

Produto Técnico e Tecnológico

UNIVERSIDADE FEDERAL DE CAMPINA GRANDE
CENTRO DE CIÊNCIAS JURÍDICAS E SOCIAIS
PROFIAP – MESTRADO PROFISSIONAL EM ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA

TRANSPARÊNCIA ATIVA DAS UNIVERSIDADES FEDERAIS BRASILEIRAS

NIVALDO SILVA DO RÊGO JÚNIOR

Campina Grande – PB

2023

FICHA CATALOGRÁFICA

R343t Rêgo Júnior, Nivaldo Silva do.
Transparência ativa das Universidades Federais Brasileiras. /
Nivaldo Silva do Rêgo Júnior. – Sousa, 2023.

10 f. : il. color.

Relatório Técnico (Mestrado em Administração Pública -
PROFIAP) – Centro de Ciências Jurídicas e Sociais,
Universidade Federal de Campina Grande, 2023.

Orientador: Prof. Dr. Antônio Firmino da Silva Neto.

1. Transparência ativa. 2. Universidade Federal Brasileira. 3. Portais da transparência. 4. Acesso à informação. 5. Índice de transparência da gestão pública universitária. 6. Lei de responsabilidade fiscal. 7. Controladoria Geral da União. I. Silva Neto, Antônio Firmino da. II. Título.

BS/CCJS - UFCG

CDU 35:004.738.5(81)(047)

TRANSPARÊNCIA ATIVA DAS UNIVERSIDADES FEDERAIS BRASILEIRAS

Resumo

Este estudo tem o intuito de verificar o nível de transparência ativa de 63 universidades federais brasileiras, a partir das informações disponibilizadas de forma ativa nos *websites* destas instituições. Para isto foi construído um Índice de Transparência da Gestão Pública Universitária (ITGP-Univers), que tem como base o Guia de Transparência Ativa (GTA) para os órgãos e entidades do Poder Executivo Federal, produzido pela Controladoria Geral da União (CGU), e outros estudos que abordam a transparência na gestão pública. Utilizando métodos estatísticos, foi elaborado um ranking destas entidades de ensino superior de acordo com o ITGP-Univers alcançado. A partir dos resultados encontrados, foram descritas recomendações e sugeridas implementações de ações interventivas com o objetivo de desenvolver e aperfeiçoar as rotinas e procedimentos adotados pela gestão administrativa e financeira destas instituições, no intuito de melhorar a transparência ativa dos seus *sites*.

Palavras-chave: Transparência ativa, Portais eletrônicos, Gestão pública, Universidades.

Instituição/Setor

O presente estudo teve como foco as universidades públicas federais brasileiras. A escolha deste universo foi em razão da importância da educação pública para a sociedade, tendo em vista que o ensino é um fator crucial para o desenvolvimento econômico e social de um país.

Público-Alvo da Iniciativa

Este relatório destina-se, principalmente, aos gestores das universidades públicas brasileiras. Uma vez que, a partir dos dados levantados e do ranking das instituições de ensino, foi possível identificar e sugerir ações e recomendações para aperfeiçoar os procedimentos e as estratégias que podem ser adotadas por estas universidades no sentido de melhorar a transparência ativa dos *websites* destas instituições de ensino.

Descrição da Situação-Problema

Objetivo Geral

A pesquisa tem como objetivo geral analisar o nível de transparência ativa das universidades federais brasileiras no contexto da Lei de Responsabilidade Fiscal e Lei de Acesso à Informação.

Objetivos Específicos

- Determinar as variáveis que constituíram o nível de transparência ativa;
- Explorar os sítios eletrônicos das universidades federais na intenção de buscar informações que devem ser obrigatoriamente divulgadas;
- Ranquear as universidades com base no nível de transparência.

