



CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO DO PARÁ

RELATÓRIO DE GESTÃO Exercício 2023

**Belém-PA
Janeiro / 2024**

ALTA ADMINISTRAÇÃO DA CGE

Ozório Adolfo Góes Nunes de Sousa
Controlador-Geral do Estado do Pará

Talita Reis Magalhães
Controladora-Geral Adjunta de Gestão e Suporte

Alegria dos Santos Leite
Controladora-Geral Adjunta de Controle Interno

COORDENAÇÃO TÉCNICA DO RELATÓRIO DE GESTÃO

Talita Reis Magalhães
Controladora-Geral Adjunta de Gestão e Suporte

COLABORAÇÃO

Controladoria de Auditoria Interna

Controladoria de Inspeção

Controladoria de Transparência

Controladoria de Harmonização

Controladoria de Correição

Controladoria de Contas, Acompanhamento e Monitoramento

Diretoria de Administração e Finanças

Diretoria de Tecnologia da Informação

Consultoria Jurídica

IDENTIDADE ORGANIZACIONAL

Missão

Contribuir para o aperfeiçoamento dos serviços públicos e agregar valor à gestão do Estado do Pará por meio da promoção da integridade, do fortalecimento de mecanismos de transparência, da participação social e da prevenção e combate à corrupção.

Visão

Ser reconhecida pela sociedade como um órgão de excelência e referência nas atividades de controle interno da gestão pública.

Valores

Ética

Integridade.

Imparcialidade

Respeito

Transparência

Comprometimento

Sustentabilidade

Participação do cidadão

SUMÁRIO

1.	INTRODUÇÃO	5
2.	PROGRAMAS EXECUTADOS PELA CONTROLADORIA-GERAL EM 2023.	6
2.1.	DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DOS PROGRAMAS EM 2023.	7
2.1.1.	DA AÇÃO “CAPACITAÇÃO DE AGENTES PÚBLICOS”.	9
2.1.2.	DA AÇÃO “GESTÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO PODER EXECUTIVO”.	9
2.2.	DA EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DAS AÇÕES EM 2023.	10
2.2.1.	DA EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DAS AÇÕES EM 2023 (MANUTENÇÃO DA GESTÃO).	10
2.2.2.	DA EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DAS AÇÕES EM 2023 (GOVERNANÇA PÚBLICA).	11
3.	OUTRAS ATIVIDADES REALIZADAS AO LONGO DE 2023	14
3.1.	REESTRUTURAÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO E TRANSFORMAÇÃO DA AUDITORIA-GERAL DO ESTADO EM CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO.	14
3.2.	AÇÕES VOLTADAS À ORGANIZAÇÃO INTERNA DA CGE.	15
3.3.	OUTRAS AÇÕES DE CONTROLE E TREINAMENTO.	16
3.4.	ELABORAÇÃO DE NORMATIVOS.	18
3.5.	REDES E PARCERIAS FIRMADAS.	19
4.	O QUE IREMOS FAZER.	20

1. INTRODUÇÃO

A Lei Complementar nº. 081, de 26 de abril de 2012, dispõe no *caput* de seu art. 46 acerca da competência do Tribunal de Contas do Estado do Pará-TCE para julgar as contas dos administradores e responsáveis pela gestão de recursos públicos estaduais. Além disso, o mesmo dispositivo define que a matéria será tratada no Regimento Interno e em atos normativos do Tribunal.

Art. 46. As contas dos administradores e responsáveis pela gestão de recursos públicos estaduais, submetidas anualmente a julgamento do Tribunal na forma de prestação de contas, observarão o disposto no Regimento Interno e em atos normativos do Tribunal.

Desse modo, a Corte de Contas Estadual editou a Resolução nº. 18.975 dispondo sobre a composição e o encaminhamento da prestação de contas anual de gestão por meio do sistema eletrônico e-Jurisdicionado, módulo Contas de Gestão. Segundo o item 17 do ANEXO I da resolução em destaque, a prestação de contas anual de gestão deverá conter, dentre outros documentos, relatório de desempenho da gestão, elaborado pela autoridade competente, contendo: a) resultados físicos e financeiros obtidos com programa finalísticos fixados na LOA b) ações promovidas na busca pelo cumprimento da missão institucional e desempenho da gestão.

Ademais, a Lei Estadual nº 8.966, de 30 de dezembro de 2019, que instituiu o Plano Plurianual do Estado do Pará para o período de 2020-2023, no *caput* de seu Art 10, atribuiu competência à Secretaria de Estado de Planejamento e Administração-SEPLAD para coordenar o processo de avaliação anual dos programas do Poder Executivo, definindo diretrizes, orientações técnicas, fluxos e mecanismos com a participação dos demais órgãos.

Nessa esteira, o presente Relatório de Gestão, referente ao exercício de 2023, além de atender disposições legais, também busca fomentar o controle social, apresentando uma visão mais clara e cidadã para a sociedade sobre resultados alcançados em face dos objetivos estabelecidos para a Controladoria-Geral do Estado para o ano de 2023.

2. PROGRAMAS EXECUTADOS PELA CONTROLADORIA-GERAL EM 2023

Em 2023, a Controladoria-Geral do Estado executou ações relacionadas a 2 (dois) programas de governo, a saber:

- ✓ Manutenção da Gestão;
- ✓ Governança Pública.

