



**Secretaria de Estado de Transparência e  
Controle**

**GDF**

# **O Controle Interno no GDF**

## **Avanços e Desafios**

**Alzira Angeli  
Outubro/2013**



## **Objetivo Central:**

- **Melhoria da gestão governamental por meio do aprimoramento dos controles internos administrativos e da geração de informações preventivas e oportunas para subsidiar o processo decisório dos órgãos e entidades do GDF.**

## **Novos Normativos:**

- **Decreto nº 34.367/2013.**
- **Edição da nova norma de execução das ações de controle realizadas pela Controladoria-Geral (auditoria anual de contas, auditoria especial, inspeção) – Portaria STC nº 89/2013.**

## **Principais Diretrizes:**

**(Decreto nº 34.367/2013)**

- I - proteção ao patrimônio público;**
- II - confiabilidade das informações contábeis, financeiras e operacionais;**
- III - promoção da eficiência e eficácia operacional;**
- IV - estímulo à aderência às políticas da Administração;**

## **Principais Diretrizes:**

**V – racionalização dos procedimentos e otimização da alocação dos recursos humanos, materiais e financeiros;**

**VI - supressão de controles e demais ritos administrativos que se evidenciem como meramente formais, como duplicação e superposição de esforços, ou ainda cujo custo exceda os benefícios alcançados; e**

**VII - mitigação dos riscos inerentes à gestão.**



## **Rede de UCIs:**

- **Controle preventivo, orientação aos gestores, postura pró-ativa.**
- **Atuação integrada com a Controladoria-Geral.**
- **Interlocução - elo facilitador entre os gestores e a Controladoria-Geral.**

## Interação UCI x Controladoria-Geral:

- UCI é a interlocutora e elo facilitador entre a Controladoria-Geral e os órgãos e entidades a que estejam vinculadas (gestores das áreas e dirigente máximo).
- Interlocução durante todo o período de realização das ações de controle.
- Fornecimento de informações, esclarecimentos e justificativas necessários à evidenciação dos fatos.

## **Desafios**

- **Como conscientizar os agentes públicos da natureza da função do controle interno e do seu papel dentro da gestão?**
- **Como conciliar a “independência” do controle interno com a função de assessoramento à gestão?**
- **Como alcançar o equilíbrio necessário entre os aspectos legais/formais das atividades de controle e do “controle por resultados” ?**

## **Desafios**

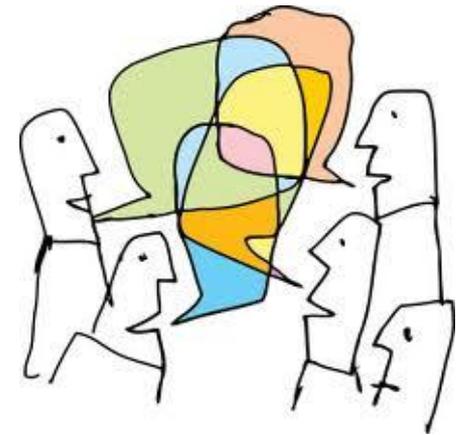
- **Como ponderar a proposição de medidas preventivas, corretivas e punitivas?**
- **Como maximizar as possibilidades legais das sanções administrativas?**
- **Como assegurar uma sólida cooperação entre as instituições com funções relacionadas/similares?**

## **Desafios**

- **Como estimular a “cultura da transparência” na gestão pública?**
- **Como promover a interoperabilidade entre sistemas?**
- **Como assegurar a qualidade da informação?**
- **Como explorar ao máximo as possibilidades da tecnologia da informação?**
- **Como superar a tradicional resistência à troca de informações entre os diferentes órgãos e instituições que desempenham atividades anticorrupção?**

## Desafios

- Como fazer com que o controle interno seja instrumento de apoio à gestão e não um entrave à eficiência?





## Desafio do Controle Interno:

