



**PORTARIA CONFIT Nº 017/2021**

**“Dispõe sobre a aprovação do Planejamento Estratégico da Controladoria-Geral do Município 2021-2024”.**

O Conselho Municipal de Fiscalização e Transparência (CONFIT), órgão deliberativo e permanente, responsável pela orientação e organização dos serviços afetos à Controladoria Geral do Município de Aracruz, e em observância ao disposto no art. 21, III da Lei Municipal nº 4.155, de 22 de dezembro de 2017, que atribui ao Conselho a competência para propor ao Controlador-Geral do Município projetos ou atividades a serem implementadas no Órgão.

**RESOLVE:**

**Art. 1º** Fica aprovado o Planejamento Estratégico da Controladoria-Geral do Município 2021-2024, na forma do Anexo Único.

**Art. 2º** O cumprimento do Planejamento Estratégico será avaliado periodicamente pelo Conselho Municipal de Fiscalização e Transparência.

Parágrafo Único. O Planejamento Estratégico poderá ser revisado e alterado quando as condições e o andamento dos trabalhos exigirem.

**Art. 3º** Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação

Aracruz, 09 de novembro de 2021.

**LUÍS FERNANDO MENDONÇA ALVES**  
Presidente do Conselho Municipal de Fiscalização e Transparência  
Controlador-Geral do Município

# **ANEXO ÚNICO**

# Planejamento Estratégico

2021-2024



**LUÍS FERNANDO MENDONÇA ALVES**  
Controlador-Geral do Município de Aracruz

**ADRIANA SOARES ALVES**  
Subcontroladora-Geral do Município de Aracruz

**THAÍNA MACHADO VASSOLER**  
Assessora Técnica

**VÍTOR DE CARVALHO VECCHI**  
Gerente de Auditoria

**REGIANE PEREIRA DE OLIVEIRA DA VITÓRIA**  
Ouvidora-Geral do Município

2021-2024

**Planejamento Estratégico**



SUMÁRIO

SUMÁRIO .....	1
1- MENSAGEM DO CONTROLADOR .....	2
2 APRESENTAÇÃO .....	3
3- SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO .....	3
3.1 Estrutura .....	4
3.2 Competências .....	5
3.3 Funções: .....	5
4.0 CONTEXTUALIZAÇÃO .....	6
4.1 Etapas do Planejamento .....	6
4.1. Diagnóstico Situacional .....	8
4.1.1 Quadro Funcional .....	8
4.1.2 Infraestrutura Administrativa e Tecnológica .....	8
4.1.3 Transparência e controle social .....	9
4.1.3 Integridade e Governança .....	9
4.2. Elaboração da Matiz SWOT .....	9
5 PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO .....	13
5.1. Identidade Institucional .....	13
5.1.1 Missão .....	13
5.1.2 Visão .....	13
5.1.3 Valores .....	13
5.2 Objetivos Estratégicos .....	13
5.3 Eixos Estratégicos .....	15
5.4 Mapa Estratégico .....	16
5.3 Plano de Ação .....	16
6. CONSIDERAÇÕES FINAIS .....	17
ANEXO I-MAPA ESTRATÉGICO .....	18
ANEXOII-PLANO DE AÇÃO ESTRATÉGICO .....	39
ANEXO III- QUADRO DE INDICADORES .....	60



## 1- MENSAGEM DO CONTROLADOR

Reconhecendo a importância de dar continuidade às iniciativas voltadas para o aprimoramento dos instrumentos de planejamento e gestão, vitais para o contínuo desenvolvimento desta Controladoria, partimos para pensar nossos objetivos estratégicos por meio da elaboração de um plano abrangendo o período de 2021 a 2024.

Assim, diante dos atuais desafios para o controle interno, principalmente o de contribuir efetivamente para melhoria da gestão pública, e levando em conta as condições do ambiente institucional, interno e externo, construímos uma agenda de trabalho alinhada com as premissas e diretrizes da administração municipal, de forma a direcionar os esforços da instituição para contribuir no alcance de melhores resultados para a população.