Análise/Diagnóstico da Situação-Problema

A transparência representa um dos princípios essenciais a serem seguidos pelas instituições do setor público. A informação mantida pelo Estado é considerada um recurso público e a divulgação ativa dessas informações deve ser uma iniciativa da Administração Pública. Com a ampliação do uso da internet, houve um aumento significativo nas possibilidades de disseminação de informações de interesse público por meio dessa plataforma, o que contribui para um monitoramento mais eficaz das atividades governamentais pela sociedade (OLIVEIRA; FLÔRES; PINTO, 2020). Em outras palavras, a internet se estabeleceu como uma ferramenta de comunicação capaz de disponibilizar informações de maneira rápida e transparente.

No Brasil, após diversas reformas na administração pública, o Estado adotou políticas de informação pública como mecanismos legais para alcançar maior transparência da coisa pública. Mecanismos como portais de transparência, divulgação de planos, orçamentos, prestações de contas, participação popular e audiências públicas, além da implementação de sistemas integrados de administração financeira e controle, foram estabelecidos por meio da Lei Complementar nº 101/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), da Lei Complementar nº 131/2009, do Decreto nº 7.185/2010 e da Lei nº 12.527/2011, conhecida como Lei de Acesso à Informação (LAI) (GAMA; RODRIGUES, 2016).

De acordo com Zorzal e Rodrigues (2015), ao contrário do setor privado, a divulgação de informações em instituições públicas, especialmente em universidades públicas federais, ainda

não é amplamente estudada. A divulgação das práticas de gestão nessas instituições é bastante limitada, apesar da importância social e do uso significativo de recursos públicos.

Portanto, a transparência na administração pública ainda está em estágios iniciais, devido à complexa interação de fatores políticos e culturais que influenciam a divulgação de informações (SILVA, 2009). Quando efetivamente aplicada, a transparência pode se tornar uma ferramenta crucial na gestão pública, possibilitando uma administração mais aberta à participação social e facilitando a transição da cultura do sigilo para uma cultura de acesso à informação, com a disponibilização proativa de dados e informações (ZORZAL; RODRIGUES, 2015).

Desta forma, é fundamental que as informações sobre gestão pública sejam amplamente divulgadas, cumprindo os princípios da legalidade e da moralidade. Portanto, a divulgação, oportuna e relevante sobre a gestão pública e o uso dos recursos públicos é considerada um ato de prestação de contas responsável, o que é compreendido na literatura como accountability (SILVA, 2009).

Inserido neste contexto, o presente estudo pretende contribuir com esta discussão ranqueando as instituições de ensino com base no nível de transparência apresentado nos seus sites. Para isto foi criado um Índice de Transparência da Gestão Pública Universitária (ITGP-Univers), conforme quadro 1 abaixo.

Quadro 01 - Informações Constantes do ITGP-Univers

CÓDIGO	CATEGORIA DA INFORMAÇÕES	OBJETIVOS DA DIVULGAÇÃO
C1	Institucional	Prover a sociedade informações institucionais e organizacionais, compreendendo suas funções, competências, estrutura organizacional, relação de autoridades, agenda de autoridades, horários de atendimento e legislação da entidade.
C2	Ações e Programas	Prover a sociedade informações pertinentes aos programas, ações, projetos e atividades implementadas pela instituição.
C3	Participação Social	Prover a sociedade informações referentes à realização de audiências públicas, consultas públicas ou outras formas de incentivo à participação popular.
C4	Auditorias	Prover a sociedade informações referentes ao resultado de inspeções, auditorias, prestações e tomada de contas realizadas na entidade.
C5	Convênios e Transferências	Prover a sociedade informações sobre os repasses e transferências de recursos financeiros efetuados pela entidade.
C6	Receitas e Despesas	Prover a sociedade informações sobre a previsão e arrecadação de receita pública e execução orçamentária e financeira detalhada da entidade.
C7	Licitações e Contratos	Divulgar informações à sociedade referente as licitações e contratos realizados pela entidade.