Nestes dois programas foram realizadas um total de 09 (nove) ações, assim distribuídas:

PROGRAMA DE GOVERNO	AÇÃO
Governança Pública	Capacitação de Agentes Públicos
	Edição e Publicação de Atos da Administração Pública
	Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação
	Gestão do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo
Manutenção da Gestão	Abastecimento de Unidades Móveis do Estado
	Concessão de Auxílio Alimentação
	Concessão de Auxílio Transporte
	Operacionalização das Ações Administrativas
	Operacionalização das Ações de Recursos Humanos

Fonte: SIGPLAN.

Todas as ações do programa “Manutenção da Gestão” juntamente com as ações “Capacitação de Agentes Públicos”, “Edição e Publicação de Atos da Administração Pública” e “Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação” são executadas para prover suporte à realização de atividades necessárias ao cumprimento da missão institucional do órgão, que, por seu turno, foram operacionalizadas por meio da execução da ação “Gestão do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo”.

2.1. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DOS PROGRAMAS EM 2023

Apresenta-se no quadro a seguir a execução orçamentária dos 2 (dois) programas sob responsabilidade da Controladoria-Geral do Estado no exercício de 2023.

QUADRO ORÇAMENTÁRIO - EXERCÍCIO 2023			
Programa 1297 - Manutenção da Gestão			
POSIÇÃO EM: 31/12/2023			
Ações	Dotação Orçamentária	Empenhado	Utilizado
Ação 2537 - Abastecimento de Unidades Móveis do Estado	20.000,00	18.925,20	94,63%
Ação 8409 - Operacionalização das Ações Administrativas	2.137.511,70	2.115.860,08	98,99%
Ação 8412 - Operacionalização das Ações de Recursos Humanos	7.884.948,00	7.880.986,16	99,95%
Ação 8415 - Concessão de Auxílio Alimentação	944.275,00	855.811,62	90,63%
Ação 8418 - Concessão de Auxílio Transporte	35.630,00	35.630,00	100,00%
Total - Manutenção da Gestão	11.022.364,70	10.907.213,06	98,96%
Programa 1508 - Governança Pública			
Ações	Dotação Orçamentária	Empenhado	Utilizado
Ação 8252 - Gestão do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo	813.725,47	333.289,22	40,96%
Ação 8585 - Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação	240.000,00	239.889,52	99,95%
Ação 8679 - Edição e Publicação de Atos da Administração Pública	24.000,00	24.000,00	100,00%
Ação 8915 - Capacitação de Agentes Públicos	156.000,00	69.113,34	44,30%
Total - Governança Pública	1.233.725,47	666.292,08	54,01%
Total - Orçamento 2023	12.256.090,17	11.573.505,14	94,43%

Fonte: SIAFE 2023 e SIGPLAN.

Depreende-se do quadro anterior que todas as ações do programa “Manutenção da Gestão” apresentaram boa eficácia na execução dos recursos disponível, uma vez que conseguiram empenhar, no mínimo, 90% da dotação orçamentária disponibilizada ao órgão.

Também foram executadas no mesmo patamar elevado de eficácia duas ações do programa “Governança Pública”, quais sejam:

- ✓ Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação, com 99,95% de eficácia; e
- ✓ Edição e Publicação de Atos da Administração Pública, com 100,00% de eficácia.

Todavia, merecem atenção 2 (duas) ações do mesmo programa “Governança Pública” por terem apresentado desempenho insuficiente dos recursos orçamentários disponibilizados, a saber:

- ✓ Capacitação de Agentes Públicos, com 44,30%% de eficácia; e
- ✓ Gestão do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo, com 40,96%de eficácia.

2.1.1. DA AÇÃO “CAPACITAÇÃO DE AGENTES PÚBLICOS”

Não resta dúvida que uma adequada capacitação de agentes públicos é fator de suma importância para o aperfeiçoamento da governança pública e um conseqüente melhor prestação e serviços públicos à sociedade.

Isto posto, a pouca utilização de recursos na capacitação dos agentes públicos do órgão se deve, em grande medida, a ausência de um Plano de Capacitação para o quadro de servidores da Controladoria-Geral do Estado, no exercício de 2023.

Pretende-se mitigar tal fator de risco com a elaboração em dezembro de 2023 de Plano de Capacitação para os servidores do órgão que será implementado no exercício de 2024.

Espera-se com esta medida que a execução orçamentária da ação voltada à capacitação apresente elevando índice de eficácia em 2024.

2.1.2. DA AÇÃO “GESTÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO PODER EXECUTIVO”

As atividades necessárias ao cumprimento da missão institucional do órgão são operacionalizadas por meio da execução da ação “Gestão do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo”. Portanto, não se normalizar tão baixo (40,96%) índice de utilização dos recursos orçamentários disponibilizados ao órgão.

A alta administração da Controladoria-Geral do Estado está ciente da necessidade de aperfeiçoamento deste processo de gestão e envidará esforços para que, em 2024, as ações relacionadas às atividades-fim do órgão apresentem um elevado grau de eficácia na utilização de seu orçamento.

Nesse sentido, de forma inédita ao longo dos seus últimos 16 (dezesesseis) anos, o órgão elaborou seu Planejamento Estratégico para o período de 2024 a 2027.

2.2. DA EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DAS AÇÕES EM 2023

2.2.1. DA EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DAS AÇÕES EM 2023 (MANUTENÇÃO DA GESTÃO)

Demonstra-se no quadro a seguir que todas as ações do programa “Manutenção da Gestão” tiveram uma execução física com níveis de eficácia superior a 97%, não havendo necessidade de maiores comentários sobre as mencionadas ações.

