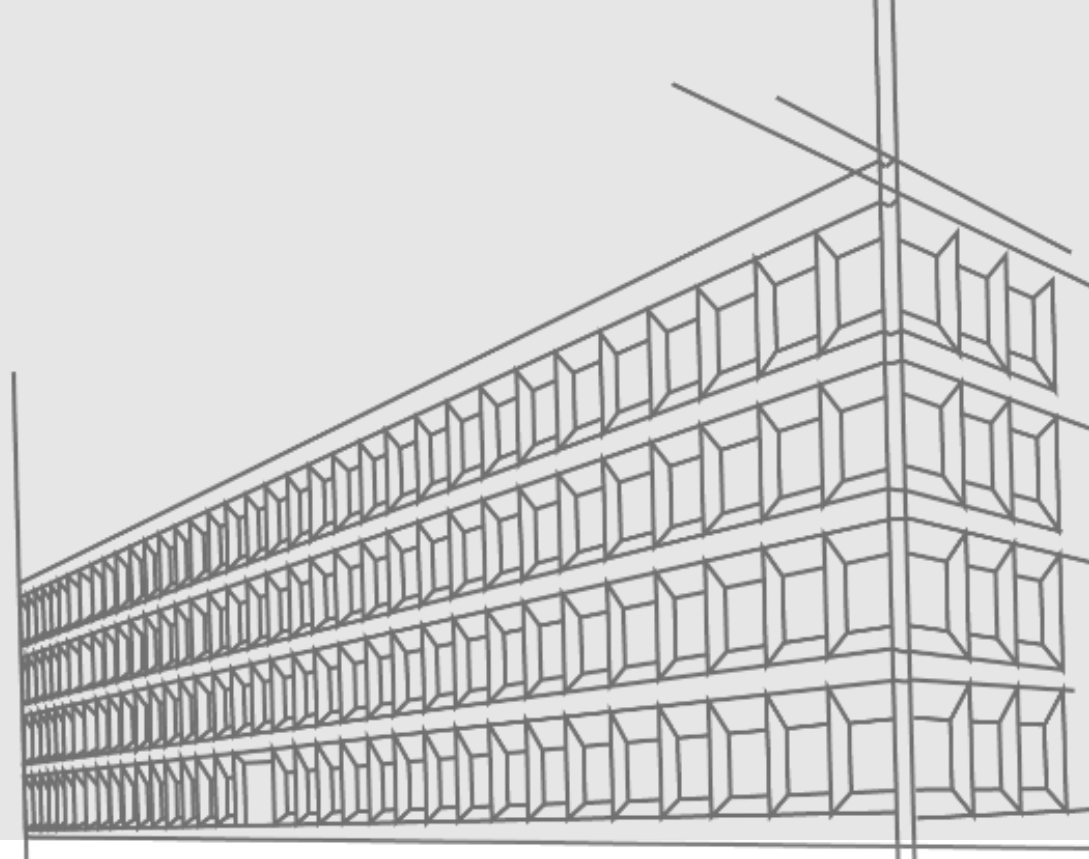
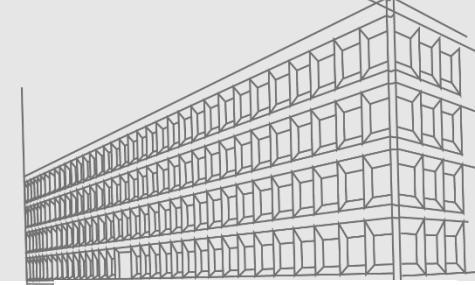


# Fiscalização Contínua de Benefícios



Fiscalização Contínua de Benefícios  
Diretoria de Fiscalização Contínua e Análise de Dados - DCAD  
Secex Previdência

# Contexto



## Histórico

- Auditoria em Controles internos de concessão de benefícios ou TI (2005 a 2010 – Acórdão 456/2010-P)
- Auditorias de dados (2011 a 2014)
- Acompanhamentos Fiscalização Contínua de Benefícios – FCB (2015 a 2019)