C8	Servidores	Divulgar informações sobre concursos públicos de provimento de cargos e relação dos servidores públicos lotados ou em exercício na entidade.
C9	Informações Classificadas	Divulgar rol das informações classificadas em cada grau de sigilo e o rol das informações desclassificadas nos últimos doze meses no âmbito da entidade.
C10	Serviço de Informação ao Cidadão – SIC	Prover a sociedade informações sobre o Serviço de Informação ao Cidadão (SIC), pertinentes ao seu funcionamento, localização e dados de contato no âmbito da entidade.
C11	Perguntas Frequentes	Divulgar as perguntas frequentes sobre as atividades desempenhadas pela entidade ou sobre as ações no âmbito de sua competência.
C12	Dados Abertos	Divulgar o Plano de Dados Abertos (PDA) no âmbito da entidade.

Fonte: Guia de Transparência Ativa da Controladoria Geral da União

O Índice de Transparência da Gestão Pública Universitária, composto por 12 categorias, conforme Quadro 01 acima, possibilitou a constatação de uma média de divulgação de 69,05% nas universidades federais, conforme pode ser observado na Tabela 01 abaixo, referente as informações que legalmente devem ser divulgadas. Sendo a participação social a categoria mais bem atendida, com 100% de divulgação, seguida por Informações Classificadas (85,19%) e Licitações e Contratos (80,95%). Por outro lado, Ações e Programas é a categoria menos atendida, com apenas 41,50% de divulgação.

Tabela 01 – Percentual de divulgação por categoria

CATEGORIA	DESCRIÇÃO DAS CATEGORIAS	MÉDIA EM % DE DIVULGAÇÃO POR CATEGORIA	MÉDIA EM % DE DIV. GERAL
C1	Institucional	75,99%	69,05%
C2	Programas e Projetos	41,50%	
C3	Participação Social	100,00%	
C4	Auditorias	72,22%	
C5	Convênios e Transferências	61,90%	
C6	Receitas e Despesas	65,08%	
C7	Licitações e Contratos	80,95%	
C8	Servidores	73,02%	
C9	Informações Classificadas	85,19%	
C10	Serviço de Informação ao Cidadão – SIC	71,83%	
C11	Perguntas Frequentes	80,95%	
C12	Dados Abertos	73,81%	

Fonte: Elaboração própria a partir dos dados da pesquisa, 2022.

Com base nos resultados desta pesquisa, juntamente com todo o embasamento teórico, e em consonância com os princípios da teoria apresentada neste estudo, foram elaboradas recomendações e propostas para implementar ações com o objetivo de aprimorar os procedimentos e métodos atualmente utilizados na gestão administrativa dessas instituições. O foco dessas ações é a melhoria da transparência ativa nas universidades federais brasileiras.

Recomendações de intervenção

Por intermédio do estudo realizado para o ranqueamento, sugerem-se medidas interventivas que podem ser executadas ou aperfeiçoadas pelas gestões das instituições de ensino, no sentido de aprimorar os procedimentos técnicos, operacionais e administrativos relativos à divulgação de informações nos *websites*.

Considerando a estrutura metodológica deste estudo, foram delineadas ações específicas direcionadas para cada uma das doze variáveis examinadas. Entretanto, é importante ressaltar que outras ações ou estratégias não abordadas nesta pesquisa podem e devem ser desenvolvidas, divulgadas e implementadas para reforçar ainda mais transparência ativa nas Instituições Federais de Ensino Superior (IFES). É antecipado que as sugestões de informações e medidas propostas tenham um impacto significativo na promoção da prestação de contas dessas entidades, contribuindo para aprimorar a eficácia da transparência da coisa pública. Sendo fundamental que tais sugestões sejam concretizadas em procedimentos padronizados, visando beneficiar toda a comunidade.

As ações sugeridas detalhadamente, juntamente com os resultados esperados quando essas medidas forem implementadas, são apresentadas de forma minuciosa no Quadro 2 abaixo. Isso visa proporcionar um panorama abrangente das diretrizes que podem ser adotadas para alcançar os objetivos delineados.

