

CONSELHO DE DIRIGENTES DE  
CONTROLE INTERNO DOS PODERES DA UNIÃO - DICON

**II REUNIÃO ORDINÁRIA DICON - 2011**

DATA: 24.03.2011

LOCAL: CONSELHO DA JUSTIÇA FEDERAL - SCES TRECHO 3 - POLO 8 - LOTE 09 -  
3º ANDAR - SALA Nº 52 (SESSÕES)  
CEP 70200-003

**HORÁRIO: 14 ÀS 16:00 HORAS**

**PAUTA**

TEMA	ORDEM DO DIA	APRESENTAÇÃO
<b>Abertura</b>		Dr. Maurício (CJF)
Leitura da Súmula da I Reunião Ordinária DICON, realizada em 17/02/2011.		
<b>1º Tema</b>	Sugestão de temas para o 5º Fórum Brasileiro de Controle Interno e Auditoria da Administração Pública.	Dr. Maurício (CJF) e Dr. Luís Cláudio (Editora FORUM)
<b>2º Tema</b>	Apresentação da Série Histórica dos Fóruns do DICON	Dr. Maurício (CJF)
<b>3º Tema</b>	Definição da data e local da realização do Fórum de discussões dos Órgãos.	Dr. Maurício (CJF) e Dr. Luís Cláudio (Editora FORUM)
<b>4º Tema</b>	Formalização do DICON (Associação, OSCIP ou permanência na formatação atual).	Todos os membros
<b>Assuntos Gerais</b>		

## CONSELHO DE DIRIGENTES DE CONTROLE INTERNO DOS PODERES DA UNIÃO – DICON

### ORIENTAÇÕES EMANADAS DA II REUNIÃO ORDINÁRIA DO DICON - 2011

**DATA** : 24/03/2011

**LOCAL** : SALA DE SESSÕES DO CJF – 3º ANDAR

**HORÁRIO** : 14 às 16 HORAS

TEMA:	ORIENTAÇÃO / RECOMENDAÇÃO DO DICON																								
<p><b>1º Tema:</b></p> <p>Sugestão de temas para o 5º Fórum Brasileiro de Controle Interno e Auditoria da Administração Pública.</p>	<p>Temas sugeridos para o 5º Fórum Brasileiro de Controle Interno e Auditoria da Administração Pública:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;"></th> <th style="width: 60%;">TEMA:</th> <th style="width: 35%;">SUGESTÃO DE PALESTRANTE:</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">01</td> <td>Controle Interno e Gestão</td> <td>Prandini</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">02</td> <td>Obras Públicas</td> <td><b>Cláudio Sarian Altonian (TCU)</b> André Luís (TCU) Wagner Rosa da Silva – (CGU) X DNIT / <b>INFRAERO</b> / Dep. Eng. Exército</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">03</td> <td>Governança Corporativa e Ambiente de Controle</td> <td>Cláudio Castelo Branco <b>Domingos Poubel de Castro (SEBRAE)</b></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">04</td> <td>Auditoria e Contratação de TI</td> <td>(IN 04/2010 – SLTI) Cristiano Rocha Heckert</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">05</td> <td>Contratação e Gestão de Serviços Terceirizados</td> <td>Agapito + 1 editora Fórum</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">06</td> <td>Sustentabilidade e Contratação Pública</td> <td>Editora Fórum</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">07</td> <td>Controle Social e Transparência como Instrumentos de Fiscalização</td> <td>Glauca CNJ</td> </tr> </tbody> </table> <p>Abertura: Ministro Ari Pargendler Encerramento: Ministro Gilson Dipp / Ministro Benjamim Zymler Grupo de preparação do Fórum: Maurício, Getúlio, Lany, Torbi e Beatriz</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;">  </div>		TEMA:	SUGESTÃO DE PALESTRANTE:	01	Controle Interno e Gestão	Prandini	02	Obras Públicas	<b>Cláudio Sarian Altonian (TCU)</b> André Luís (TCU) Wagner Rosa da Silva – (CGU) X DNIT / <b>INFRAERO</b> / Dep. Eng. Exército	03	Governança Corporativa e Ambiente de Controle	Cláudio Castelo Branco <b>Domingos Poubel de Castro (SEBRAE)</b>	04	Auditoria e Contratação de TI	(IN 04/2010 – SLTI) Cristiano Rocha Heckert	05	Contratação e Gestão de Serviços Terceirizados	Agapito + 1 editora Fórum	06	Sustentabilidade e Contratação Pública	Editora Fórum	07	Controle Social e Transparência como Instrumentos de Fiscalização	Glauca CNJ
	TEMA:	SUGESTÃO DE PALESTRANTE:																							
01	Controle Interno e Gestão	Prandini																							
02	Obras Públicas	<b>Cláudio Sarian Altonian (TCU)</b> André Luís (TCU) Wagner Rosa da Silva – (CGU) X DNIT / <b>INFRAERO</b> / Dep. Eng. Exército																							
03	Governança Corporativa e Ambiente de Controle	Cláudio Castelo Branco <b>Domingos Poubel de Castro (SEBRAE)</b>																							
04	Auditoria e Contratação de TI	(IN 04/2010 – SLTI) Cristiano Rocha Heckert																							
05	Contratação e Gestão de Serviços Terceirizados	Agapito + 1 editora Fórum																							
06	Sustentabilidade e Contratação Pública	Editora Fórum																							
07	Controle Social e Transparência como Instrumentos de Fiscalização	Glauca CNJ																							

