Instrumento de Planejamento de Auditorias Internas

Exercício 2025

1. Finalidade

Estabelecer a programação de auditorias internas da UCCI com base em levantamento prévio de problemas que afetam a gestão pública municipal, considerando aspectos econômicos, sociais e ambientais.

2. Metodologia

Levantamento de problemas: identificação de condições ou circunstâncias que produzem ou podem produzir consequências relevantes para a sociedade.

- **Fontes consultadas**:
  - Demandas apresentadas pelas secretarias municipais
  - Demandas oriundas dos canais de comunicação do Município
  - Demandas apresentadas por meio da participação ativa dos cidadãos
  - Demandas solicitadas por agentes externos (órgãos de controle, Ministério Público etc.)
- **Critérios de avaliação:**
  - Gravidade do problema
  - Relevância social e econômica
  - Risco de impacto ambiental
  - Probabilidade de ocorrência

3. Levantamento de Problemas (exemplos)

- Desempenho insuficiente do Município no IDEB
- Oferta insuficiente de consultas médicas na Estratégia de Saúde da Família
- Escolha inadequada de modalidades de contratação
- Fragilidades na execução de Atas de Registro de Preços
- Deficiências na regulamentação e operacionalização do Serviço de Informação ao Cidadão (SIC)
- Planejamento orçamentário com inconsistências

4. Programação de Auditorias Internas – 2025

Nº	Objeto da Auditoria	Referência
1	Execução da Ata de Registro de Preços nº 259/2023 – serviços de sonorização e iluminação	PE 042/2023
2	Execução das Atas de Registro de Preços – aquisição de insumos de informática	PE 010/2024
3	Execução das Atas de Registro de Preços – aquisição de materiais de limpeza e higiene	PE 023/2024
4	Execução das Atas de Registro de Preços – aquisição de agregados granito e calcário	PE 042/2024
5	Elaboração do planejamento orçamentário	RCD ADMO10203
6	Regulamentação do Serviço de Informação ao Cidadão (SIC)	RCD TPR0102
7	Operacionalização do Serviço de Informação ao Cidadão (SIC)	RCD TPR03040506

5. Resultado Esperado

- Maior transparência e eficiência na gestão pública
- Identificação de riscos e falhas nos processos administrativos
- Recomendações para melhoria contínua dos serviços prestados à sociedade
- Subsídios para decisões estratégicas da administração municipal

Conclusão

O levantamento de problemas e a consequente definição da programação de auditorias internas para o exercício de 2025 representam um passo essencial para fortalecer a governança e a transparência da gestão municipal. A sistematização das demandas e a priorização dos objetos de auditoria permitem direcionar esforços para áreas de maior relevância e impacto social, econômico e ambiental.

Assim, a UCCI reafirma seu compromisso com a melhoria contínua dos processos administrativos e com a entrega de resultados que contribuam para a eficiência da administração pública e para o atendimento das necessidades da sociedade.

Colombo, 10 de novembro de 2025.

Riolando Fransolino Junior
Controlador Geral do Município
CRAPR 26657