Posição em 31/12/2023

PROGRAMA: MANUTENÇÃO DA GESTÃO								
Ação	Produto	Meta		Acumulado		Percentual		Status da Ação
		Físico	Financeiro	Físico	Financeiro	Físico	Financeiro	
Abastecimento de Unidades Móveis do Estado	Unidade Abastecida	3	20.000,00	3	15.938,14	100%	80%	
Operacionalização das Ações Administrativas	Contrato Mantido	19	2.137.510,00	24	2.029.790,95	126%	95%	
Operacionalização das Ações de Recursos Humanos	Servidor Remunerado	75	7.884.950,00	73	7.871.925,74	98%	99%	
Concessão de Auxílio Alimentação	Servidor Beneficiado	74	944.280,00	72	855.159,69	97%	91%	
Concessão de Auxílio Transporte	Servidor Beneficiado	16	35.630,00	18	32.415,98	110%	91%	

Fonte: sistema SigPLAN.

STATUS DA AÇÃO	
Abaixo do Esperado	
Merece Atenção	
Conforme Programado	

2.2.2. DA EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DAS AÇÕES EM 2023 (GOVERNANÇA PÚBLICA)

Com relação ao programa “Governança Pública”, todas as suas ações, exceto uma, tiveram bom desempenho na execução das metas físicas:

- ✓ Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação, com 100% de eficácia;
- ✓ Edição e Publicação de Atos da Administração Pública, com 113% de eficácia; e
- ✓ Capacitação de Agentes Públicos, com 81% de eficácia.

POSIÇÃO EM 31/12/2023

PROGRAMA: GOVERNANÇA PÚBLICA								
Ação	Produto	Meta		Acumulado		Percentual		Status da Ação
		Físico	Financeiro	Físico	Financeiro	Físico	Financeiro	
Gestão do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo	Auditoria Realizada	450	828.730,00	322	313.180,46	72%	38%	
Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação	Serviço Realizado	9	240.000,00	9	239.887,52	100%	99%	
Edição e Publicação de Atos da Administração Pública	Ato Publicado	240	24.000,00	271	17.230,40	113%	72%	
Capacitação de Agentes Públicos	Agente Capacitado	74	156.000,00	60	42.554,66	81%	27%	

Fonte: sistema SigPLAN e relatórios internos da CGE.

STATUS DA AÇÃO	
Abaixo do Esperado	
Merece Atenção	
Conforme Programado	

No entanto, o desempenho físico da ação “Gestão do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo” merece atenção, uma vez que foram atingidos 72% do que tinha sido definido como meta para 2023.

Neste Relatório de Gestão, estão sendo computados na ação em comento somente os **produtos** ligados diretamente às atividades de **Fiscalização/Auditoria**, razão pela qual o número utilizado neste documento é **322** e não 1377, como está registrado no sistema SIGPLAN (figura abaixo).


Por um equívoco, os dados fazem menção as atividades inerentes ao SISPATRI, e não as atividades realizadas pelo Controle Interno.

Região do Guajará
 Programa: Governança Pública
 Objetivo: Prover a Governabilidade do Poder Executivo
 Ação: Gestão do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo
 Produto: Auditoria Realizada

Físico Realizado: 2023 - Janeiro - Fevereiro - Março - Abril - Maio - Junho - Julho - Setembro - Outubro - Novembro

EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA:

	PPA INICIAL (a)	PPA ATUALIZADO (b)	REALIZADO ACUM (c)	%I (d=c/a)
Cronológico:	48 meses	48 meses	48 meses	100%
Físico:	1960 Un	1960 Un	2909 Un	148
Financeiro:	R\$ 2.420.000,00	R\$ 2.420.000,00	R\$ 313.180,46	13

	OGE (2023) (a)	REALIZADO (2023) (b)	%I (c=b/a)
Cronológico:	12 meses	12 mês(es) realizado(s)	100%
Físico:	450 Un	1377 Un	306
Financeiro:	R\$ 120.000,00	R\$ 313.180,46	261
STATUS DA AÇÃO			

Fonte: SIGPLAN.

Assim, de acordo com o critério utilizado neste Relatório de Gestão, foram realizados, em 2023, os seguintes produtos ligados diretamente às atividades de Fiscalização/Auditoria:

- ✓ **107** Relatórios de Fiscalização/Auditoria;
- ✓ **23** Manifestações Técnicas;
- ✓ **88** Relatórios de Monitoramento;
- ✓ **88** Pareceres de Contas;
- ✓ **11** Solicitações de Ação Corretiva-SAC;
- ✓ **5** Solicitações de Documentos e Informações-SDI.

3. OUTRAS ATIVIDADES REALIZADAS AO LONGO DE 2023

3.1. REESTRUTURAÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO E TRANSFORMAÇÃO DA AUDITORIA-GERAL DO ESTADO EM CONTROLDORIA-GERAL DO ESTADO.

O Sistema de Controle Interno do Poder Executivo do Estado do Pará passou por significativa etapa de transformação em seu arcabouço legal em razão do advento da **Lei Nº 10.021, de 31 de julho de 2023**. O referido normativo legal trouxe disposições sobre o Sistema de Controle Interno do Poder Executivo; a transformação da Auditoria-Geral do Estado do Pará (AGE-PA) em Controladoria-Geral do Estado do Pará (CGE-PA); e sobre as criações do Conselho Estadual de Transparência Pública e Prevenção da Corrupção (CTPC) e da carreira de Auditor de Finanças e Controle no âmbito do Poder Executivo Estadual.

Com a Lei Nº 10.021, de 31 de julho de 2023, o Sistema de Controle Interno do Poder Executivo do Estado do Pará passa a contar com uma fundamentação legal alinhada ao que há de mais moderno no Brasil na matéria de Controle Interno, adotando boas práticas reconhecidas internacionalmente.

Considerando tal contexto, a CGE-PA, enquanto órgão central desse sistema, envida esforços com o objetivo de melhor se adequar institucionalmente ao novo regramento jurídico.



3.2. AÇÕES VOLTADAS À ORGANIZAÇÃO INTERNA DA CGE.

Em 2023, a Controladoria-Geral do Estado realizou várias ações voltadas ao fortalecimento da organização interna do órgão:

- ✓ Início da implementação do **Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (IA-CM)**, com fomento do Banco Mundial (\$ 500.000,00), metodologia internacional que mede a qualidade e eficiência das atividades de auditoria das instituições de controle.
- ✓ Elaboração de seu primeiro **Planejamento Estratégico Institucional** da CGE.

- ✓ Elaboração de seu primeiro **Plano Anual de Atividades**, com vigência para 2024.
- ✓ Elaboração de seu primeiro **Plano Anual de Capacitação**, com vigência para 2024.
- ✓ Deu resolutividade a 55% dos 940 processos que estavam pendentes no órgão, sendo que outros 300 estão em andamento nas controladorias de inspeções, contas, transparência, correição e auditoria interna.
- ✓ Criação e publicação da **Carta de Serviços da CGE** no Pará Digital.
- ✓ Integra o **Comitê do Pará 2050**, participando da Câmara Técnica de Governança Pública.

3.3. OUTRAS AÇÕES DE CONTROLE E TREINAMENTO.

Em 2023, a Controladoria-Geral do Estado realizou várias ações voltadas ao fortalecimento do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo, incluindo ações de treinamento, a saber:

- ✓ Implantou e gerencia o **Novo Portal da Transparência**.
- ✓ Criação do Canal **Orienta ACI** (canal que permite interação direta entre o Agente de Controle Interno dos órgãos e entidades com a CGE), com mais de 50 interações e visitas aos órgãos.
- ✓ Realização de aproximadamente **40 visitas *in loco* para orientação em prestação de contas**.
- ✓ Treinamento **de 240 servidores** de diversos órgãos no **Módulo Conformidade – SIAFE 2023**, em parceria com a SEFA.
- ✓ Realizou o **Relatório de Acompanhamento dos Programas do Plano Plurianual**, Relatório de Acompanhamento de **todas Operações de Crédito, avais, garantias, direitos e haveres do Estado**, Relatório de Acompanhamento da **Gestão Orçamentária** e de Acompanhamento da **Gestão Patrimonial**.
- ✓ Com vistas a atender as decisões exaradas pelo Ministério Público do Pará e TCE-PA, a CGE realizou o monitoramento e controle da disponibilização de informações referentes às aquisições e contratações relacionadas ao combate da pandemia, no Portal da **Transparência da Covid-19**, além de disponibilizar treinamento com todos os órgãos responsáveis pela gestão de mais de 2.000 contratos relacionados ao enfrentamento da covid-19.
- ✓ Realizou **monitoramentos de recomendações do TCE** a todos órgãos e entidades do Executivo Estadual.



- ✓ Treinou mais de 1.000 servidores para utilização da ferramenta de “Declaração de Bens e Valores do Agente Público”, no **SISPATRI web**, nas 12 Regiões de Integração.
- ✓ Criou e coordena o Grupo de Trabalho que irá implantar a **Política Estadual de Prevenção e Combate ao Assédio e a Discriminação no Serviço Público**, em parceria com OGE, SEJU, SEIRDH, SEMU, SEPI, SEPLAD e SEASTER.
- ✓ Implantação da **Política Estadual de Integridade** que visa estabelecer diretrizes de medidas voltadas à promoção e à sistematização de mecanismos internos de prevenção, detecção e sanção de casos de corrupção e desvios éticos. Bem como irá balizar as **avaliações que a CGE fará nos programas de Integridade dos órgãos e entidades**.
- ✓ Gerenciamento de 4.004 sugestões, reclamações e dúvidas pelo do Canal E-sic, com resolubilidade 93%.



3.4. ELABORAÇÃO DE NORMATIVOS.

Em 2023, a Controladoria-Geral do Estado atuou, de modo intenso, criando ou propondo aperfeiçoamento de normativos legais de suma importância para o aperfeiçoamento da governança pública e do Sistema de Controle Interno, a saber:

- ✓ Publicou a **Instrução Normativa e os modelos de Relatório e Parecer das unidades de controle interno referentes às Contas de Gestão.**
- ✓ Atualizou o **decreto de diárias**, em parceria com a SEPLAD;
- ✓ Enviou à PGE minuta de decreto que permitirá à CGE estabelecer o **Sistema de Correição Estadual**, que possibilitará a uniformização dos procedimentos correccionais realizados pela Administração Pública Estadual e elevará a segurança jurídica dos procedimentos realizados, promovendo o aprimoramento da gestão pública, bem como a qualificação dos auditores a trabalhar com o Procedimento Administrativo de Responsabilização (PAR), Processo Administrativo Disciplinar (PAD), Sindicâncias, Tomadas de Contas Especial (TCE) e a viabilização do desenvolvimento de sistema eletrônico para processamento dos atos correccionais.
- ✓ Enviou a **atualização do Decreto estadual nº 2.289/2018**, que regulamenta a Lei nº 12.842/2013 (Lei Anticorrupção), com vistas a dar mais segurança jurídica aos procedimentos administrativos de responsabilização (PAR), celebração de acordos de leniência e normatizando critérios para a fixação da multa.
- ✓ Encaminhou Minuta de Decreto para a instituição do **Conselho Estadual de Transparência e Pública e Prevenção da Corrupção (CTPC)**, criado pela lei 10.021/2023.
- ✓ Encaminhou minuta de projeto de lei para a criação do **Fundo Estadual de Combate à Corrupção.**
- ✓ Encaminhamento da **Minuta do Regimento Interno** da CGE.