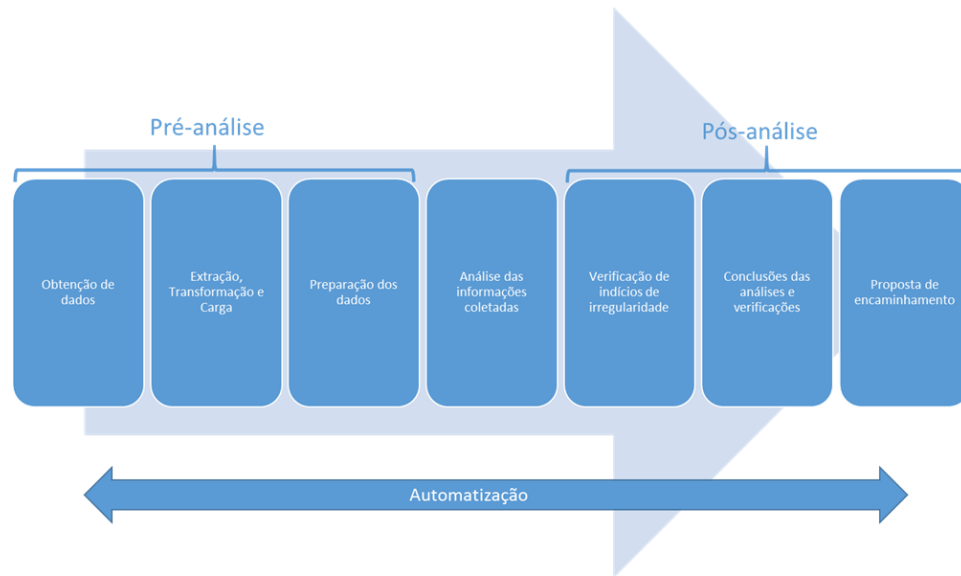
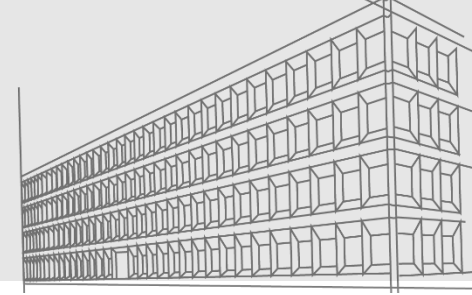
## Material

- Alta materialidade (R\$ bi/ano)
- Alta relevância social (fragilidade inerente a Previdência, Assistência e Trabalho)
- Alta volumetria dos dados (milhões de registros mensais com dezenas de campos)
- Alta dispersão geográfica (processos físicos em APS, Cras/Crea, Sine)



# Fiscalização Contínua de Benefícios

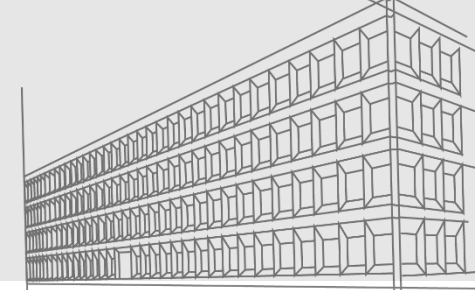
## Metodologia



- Ênfase em aplicar técnicas de Análise de Dados à fiscalização de benefícios sociais
- Objetivo: aprimorar controles internos e inibir pagamentos indevidos
- Ganhos: tempestividade, ganho de escala, baixo custo de manutenção de rotinas (automatização), aumento de escopo, maior troca de tecnologia entre controle e gestão
- Dificuldades: acesso a bases de dados, capacitação

