

PROGRAMAÇÃO
INTRODUÇÃO À ANÁLISE DE EVOLUÇÃO PATRIMONIAL
DE AGENTES PÚBLICOS

DATAS

Datas: 25 e 26 de junho de 2020

Horário: das 14h às 18h

LOCAL

Ambiente virtual: *Webex*.

CARGA HORÁRIA

8 (oito) horas-aula.

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO

- **Normativos internacionais e nacionais sobre o enriquecimento ilícito**
- **Análise Patrimonial Preliminar**
Aspectos Abordados: apresentação de definição de parâmetros mínimos de criticidade em análise patrimonial; apresentação de pontos principais a serem observados nas declarações patrimoniais; checagem de informações em bases cadastrais de agentes públicos; checagem de informações em bases de dados patrimoniais; apresentação de Estudos de Casos; apresentação de sugestões de modelos de relatos de análises patrimoniais preliminares para casos suspeitos de enriquecimento ilícito.
- **Prática de análise de declaração patrimonial**
- **Introdução à Análise Patrimonial Complementar (Fluxo de Caixa)**
Aspectos Abordados: desdobramentos, no âmbito do controle interno, da análise patrimonial preliminar (sindicância patrimonial e processo administrativo disciplinar); quebra de sigilo fiscal junto à Receita Federal (embasamento legal); breve apresentação sobre conteúdo dos informes enviados pela Receita Federal

(Dossiê Integrado e Declarações de Ajuste do IRPF); apresentação do “Fluxo de Caixa” e seus indicadores.

- **Prática de fluxo de caixa.**
- **Investigação Patrimonial – Casos Reais**

Aspectos Abordados: relato da experiência de implementação, pela Controladoria-Geral do Município de São Paulo, da análise patrimonial de agentes públicos a partir de declarações eletrônicas de bens e rendas, com apresentação de sua contextualização, de seu objetivo e de seu embasamento jurídico; apresentação de “case” sobre desdobramentos de uma análise patrimonial com suspeita de enriquecimento ilícito em possíveis problemas em licitações e contratos; breve apresentação da Operação Necator (desbaratamento da Máfia do ISS/Habite-se) e dos resultados advindos da metodologia.

- **Análise Patrimonial – Desafios e Alternativas**

Aspectos Abordados: Etapas e insumos da análise patrimonial; a questão do sigilo fiscal no Brasil; apresentação da concepção do Sistema de Registro de Bens e Valores – SISPATRI: módulo “Declarações”, módulo “Recursos Humanos” e módulo “BI”; apresentação de parâmetros para realização de análise patrimonial preliminar sistêmica.

DOCENTE

Marcelo Campo da Silva

Possui graduação em Administração, pela Universidade Federal de Pernambuco – UFPE (1994); especialização em Auditoria Pública, pela Universidade Federal de Santa Catarina – UFSC (2003); e mestrado em Gestão da Informação, pela Universidade Estadual de Santa Catarina – UDESC (2019). Foi Técnico do Tesouro Nacional (atual Analista da Receita Federal), tendo atuado na Delegacia de Receita Federal em Itajaí/SC, no período de dezembro/1995 até março/1998, e na Inspeção da Receita Federal em Cabedelo/PB, de abril/1998 até setembro/2001. Exerce o cargo de Auditor Federal de Finanças da Controladoria-Geral da União desde de 2001, tendo trabalhado na CGU/PA de setembro/2001 até julho/2002 e na CGU/SC de agosto/2002 até junho/2007. Exerceu o cargo de Superintendente da CGU/SC, de junho/2007 até dezembro/2012, e de

Controlador-Adjunto do Município de São Paulo, no período de março/2013 até janeiro/2015. De fevereiro/2015 até o presente momento vem atuando novamente como auditor da CGU/SC, exercendo concomitante, desde de janeiro/2017, a função de Superintendente Substituto da Unidade.