3.5. REDES E PARCERIAS FIRMADAS.

Em 2023, a Controladoria-Geral do Estado buscou parcerias estratégicas para seu fortalecimento institucional e do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo, a saber:

- ✓ Criou e coordena a **Rede de Controle Interno da Gestão Pública Paraense**, em que participam todos os 144 municípios e a Federação das Associações de Municípios Paraenses.
- ✓ Aderiu à **Rede Nacional de Promoção à Integridade Privada**
- ✓ Aderiu ao **Programa de Fortalecimento de Corregedorias** (PROCOR), em parceria com a Controladoria Geral da União (CGU).
- ✓ Aderiu à **Rede Nacional de Corregedoria**, em parceria com a CGU.
- ✓ Assinou o **termo de cooperação técnica com o TCE** Pará que permitirá a integração e padronização das atividades voltadas ao controle.
- ✓ Assinou o **termo de cooperação técnica com o MPC-Pará** (Ministério Público de Contas) que permitirá a capacitação dos servidores.
- ✓ Assinatura de **Termo de Cooperação com a Federação das Associações de Municípios do Pará (FAMEP)**.
- ✓ Assinou o acordo de cooperação com a Controladoria Geral do Distrito Federal (CGDF), que permitiu a Implantação na CGE do **sistema SAEWEB**, que permitirá a sistematização das Auditorias.

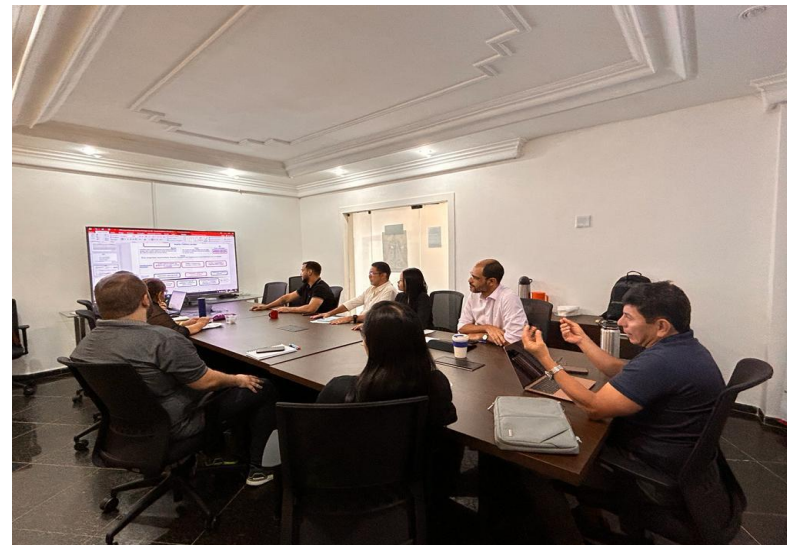
4. O QUE IREMOS FAZER.

Em 2023, em razão das inovações legais trazidas pela Lei Nº 10.021, de 31 de julho de 2023, que transformou a Auditoria-Geral do Estado em Controladoria-Geral do Estado, verificou-se a imprescindibilidade do emprego de ferramentas estratégicas, nesse caso, do Planejamento Estratégico (PE), a fim de que tais mudanças sejam implementadas de forma adequada e para que efetivamente alcancem seus objetivos.

Assim, o Plano Estratégico realizado no final de 2023, enquanto produto desse processo de planejamento, tem por objetivo orientar estrategicamente as ações da CGE-PA visando o alcance de seus propósitos, tendo em vista o horizonte dos próximos quatro anos: **2024 a 2027**. Para tanto, foram definidos **09 (nove) Objetivos Estratégicos**, que, por sua vez, foram desdobrados em **38 Ações Estratégicas**.

Além disso, por constituir-se de um processo cíclico e, tendo em conta tratar-se da primeira versão desse instrumento implementada no órgão, sua primeira revisão foi programada para ocorrer já no final de seu primeiro ano de execução: **dezembro de 2024**.

A seguir, apresentamos o Plano de Ação 2024-2027 que foi elaborado durante o processo de construção do Planejamento Estratégico do órgão.



Plano de Ação 2024-2027 da Controladoria-Geral do Estado do Pará

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
1 – Realizar ações de controle que agreguem valor aos órgãos, entidades e à sociedade RESPONSÁVEL: CGA-CI	1- Realizar levantamento prévio junto aos órgãos e entidades antes de definir os objetos de auditoria	Definir trabalhos no Plano Anual de Auditoria Interna do ano seguinte	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	- Aplicando formulários - Visitando órgãos e entidades	C-AUDIN	Relatório de Levantamento	Taxa de Cobertura de Levantamento (TCL) (acumulativo)	$TCL = (N^{\circ} \text{ de Órgãos e Entidades Avaliados} / N^{\circ} \text{ total de Órgãos e Entidades do Estado}) \times 100\%$	20%	40%	50%	60%
	2- Realizar levantamento prévio nos órgãos e entidades junto aos Agentes de Controle Interno (ACIs)	Conhecer o ambiente organizacional dos ACIs. (estrutura, procedimentos, necessidade de capacitação etc)	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	- Aplicando formulários - Visitando órgãos e entidades	C-HARM		Taxa de Cobertura de Levantamento de ACIs (TCLA)	$TCL = (N^{\circ} \text{ de ACIs Consultados} / N^{\circ} \text{ total de ACIs do Estado}) \times 100\%$	50%	100%	-	-
	3- Realizar atividades de avaliação (dentro os trabalhos de auditoria) segundo a metodologia baseada em riscos	Adotar controles efetivos e auxiliar aos órgãos e entidades no alcance de seus objetivos	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	Seguindo padrões internacionais de auditoria interna	C-AUDIN	Trabalhos de Avaliações Baseadas em Risco	Taxa de Avaliações Baseadas em Risco (TABR)	$TTC = (N^{\circ} \text{ de trabalhos de avaliação baseados em risco} / N^{\circ} \text{ total de trabalhos de avaliação realizados}) \times 100\%$	30%	50%	60%	80%

