

Brazilian SAI's approach to oversight Government measures in response to Covid-19 crisis

The case of social protection



Special Plan: Message of Cooperation Principles and Values

Increase timeliness with monthly reports

Reduce burden on auditees with less meetings

Work remotely using data analysis



**Special Plan: timely and comprehensive
April to September of 2020**

31

ongoing audits

81

investigations

1 hot site

2 data panels

+100 reports

Data visualization of TCU's engagements Filters

Each policy

Each Government department

Each engagement

Each TCU's department

The screenshot displays the TCU's digital dashboard with the following components:

- Navigation:** "Portal TCU" and "HotSite" links at the top right.
- Filters:**
 - Total de processos:** 124
 - Acompanhamentos:** 31
 - Representações:** 81
 - Outros:** 11
- Processos por Assunto:** A search bar and a table of processes.

Assunto	Nº do processo	Acórdão
Para atendimento do despacho da Ministra Ana Arraes, proferido em 24/08/2020 no TC 016.667/2020-3, item 4.8, alínea a, determinando a	029.592/2020-...	
Para atendimento do despacho da Ministra Ana Arraes, proferido em 24/08/2020 no TC 016.667/2020-3, item 4.8, alínea b, determinando a	029.594/2020-...	
Objeto do processo: Licitação: 110/2020 - Registro de preço para possível futura aquisição de ANESTÉSICOS DIVERSOS - COVID-19.	029.311/2020-9	
Objeto do processo: Licitação: 0082/2020 - Credenciamento de jornais emissores de televisão com canal aberto, e rádios, que sejam	029.066/2020-...	
Averiguar e apurar se as transferências de recursos financeiros efetuadas pelo governo federal em favor de estados, do Distrito	028.230/2020-5	
Acompanhar e fiscalizar a adoção das relevantes e essenciais medidas preconizadas pelo Exmo. Ministro Luis Barroso na decisão	028.191/2020-0	
Objeto do processo: Contrato: 07/2020 - Disponibilização à rede estadual de saúde pública de 60 (sessenta) novos leitos hospitalares	028.105/2020-6	
Averiguar e apurar se as transferências de recursos financeiros		
- Processos por Temas:** A radar chart showing engagement across various themes. The legend includes:
 - ADMINISTRAÇÃO
 - COMERCIO E SERVIÇOS
 - FINANÇAS PÚBLICAS
 - TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO
 - AGRICULTURA
 - COMUNICAÇÕES
 - PREVIDENCIA SOCIAL
 - TRABALHO
 - ASSISTENCIA SOCIAL
 - CONTRATAÇÕES PÚBLICAS
 - SAÚDE
 - CIENCIA E TECNOLOGIA
 - EDUCAÇÃO
 - SISTEMA FINANCEIRO
 - ENERGIA
 - TRANSPORTE

