

DESEMPENHO DAS AÇÕES GOVERNAMENTAIS

# GOVERNO PARTICIPATIVO, ÉTICO E COMPETENTE

CONTROLADORIA E OUVIDORIA

A Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado - CGE assenta suas bases num conjunto de propostas de ações prioritárias e inovadoras, direcionadas à implantação do controle interno preventivo, à aplicação de auditorias em processos, programas de governo e áreas especializadas, bem como à consolidação da gestão democrática participativa, com o objetivo de zelar pela qualidade e regularidade na aplicação dos recursos públicos, promover a transparência e incentivar a participação popular.

Dentre os avanços e conquistas obtidos pela CGE nos últimos anos, destacam-se: a implantação do modelo de Controle Interno Preventivo; a obtenção da certificação ISO NBR 9001:2008; a incorporação da Ouvidoria à Secretaria da Controladoria e sua regulamentação legal; e a reestruturação da Carreira de Auditoria de Controle Interno.

No tocante à certificação com base na NBR ISO 9001:2008 obtida pela CGE em 2011 e mantida nos dois exercícios seguintes, foi iniciado em 2014 um novo ciclo, com a realização em novembro de 2014 da auditoria externa no seu Sistema de Gestão da Qualidade, cujo correspondente relatório opinou pela recertificação do Órgão.

A propósito da carreira de Auditoria, a CGE nomeou em janeiro de 2014, 18 Auditores de Controle Interno, sendo alocados nas seguintes áreas: Auditoria Governamental de Processos com Foco em Riscos, Auditoria em Obras Públicas e Auditoria em Tecnologia da Informação. Em novembro, foram convocados mais 8 candidatos, passando o Órgão a contar com o quadro completo de 60 cargos de Auditores de Controle Interno.

É importante mencionar, a atualização do Planejamento Estratégico da CGE para o período 2015-2022, que se constitui num importante instrumento de gestão para fazer frente aos novos desafios que se impõem para o controle interno no Estado do Ceará, na medida em que estabelece cenários, objetivos e projetos estratégicos que irão permitir o alcance da sua missão institucional e tornar realidade a visão de futuro proposta para a organização.

Nesse contexto são acompanhados resultados e indicadores setoriais que refletem as prioridades no desenvolvimento das políticas dessa área, cuja evolução pode ser observada a partir dos dados a seguir.

Controladoria e Ouvidoria  
 Evolução de Indicadores  
 2010-2014

Indicadores	2010	2011	2012	2013	2014
Recomendações reincidentes de auditoria (%) (1)	49,00	58,00	0	0	0
Percentual de dias no ano de inscrição do Estado no CAUC (2)	88,00	89,61	83,48	97,54	63,89
Manifestações procedentes de ouvidoria respondidas no prazo (nº) (3)	0	27.198	45.341	52.933	35.773

Fonte: CGE  
 (1) No exercício de 2014, não foi realizada atividade de monitoramento e acompanhamento do Plano de Ação para Sanar Fragilidades - PASF, em função da adaptação dessa atividade para o âmbito do Controle Interno Preventivo.  
 (2) A data-base utilizada para obtenção do indicador foi 19/11/2014.  
 (3) Referem-se às manifestações procedentes respondidas até 25/11/2014.

O indicador "Recomendações reincidentes de auditoria" expressa em que medida as ações implementadas pelos órgãos e entidades para sanar fragilidades detectadas na realização de atividades de auditoria, foram eficazes. Em função da adaptação da atividade de monitoramento e acompanhamento do Plano de Ação para Sanar Fragilidades - PASF, realizada no âmbito do Controle Interno Preventivo, o resultado desse indicador teve sua aferição prejudicada durante o ano de 2014.

O indicador "Percentual de dias no ano de inscrição do Estado no CAUC" expressa a quantidade de dias em que os órgãos da Administração Direta do Estado do Ceará permanece inscrito no Serviço Auxiliar de Informações para Transferências Voluntárias - CAUC, em relação à quantidade de dias úteis do ano. O CAUC, mantido pela Secretaria do Tesouro Nacional, apresenta os registros de informações que estiverem disponíveis nos cadastros de adimplência ou sistemas de informações financeiras, contábeis e fiscais, geridos pelo Governo Federal, relativamente aos estados e municípios brasileiros. Entre os anos de 2013 e 2014, esse indicador apresentou um

significativo decréscimo de mais de 33 pontos percentuais, saindo de 97,54% para 63,89%, evidenciando o esforço empreendido pela CGE para contribuir com a sua melhoria.

O indicador "Manifestações procedentes de ouvidoria respondidas no prazo", que representa a quantidade de respostas, positivas ou negativas, que a Ouvidoria encaminha ao cidadão-usuário, relativamente às manifestações procedentes registradas no Sistema de Ouvidoria - SOU, registrou em 2014 um total de 35.773 manifestações respondidas, o que equivale a 97,13% das manifestações procedentes, indicando uma tendência de atuação tempestiva da CGE em relação às demandas de Ouvidoria.

