



Elaboração do Planejamento Estratégico (PET) e do Plano Diretor de Tecnologia da Informação (PDTI) 2018-2022

RESULTADOS DA AVALIAÇÃO DO AMBIENTE EXTERNO

PRINCIPAIS OPORTUNIDADES

- 1) Iniciativas populares que possibilitem a participação da sociedade na composição do Conselho do Tribunal de Contas do Estado.
- 2) Ampliação da cobrança da sociedade sobre a atuação dos órgãos de controle.
- 3) Efetividade do controle em função das parcerias institucionais.
- 4)

PRINCIPAIS AMEAÇAS

- 1) Indefinição do papel das instituições em geral, inclusive TCs, diante das restrições impostas pela Emenda Constitucional nº 95 sobre o acesso da população aos direitos constitucionais estabelecidos.
- 2) Resistência dos órgãos jurisdicionados em fornecer dados da Receita para auditoria.
- 3)
- 4)



Elaboração do Planejamento Estratégico (PET) e do Plano Diretor de Tecnologia da Informação (PDTI) 2018-2022

RESULTADOS DA AVALIAÇÃO DO AMBIENTE INTERNO

PRINCIPAIS PONTOS FORTES

- 1) Interdisciplinaridade e qualificação dos auditores.
- 2) Bom ambiente e boas condições materiais de trabalho.
- 3) Estrutura compacta que potencializa a capacidade de coordenação institucional.
- 4) Capilaridade no Estado.

PRINCIPAIS PONTOS FRACOS

- 1) Falta de independência da função de auditoria.
- 2) Ausência de plano de carreira.
- 3) Ausência de publicidade ativa dos relatórios de auditoria.
- 4) Deficiência do sistema de responsabilidade dos gestores públicos (responsabilidades objetiva e subjetiva).



Elaboração do Planejamento Estratégico (PET) e do Plano Diretor de Tecnologia da Informação (PDTI) 2018-2022

Listar sugestões de ações/projetos para os itens prioritários de cada ambiente
avaliado

AÇÕES/PROJETOS

Oportunidade mais relevante: Iniciativas populares que possibilitem a participação da sociedade na composição do Conselho do Tribunal de Contas do Estado.

Nome da ação/projeto: Campanha Conselheiro Cidadão

Justificativa para o desenvolvimento da ação/projeto: cumprir integralmente os termos do artigo 73 da CF/88.

Ameaça mais relevante: Indefinição do papel das instituições em geral, inclusive TCs, diante das restrições impostas pela Emenda Constitucional 95 sobre o acesso da população aos direitos constitucionais estabelecidos.

Nome da ação/projeto: Fórum de debates para definir a posição do TCE frente aos reflexos da Emenda Constitucional 95.

Justificativa para o desenvolvimento da ação/projeto: necessidade de avaliar o impacto da Emenda Constitucional nº 95 sobre as contas públicas e a própria atuação estatal.

Ponto Forte mais relevante: Interdisciplinaridade e qualificação dos auditores

Nome da ação/projeto: Exame de Políticas Públicas

Justificativa para o desenvolvimento da ação/projeto: há necessidade de definir grandes áreas de atuação e respectivos núcleos especializados. Ex.: educação, saúde, segurança, previdência etc.

Ponto Fraco mais relevante: Falta de independência da função de auditoria

Nome da ação/projeto: Medidas para o fortalecimento da independência da função de auditoria

- Alinhamento da denominação nacional do cargo para Auditor de Controle Externo
- Instituição de um Conselho de Auditoria eleito pela categoria
- Escolha do DCF pela categoria em lista tríplice
- Instituir garantias, prerrogativas e vedações para o desempenho da função.



Elaboração do Planejamento Estratégico (PET) e do Plano Diretor de Tecnologia da Informação (PDTI) 2018-2022

Justificativa para o desenvolvimento da ação/projeto: em uma sociedade democrática não cabe ao julgador determinar o conteúdo, a forma e o momento da matéria produzida a ser julgada.