## **2º Tema:**

ENDICON - Fórum de discussões dos Órgãos de Controle Interno dos Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário (art. 14 do Estatuto do DICON).

### **Série histórica do DICON:**

#### **FÓRUM BRASILEIRO DE CONTROLE INTERNO E AUDITORIA DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA:**

##### **2004 – 1º Fórum DICON –**

###### **Painel: Integração do Sistema de Controle**

- Estruturação do Sistema de Controle Interno: Unidade Administrativa Independente
  - Palestrante: Evandro Martins Guerra
- O Papel Atual do Controle Interno à Luz do Modelo Constitucional
  - Palestrante: Carlos Nivan Maia

###### **Painel: Auditorias**

- Auditoria Governamental
  - Palestrante: Valdir Agapito Teixeira
- O Papel das Auditorias no Sistema de Controle Interno
  - Palestrante: André Luiz Cordeiro Cavalcanti
  
- Limitações e Amplitudes das Ações de Controle Interno
  - Palestrante: Jorge Ulisses Jacoby Fernandes

###### **Painel: Orçamento**

- A Importância do Controle da Execução Orçamentária
  - Palestrante: Augusto Sherman Cavalcanti
- A Importância do Orçamento e do Custo à Luz da LRF e da LDO
  - Palestrante: Maurício Antônio do Amaral Carvalho
  
- Novas Perspectivas para o Controle Externo: Auditorias Operacionais e Controle Preventivo
  - Palestrante Lucas Rocha Furtado

##### **2007 – 2º Fórum DICON –**

- O Controle da Aplicação das Verbas na Educação
  - Palestrante: Regina Macedo Nery Ferrari
- Lei Complementar nº 123/06 – Estatuto da Micro e Pequena Empresa – Aplicação Prática nas Licitações e Contratos
  - Palestrante: Jorge Ulisses Jacoby Fernandes



- Terceirização na Administração Pública
  - Palestrante: Denise Hollanda Costa Lima
  - Palestrante: Edson Alves Sá Teles
- O Papel das Auditorias Internas nas Prestações de Contas dos Órgãos da Administração Indireta
  - Palestrante: Carlos Nivan Maia
- Auditorias Participativas
  - Palestrante: Valdir Agapito Teixeira
- Sistema Integrado de Controle
  - Palestrante: Lucas Rocha Furtado
- Tecnologia e Controle
  - Palestrante: André Luiz Furtado Pacheco
  - Palestrante: Maurício Antônio do Amaral Carvalho
- Controle da Administração Pública: Discricionariedade, Legalidade e Responsabilidade
  - Palestrante: Fabrício Motta