O documento produzido, que ora apresentamos, resultado da evolução do processo de consolidação da cultura de planejamento na CGM, é um conjunto sistemático de definições sobre os propósitos da instituição, sobre os resultados a serem alcançados e sobre o modo de alcançá-los, que se traduzem em referenciais, objetivos, iniciativas, metas e indicadores estratégicos a serem perseguidos durante o período de 2021 a 2024.

Ampliar e qualificar as ações de controle interno no Poder Executivo Municipal, promover ações de prevenção e combate à corrupção e disponibilizar informações para ampliação do controle social, com o objetivo precípua de contribuir para a melhoria da gestão pública. São estes os principais resultados que se pretende produzir nos próximos anos, tendo sempre como foco a sociedade aracruzensa, a destinatária final das ações públicas.

Sabemos que um plano estratégico por si só não é garantia de que alcançaremos os resultados pretendidos. Serve de guia, de referencial comum aos servidores. Nosso desafio é colocá-lo em prática para que, de fato, seja um instrumento de gestão eficaz e transformador, tarefa cujo sucesso depende do comprometimento de todos para que possamos cumprir nossa missão como uma instituição vital para a melhoria da aplicação dos recursos públicos municipais.

Por fim, importante frisar que o presente Planejamento Estratégica representa um desdobramento das iniciativas presentes no Programa de Fortalecimento do Sistema de Controle Interno da Prefeitura de Aracruz, aprovado pelo prefeito Dr. Coutinho por meio do Decreto nº. 40.472, de 20/09/2021.



## 2 APRESENTAÇÃO

A Controladoria-Geral do Município é o Órgão Central de Gestão do Sistema de Controle Interno do Município de Aracruz e responsável por sua fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, conforme preconiza o art. 70 da Constituição da República de 1988.

A Controladoria-Geral do Município (CGM) desempenha um papel relevante na atuação como Órgão de Controle Interno do Poder Executivo, apoiando os órgãos da administração pública municipal na execução de suas demandas de forma a salvaguardar com total transparência, os atos e fatos de natureza pública, assim como a gestão dos recursos públicos no Município de Aracruz.

Este Órgão de Controle Interno no exercício da fiscalização prevista na Constituição Federal tem buscado aperfeiçoar-se, especialmente no que tange a eficiência, eficácia e consolidação de uma cultura efetiva de Controle e Transparência.

Dessa forma iniciada uma nova Gestão (2021 a 2024), e diante da atual situação de Calamidade Pública que aumentou consideravelmente os gastos de recursos públicos, revela-se imprescindível a manutenção na qualidade da prestação de serviços governamentais, bem como da excelência da gestão e transparência no uso dos recursos públicos.

Nesse contexto a Controladoria-Geral do Município (CGM) elaborou seu primeiro Planejamento Estratégico para gestão do período 2021 – 2024, com a finalidade de indicar os objetivos e diretrizes estratégicas, visando à melhoria contínua do desempenho institucional e à modernização administrativa.

Destaca-se ainda a participação e compromisso de todos os servidores da CGM, os quais executaram atividades segundo a metodologia proposta, diagnosticando as ameaças e oportunidades, identificando também, os eixos prioritários para a construção dos objetivos e metas da gestão no período (2021 – 2024).

## 3- SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

O Sistema de Controle Interno decorre de uma imposição legal e operacional, e surgiu a partir da necessidade do aperfeiçoamento dos procedimentos de controle e Transparência, bem como para auxiliar os gestores municipais, no cumprimento da missão institucional, a fim de que os serviços públicos sejam disponibilizados com qualidade e eficiência à população, de acordo com as demandas da sociedade.

A Controladoria-Geral do Município de Aracruz, nos moldes legais, estruturais e



organizacionais progressos, fora criada pela Lei Municipal nº 3.385/2010, posteriormente alterada pela Lei Municipal nº 3.632/2012, que criou o Sistema de Controle Interno do município de Aracruz.

Em 2017, houve significativa reestruturação organizacional da CGM, por meio da Lei Municipal nº 4.155/2017, de modo que, elevou o rol de funções, competências e atribuições inerentes à Controladoria-Geral, permitindo maior efetividade nas ações, convergência das normas às boas práticas administrativas, modernização do Sistema de Controle Interno e maior segurança jurídica no exercício da nobre missão institucional conferida a este Órgão. Neste contexto, de forma integrada, a CGM passou a ser responsável por executar as ações de auditoria, ouvidoria, transparência e acesso à informação.

