle Interno. Neste  
152 sentido o Subsecretário Valber informou os próximos eventos serão divulgados  
153 no âmbito do Conselho e que será possível realizar inscrições dos servidores  
154 dos órgãos membros. X. Encerramento: Esgotada a pauta, o Presidente  
155 agradeceu a presença de todos e declarou encerrada a sessão, às dezessete  
156 horas, do que para constar, eu, **RICARDO MONTEIRO OLIVEIRA**, Secretário-  
157 Executivo, lavrei a presente ata que, depois de conferida, vai assinada por mim  
158 \_\_\_\_\_, pelo Senhor Presidente e pelos demais presentes.

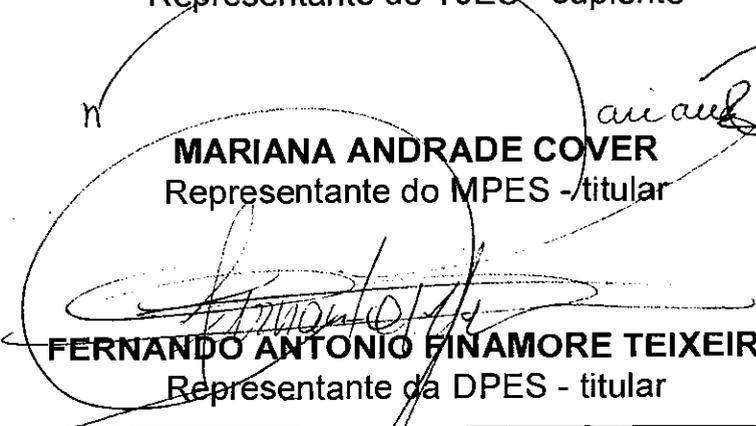
159  
160  
161  
162  
163  
164  
165  
166  
167  
168  
169  
170  
171  
172  
173  
174  
175  
176  
177  
178  
179  
180  
181  
182  
183

  
**VALBER PINHEIRO PADILHA**  
Representante da SECONT - suplente

  
**JOSÉ ADRIANO PEREIRA**  
Representante do TJES - titular

  
**SIMONE CALIMAN RANGEL**  
Representante do TJES - suplente

  
**MARIANA ANDRADE COVER**  
Representante do MPES - titular

  
**FERNANDO ANTONIO FINAMORE TEIXEIRA**  
Representante da DPES - titular