## PROGRAMAS TEMÁTICOS SETORIAIS

### PROGRAMA 063 – CONTROLE INTERNO PREVENTIVO E AUDITORIA GOVERNAMENTAL

O programa tem como objetivo a implantação de ferramentas de controle interno preventivo no âmbito do Poder Executivo Estadual, bem como a implantação de auditorias em processos, programas de governo e áreas especializadas.

Metas Prioritárias

Metas Prioritárias 2012 – 2015	Programado 2014	Realizado 2014
Realizar 28 auditorias especializadas no âmbito da Administração Pública Estadual	6,00	2,00

Fonte: CGE

## PRINCIPAIS AÇÕES REALIZADAS

- Implantação do Controle Interno Preventivo;
- Realização do 2º processo de seleção pública interna para o preenchimento dos cargos de Articuladores do Controle Interno Preventivo, vinculados à CGE;
- Regulamentação da legislação do processo de transferência de recursos por meio de convênios e congêneres;
- Elaboração do Relatório de Controle Interno Sobre as Contas Anuais de Governo de 2013, de relatórios de acompanhamento dos indicadores da gestão fiscal, do modelo

de Auditoria de Obras Públicas; do modelo de Auditoria de Tecnologia da Informação; de 33 orientações técnicas em resposta a consultas formuladas pelos gestores dos Órgãos e Entidades do Poder Executivo Estadual;

- Monitoramento das ações do Plano de Ação para Sanar Fragilidades - PASF, a partir das recomendações emitidas pelo Tribunal de Contas do Estado - TCE, no âmbito da análise das Contas Anuais de Governo;
- Coordenação do Grupo Técnico de Gestão de Contas - GTC (Grupo de Assessoramento ao COGERF), com análise de 213 processos;
- Monitoramento do Serviço Auxiliar de Informações para Transferências Voluntárias - CAUC;
- Realização de 88 atividades de auditoria de regularidade de Contas de Gestão de 2013, na modalidade à distância, com

a utilização do Sistema E-Control; de sessenta atividades de auditoria de instrução de Tomadas de Contas Especiais; de uma atividade de Auditoria Especial de Apuração de Denúncias; de duas atividades de Auditoria de Obras Públicas;

- Encaminhamento de 100% das contas anuais de gestão em meio eletrônico, pelo sistema E - Contas;
- Realização de três edições do Fórum Permanente de Controle Interno e da VIII Edição do Encontro Estadual de Controle Interno, com o tema "O Controle Interno e o Equilíbrio das Contas Públicas".

#### **PROGRAMA 064 – PARTICIPAÇÃO E CONTROLE SOCIAL**

O programa tem como objetivo a disseminação de conhecimentos e práticas voltadas para a temática do Controle Social da Administração Pública, contribuindo para a Educação Social e exercício da Cidadania.

Metas Prioritárias

Metas Prioritárias 2012 – 2015	Programado 2014	Realizado 2014
Realizar 192 ações educativas em Educação Social	160,00	182,00
Propor 124 intervenções aos Órgãos e Entidades do Poder Executivo Estadual	16,00	96

Fonte: CGE

#### **PRINCIPAIS AÇÕES REALIZADAS**

- Incremento de 21% nos acessos ao Portal da Transparência em relação a 2013, considerando o período de 1º de janeiro a 25 de novembro de cada ano;
- Participação na elaboração do Decreto no 31.487, de 04/06/2014, que dispõe sobre a divulgação de remuneração de servidores ativos do Poder Executivo Estadual;
- Alcance pelo Estado do Ceará, do "alto" nível de transparência na apuração dos Indicadores de Transparência dos governos dos estados que receberam os jogos da Copa 2014, pelo segundo ano consecutivo;
- Obtenção pelo Estado do Ceará, da

8ª posição no Índice de Transparência divulgado pela Associação Contas Abertas, em relação a todos os estados brasileiros;

- Registro de 36.831 manifestações no Sistema de Ouvidoria, com índice de respostas encaminhadas ao cidadão superior a 97%;
- Instalação da Comissão Permanente de Apuração de Denúncias, instituída por meio da Portaria CGE no 107, de 21/08/2014;
- Realização da Avaliação de Desempenho das Ouvidorias Setoriais do Poder Executivo Estadual, cujo resultado foi divulgado por meio da Portaria no 167, de 06/11/2014;
- Execução do Projeto de Educação Social, realizadas 182 palestras "Caminhos da Cidadania" para 10.040 alunos do ensino médio, abordando temas como: cidadania; controle social; ética; acesso à informação; combate à corrupção; Portal

da Transparência; Ouvidoria; conselhos de políticas públicas; conferências; processo eleitoral; além de informar quais são os órgãos de controle, onde e como se pode ter acesso à informação e exercer o controle da gestão pública;

- Registro de 22.908 solicitações de informações no módulo de Acesso à Informação do Sistema de Ouvidoria, representando um incremento de 29% em relação a 2013, relativamente ao período de 1º de janeiro a 25 de novembro de cada ano, com índice de respostas encaminhadas ao cidadão superior a 99% em 2014;
- Realização de 6 reuniões com a Rede de Controle Social;
- Emissão de 226 pareceres técnicos pelo Grupo Técnico de Apoio ao Comitê Gestor de Acesso à Informação - GTAVCGAI.