É importante destacar que a reestruturação da CGM foi pautada em modelos de sistemas de controle interno, em especial no da Controladoria-Geral da União – CGU.

Desta forma, a CGM busca se tornar um órgão estratégico no âmbito municipal e referência no âmbito regional (Estado e União), com objetivo de consolidar uma cultura de controle interno no município, contribuindo para a melhoria dos resultados alcançados pela Administração Pública.

### **3.1 Estrutura**

Atualmente a estrutura organizacional da Controladoria-Geral do Município é constituída conforme disposto a seguir:

#### **I - Nível de direção superior:**

- a) Controlador-Geral do Município;
- b) Conselho Municipal de Fiscalização e Transparência - CONFIT;

#### **II - nível de gerência:**

- a) Gerência de Controle e Transparência;
- b) Gerência de Auditoria;

#### **III - nível auxiliar:**

- a) Ouvidoria-Geral;
- b) Coordenação de Recepção de Informações.



## 3.2 Competências

A Controladoria-Geral, órgão da administração municipal direta, tem suas competências definidas no art. 7º da Lei Municipal nº 4.155/2017.

## 3.3 Funções:

**I - Ouvidoria:** função que tem por finalidade fomentar o controle social e a participação popular, por meio do recebimento, registro e tratamento de denúncias e manifestações do cidadão sobre os serviços prestados à sociedade e a adequada aplicação de recursos públicos;

**II - Controladoria:** função que tem por finalidade subsidiar a tomada de decisão governamental e propiciar a melhoria contínua da governança e da qualidade do gasto público, a partir da modelagem, sistematização, geração, comparação e análise de informações relativas a custos, eficiência, desempenho e cumprimento de objetivos e programas de governo;

**III - Auditoria:** função pela qual se avalia determinada matéria ou informação segundo critérios adequados e identificáveis, com o fim de expressar uma conclusão que transmita ao titular do Poder e a outros destinatários legitimados determinado nível de confiança sobre a matéria ou informação examinada, e que tem por finalidades:

a) verificar a legalidade e a legitimidade dos atos de gestão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, nos órgãos e entidades do Poder Executivo Municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado, sem prejuízo do regular exercício da competência dos demais órgãos;

b) avaliar o desempenho da gestão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, assim como dos sistemas, programas, projetos e atividades governamentais, segundo os critérios de economicidade, eficiência, eficácia, efetividade e equidade;

c) avaliar a adequação, a eficiência e a eficácia da organização auditada, de seus sistemas de controle, registro, análise e informação e do seu desempenho em relação aos planos, metas e objetivos organizacionais;

**IV - Correição:** função que tem por finalidade apurar indícios de ilícitos praticados no âmbito da Administração Pública, por meio dos processos e instrumentos administrativos tendentes à identificação dos fatos apurados, sem prejuízo do regular exercício da competência dos demais órgãos criados com esse fim;

V - Gestão superior de políticas e procedimentos integrados de prevenção e de combate

à corrupção e de implantação de regras de transparência de gestão e de formas de acesso à informação no âmbito do Poder Executivo;

VI - normatização, assessoramento e consultoria no estabelecimento, manutenção, monitoramento e aperfeiçoamento dos elementos do controle administrativo dos órgãos e entidades do Poder Executivo.

#### **4.0 CONTEXTUALIZAÇÃO**

Considerando a importância de uma atuação integrada e eficiente, foi realizado no mês de janeiro um diagnóstico básico do Sistema de Controle Interno (SCI), que contemplou a avaliação objetiva dos principais componentes do SCI da PMA, com descritivo de sua situação. Constatando-se a necessidade de reestruturação da governança da CGM, no sentido de dotá-la de recursos humanos e organizacionais.

À vista disso, mostrou-se primordial a elaboração do Planejamento Estratégico da Controladoria-Geral do Município – Prefeitura de Aracruz – ES, com o fito de fortalecer o SCI, bem como aprimorar os mecanismos de gestão pública, por meio de ações que fortaleçam a cultura de controle e transparência do Município.