#### **2008 – 3º Fórum DICON –**

- A Responsabilidade do Controle Interno e Perspectivas de Sistematização do Funcionamento dos seus Órgãos no Brasil
  - Palestrante: Jorge Ulisses Jacoby Fernandes
- Sistema de Custos do Superior Tribunal de Justiça
  - Palestrante: Maria Luisa do Nascimento
  - Palestrante: Ivan Marcos da Silva
- O Novo Papel do Controle Interno no Poder Executivo Federal
  - Palestrante: Valdir Agapito Teixeira
- Controle Sistêmico – A Interação entre os Controles Interno, Externo e Social
  - Palestrante: Evandro Martins Guerra



- Autonomia e Independência do Controle Interno
  - Palestrante: Maria Celeste Moraes Guimarães
- Sistema de Controle Interno – Uma Perspectiva do Modelo de Gestão Pública Gerencial
  - Palestrante: Rodrigo Pironti
- Direito Público Pós-Moderno Aplicado ao Controle na Administração Pública
  - Palestrante: Jessé Torres Pereira Júnior
- A Importância dos Recursos Administrativos no Controle Interno da Administração Pública
  - Palestrante: Maria Sylvia Zanella Di Pietro

#### **2009 – 4º Fórum DICON –**

- Rede de Controle da Gestão Pública
  - Palestrante: Ministro Ubiratan Aguiar
- Rede de Controle e Fóruns de Combate à Corrupção
  - Palestrante: Fábio George Cruz da Nóbrega
- Governança Corporativa
- Cultura de Governança nas Organizações
  - Palestrante: Luiz Nelson Porto Araújo
- O Papel do Auditor Interno na Estrutura de Governança das Organizações
  - Palestrante: Oswaldo Basile
- Auditoria Contábil-Financeira
- Auditoria via SIAFI
  - Palestrante: Valdir Agapito Teixeira
- Mudanças em Curso na Contabilidade Pública Brasileira e seu Impacto para a Auditoria Contábil-Financeira
  - Palestrante: Selene Peres Nunes



	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratação na Administração Pública</li> <li>• Fiscalização de Contratos sob a Ótica da IN 02 e 04/2008 <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Palestrante: Cristiana Fortini</li> </ul> </li> <li>• Fiscalização de Contratos na Área de TI <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Palestrante: Cláudio Castello Branco</li> <li>➤ Palestrante: Carlos Renato Araújo Braga</li> </ul> </li> <li>• Tópicos Especiais em Auditoria Interna</li> <li>• Auditoria de Obras Públicas <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Palestrante: Cláudio Sarian Altonian</li> </ul> </li> <li>• Reconhecimento e Avaliação de Risco em Instituições Públicas <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Palestrante: Douglas Oliveira</li> </ul> </li> <li>• Perspectivas para o Controle Interno no Séc. XXI <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Palestrante: Jorge Hage Sobrinho</li> </ul> </li> </ul>
<p><b>3º Tema:</b> Definição da data e local da realização do Fórum de discussões dos Órgãos.</p>	<p><b>5º FÓRUM BRASILEIRO DE CONTROLE INTERNO E AUDITORIA DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA:</b> Será realizado nos dias 29 e 30 de setembro, no espaço Brasil 21. A Editora Fórum encaminhará os folders para divulgação do evento.</p>
<p><b>4º Tema:</b> Formalização do DICON</p>	<p>Na Reunião de 17/02/2011 foi apresentado um estudo sobre o tema, para verificar a possibilidade de transformação do DICON em Associação, OSCIP ou sua permanência na formatação atual.  Depois de discutidas as peculiaridades de cada uma, os membros presentes votaram pela permanência na formatação atual.</p>