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
	4- Implementar metodologia de mensuração de Benefícios Financeiros e Não financeiros	Mensurar os benefícios financeiros e não financeiros dos trabalhos	CGE-PA	Sistematizando e padronizando a quantificação dos benefícios dos trabalhos realizados	C-AUDIN	Metodologia de Medição de Benefícios Financeiros e Não-Financeiros	Metodologia Implementada	-	-	X	X	X
	5- Suprir as lacunas normativas, revisar e atualizar as normas relativas ao âmbito de competência da CGE	Superar dificuldades de entendimento, interpretação e aplicação de normas do estado	CGE-PA	Revisando e atualizando normativos	C-HARM	Normativos Revisados / Atualizados	Número de Normativos Realizados / Atualizados	-	1	2	3	4
	6- Elaborar documentos que visem a padronização de assuntos de competência da CGE	Uniformizar entendimentos e procedimentos	CGE-PA	Elaborando instruções normativas, manuais, cartilhas de orientação etc.	C-HARM	Documento Elaborado	Número de Documentos Elaborados	-	1	2	3	4

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
	7- Auxiliar os órgãos e entidades na condução dos atos correccionais	Uniformizar a aplicação da legislação correccional no estado	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	- Elaborando instruções normativas, manuais, cartilhas de orientação etc. - Avocando processos.	C-COR	Processos atendidos	Quantidade de Processos Atendidos	-	4	6	8	10
	8- Divulgar o novo perfil da CGE como um parceiro estratégico dos órgãos e entidades do estado	Tornar o novo perfil da CGE conhecido pelos órgãos e entidades do estado e demonstrar sua importância social	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	Elaborando e implementando Plano de Comunicação	C-TRANS	Plano de Comunicação	Plano de Comunicação Implementado	-	X	X	X	X
	9- Apurar denúncias recebidas na C-INSP a fim de aperfeiçoar os mecanismos de controle interno	Combate à irregularidades, ilegalidades, fraudes, e outros atos de corrupção	CGE-PA	Analizando processos e/ou realizando inspeções.	C-INSP	Relatório estatístico de denúncias apuradas	Taxa de Denúncias Apuradas (TDA)	$TDA = \frac{\text{Nº de denúncias apuradas}}{\text{Nº total de denúncias recebidas na C-INSP}} \times 100\%$	100%	100%	100%	100%
2 – Ampliar a transparência e fomentar o controle social	1- Estruturar e atualizar o site da CGE	Insuficiência e incompletude de informações no site atual	Sítio eletrônico da	Coordenando a equipe de T.I.	C-TRANS D-TI	Sítio Eletrônico Estruturado e Atualizado	Sítio Eletrônico Estruturado e Atualizado	-	X	X	X	X

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
RESPONSÁVEL: CGA-CI			CGE-PA			Atualizado						
	2- Entregar o novo portal da transparência	Ampliar e facilitar a disponibilização de informações para o cidadão	WEB	Coordenando o grupo responsável pela elaboração do novo portal	- CGE-PA/C-TRANS - SEFA - PRODEPA	Novo Portal da Transparência	Novo Portal da Transparência	-	X	X	X	X
	3- Realizar campanhas educativas de fomento ao controle social	Fomentar a cultura da população sobre o controle social	- Escolas, universidades e instituições em geral	- Fomentando parcerias com instituições públicas e privadas - Elaborando planos de ação - Formulando e distribuindo cartilhas - Visitando órgãos e escolas	C-TRANS	Ações Realizadas	Quantidade de Ações Realizadas	-	X	2	3	5
	4- Promover eventos visando a disseminação de conhecimento a respeito das atividades de controle interno;	Fomentar a cultura dos gestores e servidores acerca do controle interno	- CGE-PA - Órgãos e entidades	- Fomentando parcerias com instituições públicas e privadas (palestras, workshops etc) - Elaborar planos de ação	C-HARM	Ações Realizadas	Quantidade de Ações Realizadas	-	1	2	3	4

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
			es do estado									
	5- Sensibilizar os gestores acerca da LAI e capacitá-los sobre o E-SIC	Fomentar a cultura dos gestores acerca da LAI	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	Programando eventos para treinamento dos gestores.	C-TRANS	Gestor Treinado	Taxa de Cobertura de Treinamento (TCT)	$TCL = (N^{\circ} \text{ de Órgãos com Gestores Treinados} / N^{\circ} \text{ total de Órgãos do Estado}) \times 100\%$	80 %	90 %	90 %	90 %
3 – Fomentar o accountability, o combate a corrupção e a integridade pública e privada. RESPONSÁVEL: CGA-CI	1- Promover integração da CGE-PA ao canal de denúncia (SIGO) da Ouvidoria Geral do Estado;	Melhorar o fluxo de informações entre os denunciantes e o órgão responsável pela apuração	- CGE-PA - OGE-PA	Implementando parceria entre CGE-PA e OGE-PA	C-TRANS	Integração efetivada (acesso da CGE-PA ao SIGO)	Acesso Disponível à CGE	-	X	X	X	X
	2- Criar o Fundo Estadual de Combate à Corrupção	Ampliar disponibilidade de recursos financeiros para o combate à corrupção	- CGE-PA - PGE-PA	- Elaborando minuta lei de criação do Fundo	C-COR	Minuta de Lei	Minuta de Lei Encaminhada	-	X	X	X	X

