

PROPOSTA DE AÇÃO PRIORITÁRIA E INOVADORA - PAPI

SECRETARIA	CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL DO ESTADO
ÓRGÃO	CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL DO ESTADO

CARACTERIZAÇÃO

AÇÃO

IMPLANTACAO DE AUDITORIAS EM PROCESSOS, PROGRAMAS DE GOVERNO E ÁREAS ESPECIALIZADAS (OBRAS E TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO)

JUSTIFICATIVA

As auditorias especializadas consistem em atividades de auditoria focadas na avaliação dos controles internos e na análise de processos específicos, programas de governo e áreas especializadas, agregando valor às abordagens tradicionais de auditoria interna.

As auditorias especializadas em processos, com foco em gestão de riscos, contribuirão efetivamente para a consolidação do Controle Interno Preventivo, na medida em que poderão aferir a eficácia dos controles implantados, propondo ações necessárias ao seu aprimoramento.

De outra parte, as auditorias especializadas estarão voltadas para áreas e projetos específicos, com prioridade em obras e tecnologia da informação e comunicação, em sintonia com as prioridades da gestão estratégica do governo, agregando valor a atividade de auditoria interna.

OBJETIVOS

- Modelar e implantar a atividade de auditoria com foco em processos e gestão de riscos;
- Avaliar e validar o modelo proposto e implantar a auditoria especial de obras públicas;
- Modelar e implantar auditoria especializada em tecnologia da informação e comunicação.

ÁREA DE ABRANGÊNCIA (Espacial)

- Órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual.

PÚBLICO ALVO

- DIRETO – Gestores dos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual.
- INDIRETO – Beneficiários de transferências de recursos e cidadãos usuários dos bens e serviços ofertados pelo Governo do Estado do Ceará.

MATRIZ INSTITUCIONAL (Intersetorialidade)

- Ação com capilaridade em todos os setores governamentais.

PROJETOS VINCULADOS

- Reestruturação da carreira de Auditor de Controle Interno;
- Realização de concurso público para auditores internos especializados nas áreas de obras e tecnologia da informação e comunicação; e
- Capacitação dos auditores de controle interno em auditorias com foco em processos e gestão de riscos.

RESULTADOS ESPERADOS

- Assegurar a eficiência no uso de recursos, a eficácia na disponibilização de bens e serviços e a conformidade legal dos atos administrativos.

INDICADORES E METAS

- Inadimplência de convênios de despesa e congêneres (%)
- Índice de eficácia na execução de contratos
- Percentual de dias no ano de inscrição do Estado no CAUC
- Recomendações reincidentes de auditoria (%)

PRAZO DE EXECUÇÃO	Implantação no primeiro semestre de 2012. Execução permanente após a implantação.
VALOR DO INVESTIMENTO	R\$ 1.773.845,60
FONTES DE RECURSOS	
<ul style="list-style-type: none"> • TESOURO ESTADUAL = R\$ 1.677.845,60 • SWAP = R\$ 96.000,00 	

ALINHAMENTO COM AS “DIRETRIZES PARA O PLANO DE GOVERNO”

- Eixo - Governo Participativo, Ético e Competente
- Gestão Financeira e Fiscal
- Diretriz 5 – Recursos Financeiros para o cumprimento das metas estabelecidas

Ação – Ampliar a receita e otimizar a despesa.

Ação – Aprimorar, com controle e utilização de novas tecnologias, o sistema de compras públicas.

- LDO 2012