Federal Government's responses to Covid-19

Budget
expenses

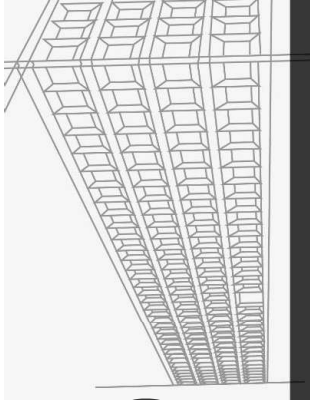
USD 120 bn

Tax measures

USD 26 bn

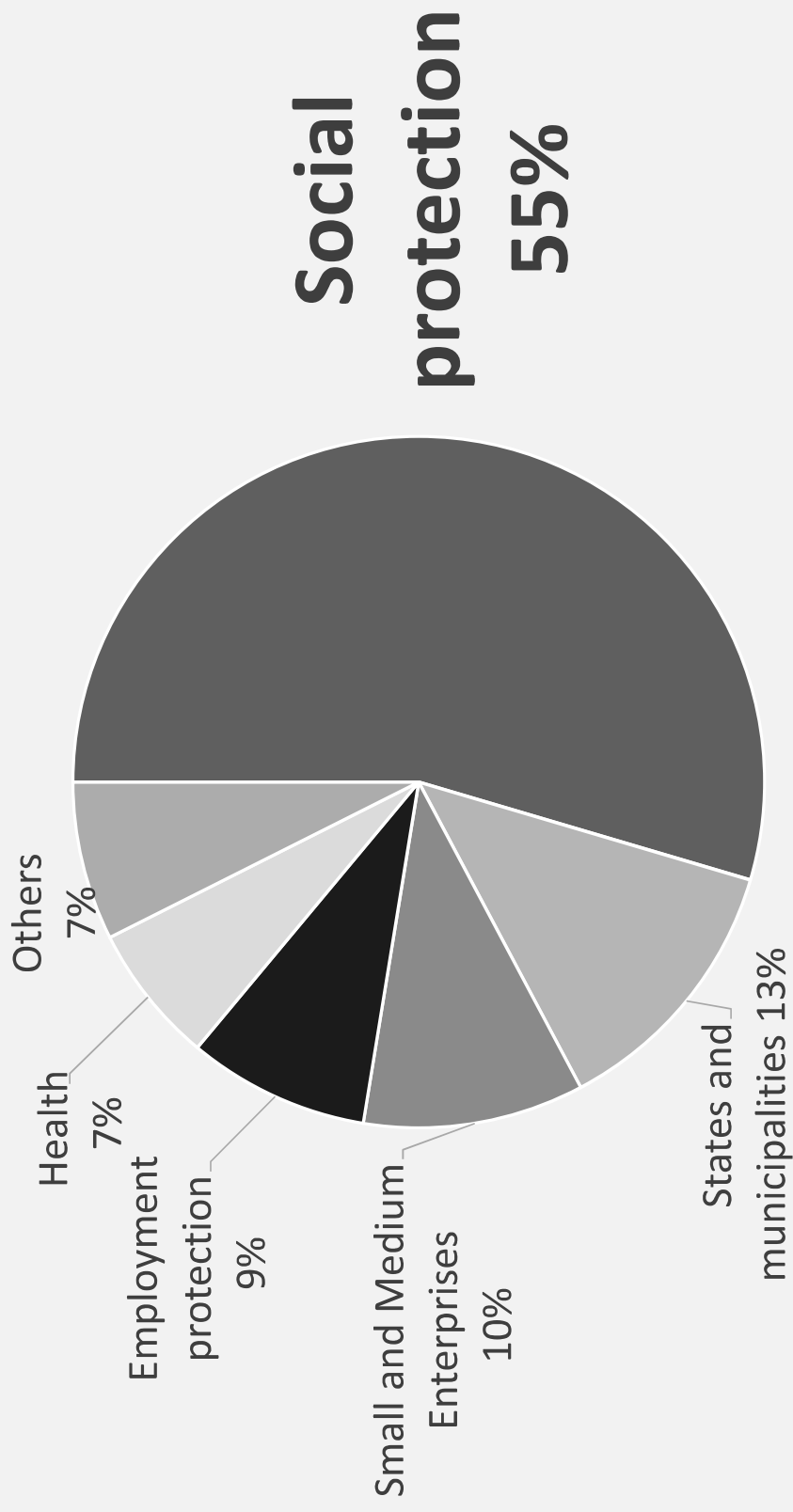
Credit
measures

USD 46 bn



Federal Government's responses to Covid-19

Budget expenses: 120 bn



Federal Government's responses to Covid-19

Social protection: emergency cash transfer

67 million
people

40% of Brazilian
families

April to
December

5 months

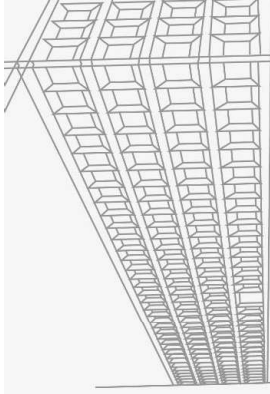
USD 120

1 to 3 vouchers by
family

4 months

USD 60

1 or 2 vouchers by
family



Oversight approach of Coronavoucher

1st ongoing audit

- Budget implementation and risks
- Estimates of wrong inclusion and exclusion

2nd ongoing audit

- Data analysis to check eligibility
- Data credibility
- Data Panel to disclosure results

Investigation and legal decisions

- Military personnel receiving
- Lack of Tax Authority data bases

Data Panel Filters

Expenses and
Beneficiaries each
month

Types of Improper
Payments

Detailed
information

By State

contas.tcu.gov.br/CvA/AXZ/c/pendoc.htm?document=ias1%5Cpainel%20emprego%20e%20renda&lang=pt-BR&anonymouse=true

Programa especial de atuação no enfrentamento e crise do COVID-19

Acompanhamento das ações de preservação de emprego e renda

INTRODUÇÃO BENEFÍCIO EMERGENCIAL AUXÍLIO EMERGENCIAL EMPREGO E RENDA PERDA DE ARRECAÇÃO

R\$ 414,2 milhões
Valor total das irregularidades

602.501
Nº total de indícios de irregularidades

Seleção uma das opções abaixo:

- Todas tipologias
- Benefício INSS
- Benefício Emergencial
- Servidores e pensionistas (federal)
- Servidores e pensionistas (estados e municípios)
- Seguro-Desemprego
- Falecidos
- CPF nulo, suspenso ou cancelado
- Auxílio reclusão
- CPF com falha de identificação
- Múltiplos auxílios emergenciais
- Renda superior ao limite

Indícios de irregularidades

Esta aba apresenta dados de indícios de erros ou fraudes na seleção de beneficiários do auxílio emergencial.

Filtro por região:

AC	AL	AM	AP
BA	CE	DF	ES
GO	MA	MG	MS
MT	PA	PB	PE
PI	PR	RJ	RN
RO	RR	RS	SC
SE	SP	TO	

DESTAQUES
(visualização por mês)

DESTAQUES
(visualização por parcela)

INDÍCIOS DE IRREGULARIDADES

DETALHAMENTO DAS IRREGULARIDADES

Total de indícios de irregularidades

Estado	Indícios de Irregularidades
AC	~100,000
BA	~80,000
CE	~60,000
GO	~40,000
MA	~30,000
MG	~20,000
MS	~15,000
MT	~10,000
PA	~8,000
PB	~6,000
PE	~4,000
PR	~3,000
RJ	~2,000
RN	~1,500
RS	~1,000
SC	~800
SE	~600
SP	~400
TO	~200

9

Main findings

Estimate of Improper
Inclusion:

9,6%

USD 6 bn

Detected Improper Payments:

1%

USD 640 M

Estimate of Improper
Exclusion:

5%

3,3 M people

More IDs than population:

12 million

(6% of population)

Main recommendations

Stop paying wrong beneficiaries

Review eligibility monthly

Develop an easy way to get reimbursement

Include more databases

Include new approaches to get applications to the benefit

Thank you!

Tiago Dutra
Head of Department
Tax, Pension & Welfare