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
	3- Auxiliar os órgãos e entidades a reduzir os desvios de conduta dos servidores	Fomentar a moralidade administrativa	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	- Elaborando instruções normativas, manuais, cartilhas de orientação, campanhas etc.	C-COR	Ações realizadas	Quantidade de Ações Realizadas	-	2	3	4	5
	4- Capacitar os agentes públicos responsáveis pelos procedimentos de responsabilização: PAR, PAD, sindicância etc.	Ampliar a eficiência e a eficácia na condução dos procedimentos	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	- Realizando cursos, congressos, simpósios etc. - Elaborando instruções normativas, manuais, cartilhas de orientação, campanhas etc.	C-COR	Ações realizadas	Quantidade de Ações Realizadas	-	2	3	4	5
	5- Promover ações visando a disseminação de conhecimento a respeito das atividades de prestação de contas;	Para que a prestação de contas seja instrumentalizada de forma mais íntegra	- CGE-PA - Órgãos e entidades do estado	- Elaborando plano de ação dos eventos - Promovendo parcerias com outros órgãos e entidades do estado	C-COR	Órgão atendido	Taxa de Cobertura de Ações (TCA)	$TCA = (N^{\circ} \text{ de Órgãos Atendidos} / N^{\circ} \text{ total de Órgãos do Estado}) \times 100\%$	30 %	50 %	60 %	70 %

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
4 – Implementar o modelo IA-CM RESPONSÁVEL: CGA-CI	1- Implementar o plano de ação aprovado	Aprimorar a atividade auditoria interna	CGE-PA	- Executando plano de ação aprovado - Ampliando disponibilidade de recursos humanos	C-AUDIN	Execução do Plano de Ação Aprovado	Plano de Ação Executado	-	-	-	-	X
5- Informatizar a gestão dos processos finalísticos RESPONSÁVEL: CGA-CI	1- Implementar Sistema de Gestão de Auditoria	Aprimorar o processo de gestão da atividade de auditoria interna	CGE-PA	Celebrando parcerias com órgãos ou entidades públicos para disponibilização do sistema	C-AUDIN	Sistema Implementado	Sistema Implementado	-	X	X	X	X
	2- Implementar Sistema de Gestão de Procedimentos Correcionais	Aprimorar o processo de gestão da atividade correcional	CGE-PA	Celebrando parcerias com órgãos ou entidades públicos para disponibilização do sistema	C-COR	Sistema Implementado	Sistema Implementado	-	X	X	X	X
	3- Aperfeiçoar Sistema de Gestão de Obras (OBRAS PARÁ)	Aprimorar o processo de gestão da atividade de auditoria interna	CGE-PA	Celebrando parcerias com órgãos ou entidades públicos para disponibilização do sistema	C-AUDIN	Sistema Aperfeiçoado	Sistema Aperfeiçoado	-	-	X	X	X

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
	4- Implementar Sistema de Gestão de Indicadores do P.E.	Aprimorar o processo de gestão do P.E	CGE-PA	Celebrando parcerias com órgãos ou entidades públicas para disponibilização do sistema	C-INSP	Sistema Implementado	Sistema Implementado	-	X	X	X	X
6- Implementar a gestão por processos RESPONSÁVEL: CGA-GS	1- Realizar mapeamento dos processos;	Conhecer os processos de forma detalhada e melhorar a eficiência.	CGE-PA	- Realizando oficinas conduzidas por profissional com expertise em gestão por processos a se responsabilizar pela condução da implementação do modelo;	Coordenadoria de Planejamento, Orçamento e Finanças	Processos Mapeados	Quantidade de Processos Mapeados	-	6	8	8	8
	2- Realizar padronização dos procedimentos: POPs, manuais, formulários, checklists etc.	- Formalizar e tornar conhecidos os fluxos processuais - Melhorar a eficiência processual	CGE-PA		Coordenadoria de Planejamento, Orçamento e Finanças	Procedimentos Padronizados	Quantidade de Procedimentos Padronizados	-	6	8	8	8

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
	3- Realizar monitoramento a fim de verificar a execução dos procedimentos padronizados	Garantir a execução dos procedimentos de forma padronizada	CGE-PA	Implementando ações de monitoramento	Coordenadoria de Planejamento, Orçamento e Finanças	Ações de Monitoramento	Quantidade de Ações Realizadas	-	6	7	8	9
	4- Implementar Gestão de Risco na CGE;	Prevenir potenciais ameaças à realização dos objetivos e implementar controles adequados	CGE-PA	Elaborando Política de Gestão de Riscos	Coordenadoria de Planejamento, Orçamento e Finanças	Política de Gestão de Riscos	Política Instituída	-	6	5	8	9
	5- Divulgar de forma ampla o Plano Estratégico da CGE	Divulgar as ações a serem implementadas pela CGE	Estado do Pará	Elaborando e implementando o plano de comunicação do PE da CGE	Coordenadoria de Planejamento, Orçamento e Finanças	Plano de comunicação	Plano Implementado	-	X	X	X	X