  
**MAURÍCIO ANTONIO DO AMARAL CARVALHO**  
 Secretário de Controle Interno/CJF



PROGRAMAÇÃO

Horário	09 de novembro (quarta-feira)
09:00 às 09:30	<b>Recepção, credenciamento e entrega de pastas contendo material de apoio</b>
09:30 às 10:00	<b>Abertura</b> <b>Luís Cláudio Rodrigues Ferreira</b> <i>Editor e Presidente da Editora Fórum</i>
10:00 às 12:00	<b>Painel : Integração do Sistema de Controle</b>  <b>Estruturação do Sistema de Controle Interno: Unidade Administrativa Independente</b> <b>Evandro Martins Guerra (MG)</b> <i>Advogado, Professor de Direito Financeiro e Direito Administrativo da Faculdade de Direito Milton Campos - MG e das Universidades FUMEC e PUC Minas</i>  <b>O Papel Atual do Controle Interno à Luz do Modelo Constitucional</b> <b>Carlos Nivan Maia (DF)</b> <i>Secretário do Controle Interno do Tribunal de Contas da União</i> <b>Debate</b>
12:00 às 14:00	<b>Intervalo para almoço</b>
14:00 às 16:00	<b>Painel : Auditorias</b>  <b>Auditoria Governamental</b> <b>Valdir Agapito Teixeira (DF)</b> <i>Secretário Federal de Controle Interno, 2º Vice-Presidente do DICON</i>  <b>O Papel das Auditorias no Sistema de Controle Interno</b> <b>André Luiz Cordeiro Cavalcanti (DF)</b> <i>Secretário de Controle Interno do Tribunal Superior do Trabalho, Presidente do DICON</i>  <b>Debate</b>
16:00 às 16:30	<b>Intervalos para Coffe break</b>
16:30 às 17:30	<b>Limitações e Amplitudes das Ações de Controle Interno</b> <b>Jorge Ulisses Jacoby Fernandes (DF)</b> <i>Conselheiro do Tribunal de Contas do Distrito Federal, Mestre em Direito Público</i>  <b>Debate</b>
16:00 às 16:30	<b>Intervalos para Coffe break</b>
16:30 às 17:30	<b>Limitações e Amplitudes das Ações de Controle Interno</b> <b>Jorge Ulisses Jacoby Fernandes (DF)</b> <i>Conselheiro do Tribunal de Contas do Distrito Federal, Mestre em Direito Público</i>  <b>Debate</b>
Horário	10 de novembro (quinta-feira)
10:00 às 12:00	<b>Painel : Orçamento</b>  <b>A Importância do Controle da Execução Orçamentária</b> <b>Augusto Sherman Cavalcanti (DF)</b> <i>Ministro do Tribunal de Contas da União</i>  <b>A Importância do Orçamento e do Custo à Luz da LRF e da LDO</b> <b>Maurício Antônio do Amaral Carvalho (DF)</b> <i>Secretário de Controle Interno do Tribunal Superior Eleitoral</i>  <b>Debate</b>
12:00 às 14:30	<b>Intervalo para almoço</b>
14:30 às 16:00	<b>Conferência de Encerramento</b>  <b>Novas Perspectivas para o Controle Externo: Auditorias Operacionais e Controle Preventivo</b>  <b>Lucas Rocha Furtado</b> <i>Procurador-Geral do Ministério Público do Tribunal de Contas da União</i>  <b>Debate</b>
16:00	<b>Encerramento e Entrega de Certificados</b>



**PROGRAMAÇÃO**

**08 de novembro de 2007 - QUINTA-FEIRA**

**8:00 às 8:30** - Boas-vindas, credenciamento e entrega de material de apoio e didático

**8:30 às 9:30** - **Abertura**

**Luis Cláudio Rodrigues Ferreira**  
*Editor e Presidente da Editora Fórum*

**Guilherme Fausto da Cunha Bastos**  
*Presidente do Conselho de Dirigentes de Controle Interno (DICON)*

**9:30 às 12:00** - **Conferências de aberturas**

**O controle da aplicação das verbas na educação**

**Regina Macedo Nery Ferrari**  
*Professora da Universidade Federal do Paraná, da Universidade Tufutti do Paraná e da UNIBRASIL.  
Mestre pela PUC - São Paulo, Doutora pela Universidade Federal do Paraná*

**Lei Complementar nº 123/06 - Estatuto da Micro e Pequena Empresa - aplicação  
prática nas licitações e contratos**

**Jorge Ulisses Jacoby Fernandes**  
*Advogado, Consultor, Conferencista, Mestre em Direito Público, Professor de Direito Administrativo.*

