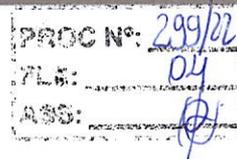




Consultoria, Treinamentos e Produção de Eventos



# Controle e Auditoria

## O modelo de 3 linhas nas Licitações e Contratos Públicos

### Exclusivo FECONTEs

**Data e horário: 20 e 21/07/2022 (9:00h às 18:00h).**

Carga Horária: 16 horas/aulas.

Local: Century Plaza Hotel – Praia de Camburi

#### OBJETIVOS:

Capacitar Auditores e Controladores de processos licitatórios e contratos administrativos, Ordenadores de Despesa, Gerentes, Membros da Comissão de Licitação, Gestores e Fiscais de contratos, bem como as unidades jurídicas responsáveis pela chancela dos procedimentos de contratação e demais profissionais interessados em auditoria em processo licitatório.

#### METODOLOGIA:

O curso será desenvolvido a partir de metodologias participativas, buscando incorporar as inovações dos recursos tecnológicos e adaptando os conteúdos programáticos às diferentes realidades apresentadas.

- Aulas expositivas;
- Debates;
- Serão utilizados materiais didáticos digitais e impressos. No transcorrer das aulas são apresentadas deliberações dos Tribunais de Contas consubstanciadas em Acórdãos, Súmulas, Decisões e Orientações.

#### PROGRAMAÇÃO:

##### 1. Princípios do Modelo das Três Linhas

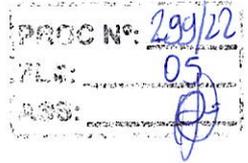
1.1. Princípio 1: Governança

1.2. Princípio 2: Papéis do corpo administrativo

1.3. Princípio 3: Gestão e os papéis da primeira e segunda linhas



Consultoria, Treinamentos e Produção de Eventos



- 1.4. Princípio 4: Papéis da terceira linha
- 1.5. Princípio 5: A independência da terceira linha
- 1.6. Princípio 6: Criando e protegendo valor
- 2. Principais Papéis do Modelo das Três Linhas**
  - 2.1. O corpo administrativo
  - 2.2. Gestão
  - 2.3. Auditoria interna
  - 2.4. Prestadores externos de avaliação
- 3. Relacionamento Entre os Principais Papéis**
  - 3.1. Entre o corpo administrativo e a gestão (papéis de primeira e segunda linha)
  - 3.2. Entre a gestão (papéis de primeira e segunda linhas) e a auditoria interna
  - 3.3. Entre a auditoria interna e o corpo administrativo
  - 3.4. Entre todos os papéis
- 4. Aplicando o Modelo**
  - 4.1. Estrutura, papéis e responsabilidades
  - 4.2. Supervisão e avaliação
  - 4.3. Coordenação e alinhamento
- 5. O Modelo de 3 linhas aplicado na Nova Lei de Licitações – 14.133/2021**
  - 5.1. Controle Interno
    - 5.1.1. Conceitos, objetivos, classificações e princípios.
    - 5.1.2. O impacto da tecnologia nos controles internos.
  - 5.2. Conceituação de Auditoria
    - 5.2.1. Tipos de auditorias e objetivos
    - 5.2.2. Visão geral das normas de auditoria
    - 5.2.3. Procedimentos de Auditoria
    - 5.2.4. Criação do checklist
  - 5.3. Aspectos mais relevantes das normas de auditoria sobre:
    - 5.3.1. Planejamento
    - 5.3.2. Execução
    - 5.3.3. Relatório
  - 5.4. Aspectos relevantes e selecionados do processo e dos procedimentos de auditoria
    - 5.4.1. Planejamento
    - 5.4.2. Execução
    - 5.4.3. Comunicação.
  - 5.5. Relatório de Auditoria de Licitação e Contrato: Modelo aplicável.
  - 5.6. Mecanismos de análise gerencial pelo Ordenador de Despesa para a tomada de decisão.