# Fiscalização Contínua de Benefícios

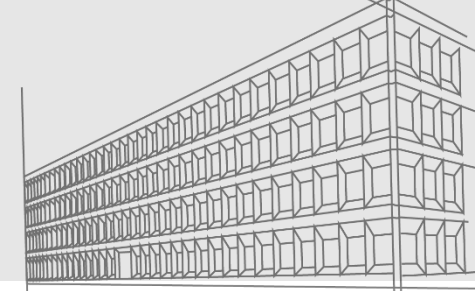
## Decisões



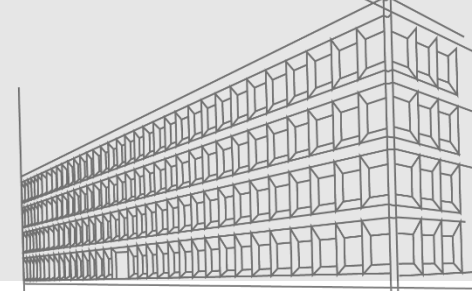
Função/Ciclo	Acórdão	Data da sessão	Relator	TC
Previdência Ciclo 1	718/2016-P	30/03/2016	Ministro Vital do Rêgo	010.947/2015-9
Previdência Ciclo 2	1.057/2017-P	24/05/2017	Ministro Vital do Rêgo	016.216/2016-4
Previdência Ciclo 3	1.057/2018-P	09/05/2018	Ministro-Substituto André Luís de Carvalho	017.519/2017-9
Trabalho Ciclo 1	1.181/2016-P	11/05/2016	Ministro-Substituto Weder de Oliveira	022.036/2015-6
Trabalho Ciclo 2	1.058/2017-P	24/05/2017	Ministro Vital do Rêgo	016.474/2016-3
Trabalho Ciclo 3	1.343/2018-P	13/06/2018	Ministro Benjamin Zymler	020.992/2017-3
Assistência Ciclo 1	1.009/2016-P	27/04/2016	Ministro-Substituto Weder de Oliveira	030.760/2015-1
Assistência Ciclo 2	1.344/2017-P	28/06/2017	Ministro-Substituto Weder de Oliveira	012.474/2016-9
Assistência Ciclo 3	12.162/2018-2ª	04/12/2018	Ministro-Substituto André Luís de Carvalho	020.222/2017-3
FCB Social	(aguardando julgamento)		Ministro José Múcio Monteiro	021.408/2018-1

# Fiscalização Contínua de Benefícios

## Resultados



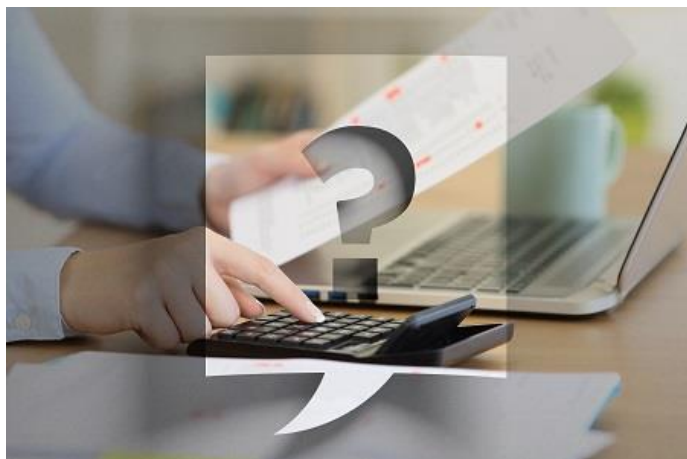
Benefícios de controle - Tipologias (R\$)								
	Ciclo 1		Ciclo 2		Ciclo 3		TOTAL FCB	
	Qtde	Valor	Qtde	Valor	Qtde	Valor	Qtde	Valor
<b>Previdência</b>	<b>172.978</b>	<b>210.208.035,94</b>	<b>120.635</b>	<b>433.197.312,80</b>	<b>140.420</b>	<b>2.567.879.005,90</b>	<b>434.033</b>	<b>3.211.284.354,64</b>
Acima do teto	1.039	13.599.248,00	1.624	19.490.971,92	1.666	112.771.374,69	4.329	145.861.594,61
Acumulação indevida	120.069	131.141.859,60	60.411	277.036.993,11	83.319	1.605.170.461,83	263.799	2.013.349.314,54
Uso irregular de CPF/NIT	21.680	41.827.677,77	4.189	19.890.525,20	55.435	849.937.169,38	81.304	911.655.372,35
Outros	30.190	23.639.250,57	54.411	116.778.822,57			84.601	140.418.073,14
<b>Assistência</b>	<b>163.173</b>	<b>194.940.444,00</b>	<b>927.107</b>	<b>1.253.556.734,00</b>	<b>842.748</b>	<b>1.243.739.585,00</b>	<b>1.933.028</b>	<b>2.692.236.763,00</b>
Bolsa família	163.173	194.940.444,00	927.107	1.253.556.734,00	430.863	768.361.385,00	1.521.143	2.216.858.563,00
BPC					411.885	475.378.200,00	411.885	475.378.200,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>336.151</b>	<b>405.148.479,94</b>	<b>1.047.742</b>	<b>1.686.754.046,80</b>	<b>983.168</b>	<b>3.811.618.590,90</b>	<b>2.367.061</b>	<b>5.903.521.117,64</b>
<b>Trabalho</b>	<b>5.659</b>	<b>4.459.292,00</b>	<b>66.689</b>	<b>75.464.440,63</b>	<b>59.549</b>	<b>68.948.188,56</b>	<b>131.897</b>	<b>148.871.921,19</b>
Seguro-desemprego			60.519	70.044.505,63	51.773	62.285.620,56	112.292	132.330.126,19
Seguro-defeso	5.659	4.459.292,00	6.170	5.419.935,00	7.776	6.662.568,00	19.605	16.541.795,00
<b>TOTAL</b>	<b>341.810</b>	<b>409.607.771,94</b>	<b>1.114.431</b>	<b>1.762.218.487,43</b>	<b>1.042.717</b>	<b>3.880.566.779,46</b>	<b>2.498.958</b>	<b>6.052.393.038,83</b>



- Relação direta: identificação de benefícios com pagamento indevido (art. 8º, I, II e V)
  - Acúmulo indevido
  - Pagamento indevido
  - BPC com indícios de irregularidade
- Relação indireta: a Fiscalização Contínua de Benefícios tem o objetivo de induzir a melhoria de controles internos relacionados ao uso de Análise de Dados pelos órgãos jurisdicionados

# Referências

Em três anos, fiscalização encontra dois milhões de benefícios do INSS com problemas graves



Link:

<https://portal.tcu.gov.br/imprensa/noticias/em-tres-anos-fiscalizacao-encontra-dois-milhoes-de-beneficios-do-inss-com-problemas-graves.htm>

## Ficha Síntese



Link:

[https://portal.tcu.gov.br/data/files/6D/11/8C/D8/8A2C7610C61E0C76F18818A8/Ficha\\_sintese Fiscalizacao Continua 2018 11 21%20 002 .pdf](https://portal.tcu.gov.br/data/files/6D/11/8C/D8/8A2C7610C61E0C76F18818A8/Ficha_sintese_Fiscalizacao_Continua_2018_11_21%20_002_.pdf)

- **Contatos:**
  - **Secex Previdência**
    - **Secretário Eduardo Fávero**
    - **[secexprevi@tcu.gov.br](mailto:secexprevi@tcu.gov.br) – (61) 3316-7365**
  - **Diretoria de Fiscalização Contínua e Análise de Dados – DCAD**
    - **Diretor Rodrigo Hildebrand**
    - **[rodrigooc@tcu.gov.br](mailto:rodrigooc@tcu.gov.br) – (61) 3316-7971**