Quando definimos o planejamento como sendo a seleção dos objetivos e dos caminhos para atingi-los, automaticamente respondemos questões às seguintes perguntas:

- a) O que fazer?; Porque fazer; Onde fazer?; Como fazer?; Quando fazer?; Quem deve fazer?; Quanto custará?

O planejamento se bem elaborado, tanto é resultado de um processo decisório como também um realimentador deste mesmo processo. Quando elaborado de maneira sistemática propicia a redução da incerteza e umenta a probabilidade de consecução dos objetivos propostos. Podemos dizer também que através do planejamento o órgão tende a atingir uma situação de eficiência, eficácia e efetividade:

- Eficiência: fazer de maneira correta;
- Eficácia: fazer o certo;
- Efetividade: ser permanente.

#### **4.1 Etapas do Planejamento**

- a) **1ª Etapa** – Diagnóstico situacional da CGM/PMA;
- b) **2ª Etapa** – Diagnóstico ambiental da CGM/PMA, a partir da análise SWOT;



- c) **3ª Etapa** – Elaboração da proposta de planejamento estratégico da CGM/PMA para 2021 a 2024, com estabelecimento dos planos de ação e indicadores para monitoramento.

Dessa forma, este planejamento Estratégico foi desenvolvido em 3 etapas, a saber:

A primeira etapa consistiu no levantamento de informações, acerca da estrutura física, tecnológica, processos, capacitação, recursos humanos, bem como demandas de trabalho suprimidas no período compreendido entre 2019 a 2020.

Na segunda etapa foi realizado o diagnóstico ambiental da CGM/PMA, a partir da análise SWOT, apontando os principais fatores que interferem no andamento dos trabalhos do órgão.

Na terceira etapa ocorreu a análise e a discussão dos resultados, tendo sido proposto o planejamento estratégico com estabelecimento de um plano de ação para a CGM/PMA para os exercícios de 2021 a 2024, bem como o estabelecimento de indicadores que permitirão o monitoramento deste.

O desenvolvimento do plano estratégico na CGM iniciou-se com a análise do contexto institucional a partir da matriz SWOT elaborada para o órgão.

Na sequência, iniciou-se a etapa de formulação da **missão, visão e valores** da Controladoria-Geral, de forma a estabelecer sua identidade organizacional.

Em seguida, foi submetido ao Conselho de Transparência- CONFIT para a proposição de ações/atividades para os objetivos estratégicos definidos. Esse processo de definição da identidade organizacional e dos objetivos estratégicos, com suas respectivas ações/atividades, ocorreu no segundo semestre de 2021. No segundo semestre de 2021, foram definidos quais seriam os responsáveis pelas ações/atividades vinculadas aos objetivos estratégicos, bem como desenvolvidos os respectivos indicadores e metas.

Estabeleceu-se que o monitoramento dos indicadores será realizado por meio do Portal de Transparência, e as reuniões de monitoramento dos indicadores acontecerão trimestralmente.

Ademais, todo o processo de acompanhamento e apresentação dos dados desses indicadores será feito de forma transparente e acessível, tanto aos servidores quanto à sociedade.

A implementação do plano estratégico da CGM almeja promover o consenso e o espírito de equipe, integrando toda a estrutura administrativa na consecução dos objetivos da



organização. Além disso, ao adotar um conjunto de indicadores de desempenho em um contexto estratégico mais compreensível, busca-se possibilitar o estabelecimento de informações e dados significativos e úteis para a tomada de decisão do gestor público e para a participação da sociedade.

#### 4.1. Diagnóstico Situacional

No início da gestão foi elaborado um diagnóstico básico do Sistema de Controle Interno (SCI).

No documento foram detectados as seguintes situações

##### 4.1.1 Quadro Funcional

Em relação ao quadro técnico de auditores de controle interno, o quadro se encontra-se muito limitado em relação ao número de servidores e formações requeridas para desempenho adequado das atribuições da CGM, conforme demonstrado no quadro a seguir.

Cargo	Vagas Previstas/Lei	Vagas Ocupadas	Vacância	Mínimo Necessário <sup>1</sup>
Auditor de Controle Interno - Administrativo	7	2	1	4
Auditor de Controle Interno - Contábil	1	1	0	2
Auditor de Controle Interno - Engenharia Civil	1	0	0	1

Nota: Para 2022, onde os efeitos da LC 173 em relação a contratação de pessoal presumidamente cessam.