**12:00 às 14:00** - **Intervalo para almoço**

**14:00 às 16:00** - **Terceirização na Administração Pública**

**Denise Hollanda Costa Lima**  
*Chefe da Divisão de Auditoria de Licitações e Contratos do Tribunal Regional do Trabalho da 1ª  
Região, no Rio de Janeiro*

**Edson Alves Sá Teles**  
*Auditor Chefe do Ministério Público da União*

**Debate**

**16:00 às 16:30** - **Intervalo para café**

**16:30 às 17:30** - **O papel das auditorias internas nas prestações de contas dos órgãos  
da administração indireta**

**Carlos Nivan Maia**  
*Superintendente de Auditoria Interna da Infraero e Analista de Finanças e Controle, Secretário de  
Controle Externo da TCU, Professor da Fundação Getúlio Vargas.*

**09 de novembro de 2007 - SEXTA-FEIRA**

**9:30 às 12:00** - **Auditorias participativas**

**Valdir Agapito Teixeira**  
*Secretário Federal de Controle Interno da Controladoria Geral da União da Presidência da  
República*

**Sistema integrado de controle**

**Lucas Rocha Furtado**  
*Procurador Geral do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas da União, Professor da  
Universidade de Brasília (UnB)*

**Debate**

**12:00 às 14:00** - **Intervalo para almoço**

**14:00 às 16:00** - **Tecnologia e controle**

**André Luiz Furtado Pacheco**  
*Auditor de Tecnologia da Informação do Tribunal de Contas da União, Certified Information  
Systems Auditor (CISA)*

**Maurício Antônio do Amaral Carvalho**  
*Secretário de Controle Interno e Auditoria do Tribunal Superior Eleitoral*

**Debate**

**16:00 às 16:30** - **Intervalo para café**

**16:30 às 17:30** - **Conferência de encerramento**

**Controle da Administração Pública: discricionariedade, legalidade e responsabilidade**

**Fabício Motta**  
*Mestre em Direito Administrativo pela UFMG, Doutor em Direito do Estado pela USP, Presidente do  
Instituto de Direito Administrativo de Goiás (IDAG), Procurador do Ministério Público junto ao  
TCM/GO.*





PROGRAMAÇÃO

25 - SETEMBRO - QUINTA-FEIRA

9:00 às 10:00	Credenciamento e entrega de material de apoio
10:00	Abertura
10:30 às 12:00	Conferências de abertura  A Responsabilidade do Controle Interno e perspectivas de sistematização do funcionamento dos seus órgãos no Brasil <b>Jorge Ulisses Jacoby Fernandes</b> <i>Advogado, Consultor, Conferencista, Mestre em Direito Público, Professor de Direito Administrativo</i>
12:00 às 14:00	Intervalo para almoço
14:00 às 16:00	Sistema de Custos do Superior Tribunal de Justiça <b>Maria Luisa do Nascimento</b> <i>Analista Judiciário da Área de Apoio Especializado Contadoria</i>  <b>Ivan Marcos da Silva</b> <i>Analista Judiciário</i>  O Novo Papel do Controle Interno no Poder Executivo Federal <b>Valdir Agapito Teixeira</b> <i>Secretário Federal de Controle Interno da Controladoria-Geral da União</i>  <b>Debate</b>
16:00 às 16:30	Intervalo para café
16:30 às 17:30	Controle Sistemático – A Interação entre os Controles Interno, Externo e Social <b>Evandro Martins Guerra</b> <i>Advogado, professor de Direito Financeiro e Direito Administrativo da Faculdade de Direito Milton Campos-MG e das Universidades FUMEC e PUC Minas</i>

26 - SETEMBRO - SEXTA-FEIRA

9:00 às 12:00	Autonomia e independência do Controle Interno <b>Maria Celeste Moraes Guimarães</b> <i>Auditora-Geral do Estado de Minas Gerais, Presidente do CONACT – Conselho Nacional dos Órgãos de Controle Interno dos Estados Brasileiros e do Distrito Federal</i>  Sistema de Controle Interno - Uma perspectiva do Modelo de Gestão Pública Gerencial <b>Rodrigo Pironti</b> <i>Mestre em Direito Econômico e Social, Especialista em Direito Empresarial e em Direito Administrativo, coordenador de Direito Administrativo da Escola Superior de Advocacia do Estado do Paraná, advogado.</i>  <b>Debate</b>
12:00 às 14:00	Intervalo para almoço
14:00 às 16:00	Conferências de encerramento  Direito Público Pós-moderno Aplicado ao Controle na Administração Pública <b>Jessé Torres Pereira Júnior</b> <i>Desembargador do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro</i>  A importância dos Recursos Administrativos no Controle Interno da Administração Pública <b>Maria Sylvia Zanella Di Pietro</b> <i>Professora Titular de Direito Administrativo da USP</i>
16:30	Encerramento e entrega de certificados