## INSTRUTOR:

**MARCELO CAMPOS ANTUNES**, Subsecretário de Estado de Controle na Secretaria de Estado de Controle e Transparência do ES, Auditor do Estado da



Consultoria, Treinamentos e Produção de Eventos

PRDC Nº: 299/22  
06  
①

Secretaria de Estado de Controle e Transparência – Secont. Conselheiro do Conselho de Administração da Cesan. Doutorando em Ciências Jurídicas pela Universidad de Morón – UM / Buenos Aires, Argentina. Especialista em Administração Tributária, em Direito Internacional, em Gestão Pública e em Contabilidade e Auditoria Pública. Graduado em Direito e Ciência da Computação pela UFES. Docente credenciado na ESESP - Área de Licitações, Contratos e Convênios. Atuou como Subsecretário de Estado para Assuntos Administrativos, Coordenador de Projetos e Convênios e Presidente da Comissão de Licitações na Secretaria da Casa Civil; como Coordenador da área de Auditoria de Tecnologia da Informação e como Coordenador de Convênios na Secont; como Coordenador de Projetos e Convênios, Presidente da Comissão de Licitações da Secretaria de Estado de Esportes e Lazer - Sesport; como Professor de graduação e pós-graduação da Faculdade do Centro Leste - UCL.

#### **INVESTIMENTO:**

**Opção 01 - R\$ 830,00** por participante – Incluso: certificado, coffee breaks, 02 almoços e material didático.

**Opção 02 - R\$ 1.220,00** por participante - Incluso: certificado, coffee breaks, 02 almoços, 01 jantar e 01 diária hospedagem em apartamento individual com café da manhã e material didático.

**Opção 03 - R\$ 1.130,00** por participante - Incluso: certificado, coffee breaks, 02 almoços, 01 jantar e 01 diária hospedagem em apartamento duplo com café da manhã, material didático (**opção válida somente para duas inscrições, onde os inscritos ficarão hospedados no mesmo quarto do hotel**).

**Opção 04 - R\$ 1.110,00** por participante - Incluso: certificado, coffee breaks, 02 almoços, 01 jantar, 01 diária hospedagem em apartamento triplo com café da manhã, material didático (**opção válida somente para três inscrições, onde os inscritos ficarão hospedados no mesmo quarto do hotel – duas camas de solteiro e um sofá cama**).

**Opção 05 - R\$ 1.600,00** por participante - Incluso: certificado, coffee breaks, 02 almoços, 02 jantares, 02 diárias hospedagem em apartamento individual com café da manhã e material didático.

**Opção 06 - R\$ 1.420,00** por participante - Incluso: certificado, coffee breaks, 02 almoços, 02 jantares, 02 diárias hospedagem em apartamento duplo com café da manhã, material didático (**opção válida somente para duas inscrições, onde os inscritos ficarão hospedados no mesmo quarto do hotel**).

**Opção 07 - R\$ 1.360,00** por participante - Incluso: certificado, coffee breaks, 02 almoços, 02 jantares, 02 diárias hospedagem em apartamento triplo com café da



Consultoria, Treinamentos e Produção de Eventos



manhã, material didático (opção válida somente para três inscrições, onde os inscritos ficarão hospedados no mesmo quarto do hotel – duas camas de solteiro e um sofá cama).

---

**Programa de descontos:**

03 servidores: 5%  
06 servidores: 10%  
09 servidores: 15%

---

**PÚBLICO MÍNIMO: 25**  
**PÚBLICO MÁXIMO: 45**

**Interessados deverão entrar em contato pelo telefone abaixo e efetuar as inscrições no link: <https://forms.gle/uDNkjWN4tkzGRtZ9>**

**DADOS PARA EMPENHO/DEPÓSITO:**

Razão Social: Fernanda Poleze Gonçalves - CNPJ 21.979.998/0001-98  
Nome Fantasia: Staff Consultoria e Treinamentos  
Banco Sicoob 756, Agência 3010, Conta Corrente 151.074-6

**INFORMAÇÕES: *Fernanda Poleze (27)99623-9059***  
**[cursosetreinamentos.staff@gmail.com](mailto:cursosetreinamentos.staff@gmail.com)**