Além dos servidores efetivos, verifica-se a necessidade de estruturar o quadro de Cargos Comissionados da CGM para organização das tarefas de chefia, assessoramento para suporte na realização das atividades de transparência, ouvidoria e acompanhamento dos atos de gestão.

Verifica-se ainda, ausência de programa de capacitação continuada para os servidores.

##### 4.1.2 Infraestrutura Administrativa e Tecnológica

- Estrutura Física e Tecnológica inadequada e obsoleta para a realização dos trabalhos, quais sejam:
- Mobiliário danificado( mesas e cadeiras) e/ou insuficientes para quantidades de servidores;
- Computadores obsoletos e insuficientes para quantidades de servidores;
- Condicionadores de ar sem manutenção periódica, e alguns sem funcionamento devido a falta der peças;



- e) Cabeamento de rede de informática e de rede elétrica insuficientes e inadequados para o uso;
- f) Ausência de ferramentas de trabalho (software) para elaboração de relatórios e planilhas.
- g) Ausência de sistema informatizado para a execução dos trabalhos.

#### **4.1.3 Transparência e controle social**

- a) Sistema de transparência municipal totalmente sucateado, em desacordo com a legislação, e sem condições de atender direitos fundamentais, e motivo de diversas notificações dos órgãos de controle externo;
- b) Ausência de instrumentos de ouvidoria que permita processar as demandas adequadamente, especialmente as relacionadas à pandemia;
- c) Ausência de divulgação estruturada e em tempo real de informações relacionadas aos contratos da COVID e em relação aos dados epidemiológicos relativos ao município;
- d) Ausência de informações atualizadas à população, em tempo real, relacionados aos atos do poder executivo;
- e) Demandas suprimidas de ouvidorias de exercícios anteriores.

#### **4.1.3 Integridade e Governança**

- a) Ausência de diretrizes estratégicas para realização dos trabalhos;
- b) Necessidade de adoção de novas metodologias e/ou instrumentos de trabalho;
- c) Necessidade de aperfeiçoamento na gestão de processos (demanda suprimida elevada de processos pendentes de manifestação de anos anteriores);
- d) Necessidade de aprimoramento nas ações de prevenção e combate a corrupção;
- e) Necessidade de institucionalização dos instrumentos de governança e auditoria.

#### **4.2. Elaboração da Matiz SWOT**

Inicialmente, identificou-se que a CGM não possui uma estratégia declarada e institucionalizada. O mesmo pode ser afirmado para os componentes, missão e visão, que não são definidos e apresentados oficialmente pelo Órgão de Controle.

Os resultados desse Planejamento Estratégico serão apresentados com base na análise



ambiental realizada no Órgão Central de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Aracruz.

A partir da utilização da matriz SWOT, efetuou-se um diagnóstico ambiental do órgão, onde foram identificados os fatores internos e externos que influenciam na consecução dos objetivos traçados pelo Setor.

No tocante aos elementos internos, foram evidenciados os pontos fortes e fracos, e com relação ao ambiente externo, foram apontadas as oportunidades de melhoria, bem como as ameaças que podem afetar o desempenho do órgão.

A partir deste diagnóstico ambiental serão definidos os objetivos futuros da CGM, para o aprimoramento contínuo dos processos de Auditoria, Controle Interno e Transparência Pública e, por conseguinte, para o atendimento eficaz das demandas institucionais, minimizando os riscos relacionados à atividade administrativa na PMA, agregando valor à gestão.

A função da análise SWOT é possibilitar a escolha de uma postura estratégica adequada para que se alcancem os objetivos estratégicos determinados, a partir de uma avaliação qualitativa e crítica dos ambientes interno e externo.

Considerando a transição de gestão na Prefeitura Municipal de Aracruz e conseqüentemente na gestão da Controladoria-Geral, esta análise proporcionará um diagnóstico completo da situação própria do Órgão e dos ambientes que estão no seu entorno, de maneira que ajude a minimizar os riscos e aproveitar as oportunidades e ainda gerir os pontos fortes e fracos.