Quadro 2: Plano de ação para aperfeiçoar a transparência ativa das IFES

VARIÁVEL	AÇÃO SUGERIDA	RESULTADO ESPERADO
Institucional	Levantamento das informações institucionais por um setor específico e alimentação do <i>website</i> com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.	Melhorar a divulgação das informadas institucionais e organizacionais, compreendendo suas funções, competências, estrutura organizacional, relação de autoridades, agenda de autoridades, horários de atendimento e legislação da entidade.

<p>Ações e Programas</p>	<p>Levantamento das informações sobre ações e programas por um setor específico com o auxílio da coordenação de orçamento e finanças da instituição e alimentação do website institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Lista dos programas e ações finalísticas executados; b. Indicação da unidade responsável pelo desenvolvimento e implementação; c. Principais metas; d. Indicadores de resultado e impacto; e. Principais resultados e f. Carta de Serviço da Instituição;
<p>Participação Social</p>	<p>Levantamento das informações relativas a participação social pela ouvidoria da instituição ou setor específico e alimentação do website institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar informações sobre:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Ouvidoria da instituição; b. Audiências ou consultas públicas (previstas ou realizadas); c. Conselhos e órgãos colegiados; d. Conferências previstas e realizadas e as outras ações de participação social.
<p>Auditorias</p>	<p>Levantamento das informações pela controladoria da instituição ou setor específico, alimentação do website institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Exercício ao qual se referem as contas; b. Código e descrição da respectiva unidade; c. Número do processo no órgão ou entidade de origem d. Número do processo no Tribunal de Contas da União; e. Situação junto ao Tribunal de Contas da União; f. Publicar o RAINTE;
<p>Convênios e Transferências</p>	<p>Levantamento das informações relativas a convênio e transparência por um setor específico com o auxílio da coordenação de orçamento e finanças da instituição, alimentação do website institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar Informações referentes às transferências de recursos públicos realizadas mediante convênios, contratos de repasse e termos de cooperação ou instrumentos congêneres.</p>
<p>Receitas e Despesas</p>	<p>Levantamento das informações por um setor específico com o auxílio da coordenação de finanças da instituição, alimentação do website institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar Informações referentes às receitas, execução orçamentária, execução financeira, e diárias e passagens.</p>

<p>Licitações e Contratos</p>	<p>Levantamento das informações sobre licitações e contratos por um setor específico com o auxílio da Coordenação de Compras e Contratos da Instituição, alimentação do website institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar, no mínimo, as seguintes informações sobre licitações:</p> <ol style="list-style-type: none"> Número da licitação; Número do processo; Modalidade da licitação; Objeto; Número de itens; Data e hora da abertura; Local da abertura; Situação da licitação (aberta ou homologada) <p>Divulgar as seguintes informações sobre contratos:</p> <ol style="list-style-type: none"> Número do contrato; Data de publicação no Diário Oficial da União; Número do processo; Modalidade da licitação; Nome do contratado; Número de inscrição do contratado no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas (CNPJ) ou no Cadastro de Pessoas Físicas (CPF); Objeto; Fundamento legal; Período de vigência; Valor do contrato; Situação do contrato (ativo, concluído, rescindido ou cancelado); <p>l. Relação de aditivos ao contrato com as seguintes informações:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Número do aditivo - Data da publicação no Diário Oficial da União - Número do processo - Objeto do aditivo
<p>Servidores</p>	<p>Levantamento das informações sobre os servidores pela Secretaria de Recursos Humanos da Instituição, alimentação do <i>website</i> institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar as seguintes informações:</p> <ol style="list-style-type: none"> Nome completo do servidor; CPF descaracterizado; Cargo ou atividade exercida; Lotação e Local de exercício. <p>Divulgar as íntegras dos editais de concursos públicos para provimento de cargos e Publicar a lista de empregados terceirizados contendo nome completo, CPF descaracterizado, cargo ou atividade exercida, lotação e local de exercício.</p>