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
	6- Fortalecer a atuação da CGE na elaboração e revisão dos instrumentos de planejamento do estado: PPA, LDO, LOA etc.	Ampliar a disponibilidade de recursos para fortalecer a atuação da CGE	CGE-PA	Elaborando e implementando o plano de ação.	Coordenadoria de Planejamento, Orçamento e Finanças	Plano de Ação	Plano Implementado	-	X	X	X	X
7-Promover o desenvolvimento gerencial e a capacitação continuada dos servidores RESPONSÁVEL: CGA-GS	1- Capacitar equipe responsáveis pela gestão de pessoas	Aumentar a eficiência e a eficácia na prestação dos serviços	CGE-PA	Elaborando e implementando plano de capacitação	Coordenadoria de Gestão de Pessoas	Plano de Capacitação	Plano Implementado	-	X	X	X	X
	2- Estruturar sistemas de trabalho	Realizar dimensionamento de pessoal; estudo de necessidade de novos concursos públicos, etc	CGE-PA	Elaborando e implementando plano de ação	Coordenadoria de Gestão de Pessoas	Plano de Ação	Plano Implementado	-	X	X	X	X
	3- Promover ações e estratégias para melhoria da comunicação interna, agenda de reuniões institucionais	Evitar ruídos de informação e possibilitar amplo conhecimento das ações que estão sendo desenvolvidas	CGE-PA	Elaborando e implementando plano de ação	Núcleo de Comunicação	Plano de Ação	Plano Implementado					

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
8-Promover a melhoria do clima organizacional RESPONSÁVEL: CGA-GS	1- Desenvolver ações relacionadas à melhoria de qualidade de vida dos servidores após realização de diagnósticos	- Conhecer as deficiências do ambiente organizacional - Realizar melhorias para ampliar a satisfação dos servidores	CGE-PA	Realizando pesquisa de satisfação e elaborando plano de ação para realizar melhorias nas deficiências detectadas	Coordenadoria de Gestão de Pessoas	Plano de Ação	Plano Implementado	-	X	X	X	X
	2- Desenvolver capacitação continuada dos servidores	Aumentar a eficiência e a eficácia na prestação dos serviços	CGE-PA	Elaborar e implementar plano de capacitação	Coordenadoria de Gestão de Pessoas	Plano de Capacitação	Plano Implementado	-	X	X	X	X
	3- Instituir política de retenção de talentos por meio de melhorias nos planos de carreiras: instituição de gratificações, incentivos etc.	Promover a continuidade e a qualidade da prestação dos serviços; aumentar a maturidade enquanto órgão de controle	CGE-PA	- Estudando e elaborando leis e atos institutivos de benefícios que tornem as carreiras mais atrativas; - Sensibilizando as autoridades.	C-HARM	Minutas de Leis e Decretos	Minutas Elaboradas	-	1	1	1	1
	4- Instituir política de acolhimento e formação de novos servidores	Ambientar os novos servidores para que conheçam as atividades, a estrutura,	CGE-PA	Elaborando e implementando política de acolhimento	Coordenadoria de Gestão	Política de Acolhimento	Política Instituída	-	X	X	X	X

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	AÇÕES ESTRATÉGICAS	POR QUE	ONDE	COMO	QUEM (coordenação)	PRODUTOS	INDICADORES	FÓRMULA	METAS			
									2024	2025	2026	2027
		a missão, visão e valores da instituição			de Pessoas							
9-Implementar ações de valorização e qualidade de vida do servidor RESPONSÁVEL: CGA-GS	1- Instituir política de atenção psicossocial no ambiente de trabalho	Melhorar a qualidade de vida e a saúde mental dos servidores	CGE-PA	Implementando política de atenção psicossocial ao servidor: - Palestras sobre diferenças; comunicação não violenta etc; - Identificação de pessoas com depressão e ansiedade; - Combate ao racismo, etarismo etc; - Identificação do que é e o que não é assédio moral e como prevenir.	Coordenadoria de Gestão de Pessoas	Política de Atenção Psicossocial	Política Instituída	-	X	X	X	X

Considerando os resultados dos dados processados pelo Sistema SIGPLAN, que avaliam e demonstram a eficiência da performance da Controladoria Geral do Estado - CGE no que se refere ao atingimento de metas físicas no Exercício de 2023;

Considerando que a execução orçamentária, prevista para o referido Exercício, foi efetivada com sucesso, haja vista que os resultados registrados no Sistema SIGPLAN demonstraram o bom uso dos recursos empregados nas atividades meio e finalísticas;

Considerando que a totalidade das metas previstas foram atingidas conforme programado, evidenciando a otimização do uso dos recursos na consecução das atividades institucionais e gerenciais da Controladoria Geral do Estado - CGE estabelecidas para o Exercício 2023;

Considerando a inexistência de registros de desperdícios ou de quaisquer outros resultados negativos à gestão que indiquem falhas no planejamento e na operacionalização de metas físicas e financeiras do Órgão.

Diante do exposto concluímos que, no que concerne à análise dos indicadores para a avaliação da gestão, conforme estabelecido no Sistema SIGPLAN, a Controladoria Geral do Estado - CGE atendeu, com êxito, os requisitos necessários, não registrando prejuízos ao seu desempenho e ao atingimento das metas previstas.

Belém(PA), 24 de Janeiro de 2024.

OZÓRIO ADOLFO JUVENIL GÓES NUNES DE SOUSA

Controlador Geral do Estado

Controladoria Geral do Estado do Pará
Rua Municipalidade, nº 1655 – CEP: 66.050-350. Umarizal. Belém – PA
Fone: (91) 3239-6450 – www.cge.pa.gov.br