# IV Fórum Brasileiro de Controle Interno e Auditoria da Administração Pública

**2009**

## PROGRAMAÇÃO

**15 • OUTUBRO • QUINTA-FEIRA**

9:00 às 9:30 Boas vindas, credenciamento e entrega de material de apoio e didático

---

9:30 às 10:00 Abertura

10:00 às 12:00 Conferências de abertura

Rede de Controle da Gestão Pública

**Ministro Ubiratan Aguiar**

*Presidente do Tribunal de Contas da União*

Rede de Controle e Fóruns de Combate à Corrupção

**Fábio George Cruz da Nóbrega**

*Procurador Regional da República  
Ministério Público Federal - Recife/PE*

---

12:00 às 14:00 Intervalo para Almoço

---

14:00 às 16:00 Governança Corporativa

Cultura de Governança nas Organizações

**Luiz Nelson Porto Araújo**

*Trvisan Consultoria*

O Papel do Auditor Interno na Estrutura de Governança das Organizações

**Oswaldo Basile**

*Presidente do Instituto dos Auditores Internos do Brasil*

---

16:00 às 16:30 Intervalo para café

---

16:30 às 18:30 Auditoria contábil-financeira

Auditoria via SIAFI

**Valdir Agapito Teixeira**

*Secretário Federal de Controle Interno da Controladoria Geral da União*

Mudanças em curso na Contabilidade Pública brasileira e seu impacto para a Auditoria Contábil-Financeira

**Selene Peres Nunes**

*Secretaria do Tesouro Nacional - STN*






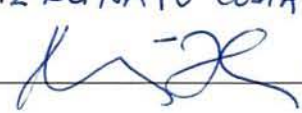
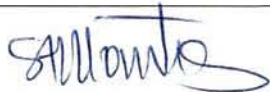
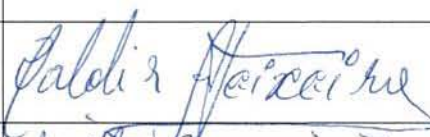
**Conselho de Dirigentes de  
Controle Interno dos Poderes da União - DICON**

**Lista de Presença – II Reunião DICON - 2011**

Data: 24/03/2011 – Quinta-feira

Horário: 14 às 16 horas

Local: CONSELHO DA JUSTIÇA FEDERAL - SCES TRECHO 3 - POLO 8 - LOTE 09 - 3º ANDAR - SALA Nº 52 (sala de sessões).

	<b>Nome:</b>	<b>Órgão:</b>	<b>Assinatura:</b>
01	Maurício Antonio do Amaral Carvalho	CJF	
02	Eduardo Torres	SF	
03	Edna Isabel Brito Gonçalves Prandini	STF	
04	Eugênio Paccelli de Paula Corrêa	TCU	
05	Glauca Elaine de Paula	CNJ	
06	Guilherme Fausto da Cunha Bastos	MRE	p/ Guilherme
07	Humberto Bosco Lustosa Barreira	TST	
08	José Wanderley Pinheiro	MPU	
09	Mary Ellen Gleason Gomide Madruga	TSE	
10	Ricardo Soares de Almeida	CD	WIZ RENATO COSTA XAVIER 
11	Sebastião Eurípedes Rodrigues	MD	
12	Suely Amaral de Medeiros Santos	STJ	
13	Jerri Eddie Xavier Coelho	PR	p/ Jerri
14	Valdemir Regis Ferreira de Oliveira	STM	
15	Valdir Agapito Teixeira	CGU	
16	Ângela Merce Teixeira Neves	CJF	