<p>Informações Classificadas</p>	<p>Levantamento das informações por um setor específico da instituição, alimentação do <i>website</i> institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar as seguintes informações:</p> <ol style="list-style-type: none"> Rol das informações classificadas nos últimos doze meses. Rol das informações desclassificadas nos últimos doze meses. Formulário para Pedido de desclassificação e recurso a pedido de desclassificação.
<p>Serviço de Informação ao Cidadão – SIC</p>	<p>Levantamento das informações por um setor específico da Instituição, alimentação do <i>website</i> institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar as seguintes informações sobre o SIC:</p> <ol style="list-style-type: none"> Localização; Horário de funcionamento; Nome dos servidores responsáveis pelo SIC ; Telefone e e-mails específicos para orientação e esclarecimentos de dúvidas; Nome e cargo da autoridade da instituição responsável pelo monitoramento da implementação da LAI. <p>Também disponibilizar para download formulário de solicitação de informação para aqueles que queiram apresentar o pedido em meio físico junto ao SIC.</p> <p>Publicar <i>link</i> e/ou banner para o Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão (e-SIC) do Poder Executivo Federal e <i>link</i> para os relatórios estatísticos do e-SIC.</p>
<p>Perguntas Frequentes</p>	<p>Levantamento das informações por um setor específico da instituição, alimentação do <i>website</i> institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Disponibilizar no site da instituição perguntas constantemente realizadas pela comunidade universitárias e suas respectivas respostas.</p>
<p>Dados Abertos</p>	<p>Levantamento de dados abertos do órgão por um setor específico da Instituição, alimentação do <i>website</i> institucional com os dados obtidos e posteriores atualizações periódicas necessárias.</p>	<p>Divulgar política de dados abertos e relatórios em diversos formatos eletrônicos.</p>

Responsáveis:

Nivaldo Silva do Rêgo Júnior

Prof. Dr. Antônio Firmino

Contatos:

Telefone: (83) 99645-7022

E-mails:

nivaldoregojr@gmail.com

antonio.firminoneto@gmail.com

Data da realização do relatório: 30 de agosto de 2023

REFERÊNCIAS

GAMA, J. R.; RODRIGUES, G. M. Transparência e acesso à informação: um estudo da demanda por informações contábeis nas universidades federais brasileiras, **TransInformação**, Campinas, v. 28, n.1, p. 47-57, 2016. DOI: <http://dx.doi.org/10.1590/2318-08892016002800004>. Disponível em:

https://www.scielo.br/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S0103-37862016000100047&lng=pt&tlng=pt. Acesso em 10 jun. 2020.

OLIVEIRA, A. B.; FLÔRES, F. D.; PINTO, N. G. M. Transparência e *Accountability*: uma Análise das Universidades Federais do Rio Grande do Sul à Luz dos Princípios de Governança da Administração Pública Federal, **Revista De Administração Contabilidade E Sustentabilidade**, Campina Grande v. 10, n. 2, p. 12-22, 2020. DOI 10.18696/reunir.v10i2.787. Disponível em:

<https://reunir.revistas.ufcg.edu.br/index.php/uacc/article/view/787/558>. Acesso em: 10 set. 2020.

SILVA, L.M. **Contabilidade governamental**: um enfoque administrativo. 8. ed. São Paulo: Atlas, 2009. 366 p.

ZORZAL, L.; RODRIGUES, G, M. Transparência das informações das universidades federais: estudo dos relatórios de gestão à luz dos princípios de governança, **Revista de Biliotecología y Ciencias de la Información**, n.61, p. 1-18, 2015. DOI:

10.5195/biblios.2015.253. Disponível em:

<http://biblios.pitt.edu/ojs/index.php/biblios/article/view/253/240>. Acesso em: 13 jul. 2020.