Utilizando a matriz SWOT, foi realizado o diagnóstico ambiental da CGM, conforme ilustrado no quadro 1.



Quadro 1-Análise SWOT

	FATORES POSITIVOS	FATORES NEGATIVOS
	FORÇAS	FRAQUEZAS
Fatores Internos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Profissionais motivados e comprometidos na busca por alternativas que viabilizem o aperfeiçoamento dos seus conhecimentos e nos processos de trabalho;</li> <li>• Equipe técnica multidisciplinar, composta por profissionais com formações variadas e pós-graduação;</li> <li>• Gestor da pasta oriundo da carreira de controle e auditoria e ampla experiência em Administração Pública;</li> <li>• Capacidade de desenvolver novas parcerias;</li> <li>• Existência de carreira específica (Auditor de Controle Interno).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Equipe reduzida (atualmente a equipe conta com apenas 3 auditores, sendo um deles o afastado por licença maternidade);</li> <li>• Falta de uma política de planejamento estratégico definida na área de auditoria e controle;</li> <li>• Falta de recursos de infraestrutura (humanos, materiais e tecnológicos);</li> <li>• Falta de Estrutura integrada (sistema de controle);</li> <li>• Fluxo de resposta demorado entre as secretárias;</li> <li>• Ausência atribuições legais para as áreas de Transparência e Gestão Estratégica;</li> <li>• Suporte de TI limitado (Prefeitura);</li> <li>• Alta rotatividade de gestores da pasta;</li> <li>• Ausência de ferramentas de tecnologia da informação;</li> <li>• Cultura organizacional incipiente (grau de maturidade).</li> </ul>
Fatores Externos	OPORTUNIDADES	AMEAÇAS



- Mudança de Gestão Política;
- Mudança de lei - Atuação da Controladoria - Lei Reestruturação da Controladoria;
- Modernização/Desburocratização dos Processos de Trabalho;
- Incentivo para a Fiscalização (Interna e Externa);
- Possibilidade de parcerias institucionais e atuação em rede;
- Gestão de projetos para captação de recursos visando melhoria dos processos de trabalho;
- Redirecionar a missão da Controladoria para fortalecer os processos de governança e gestão;
- Convergência tecnológica (Software);
- Novas Técnicas, procedimentos, normas, ferramentas de trabalho.

- Mudança de Gestão Política;
- Limitação orçamentária, dificultando contratações e aquisições para o desenvolvimento dos trabalhos do órgão;
- Conjuntura econômica e financeira desfavorável (queda de arrecadação devido ao contexto da pandemia COVID-19);
- Segurança da Informação e recursos tecnológicos limitados;
- Falta de Indicadores adequados para monitoramento dos resultados institucionais;
- Falta de cultura para planejamento e avaliação de risco na PMA.



## 5 PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

### 5.1. Identidade Institucional

Considerando o tipo de organização e o ambiente em que ela está inserida, é importante definir a sua identidade estratégica para que se tenha um planejamento eficaz. A identidade estratégica de uma organização é formada pela missão (razão de existência da organização), visão (onde ela quer chegar) e valores (conduta ética e profissional).

#### 5.1.1 Missão

Promover o aperfeiçoamento do Sistema de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Aracruz, a partir de uma atuação integrada nas funções de controle, auditoria, correição, ouvidoria, transparência, prevenção e combate à corrupção.

#### 5.1.2 Visão

Ser reconhecido como Órgão de Controle Interno moderno e qualificado que prima pela probidade, ética, transparência, eficiência e efetividade da gestão pública municipal, auxiliando os gestores na tomada de decisão com foco na obtenção de resultados para a sociedade e o Controle Externo na sua missão constitucional.

#### 5.1.3 Valores

Independência, Integridade, Inovação, Transparência e Ética.

### 5.2 Objetivos Estratégicos

A partir do diagnóstico ambiental realizado, foram traçados os seguintes objetivos estratégicos a serem perseguidos pela CGM/PMA nos exercícios de 2021 a 2024:

#### Objetivo nº 01: Buscar excelência profissional

- 1.1. Realizar a reestruturação dos quadros de servidores (efetivos e em comissão) da Controladoria-Geral do Município de Aracruz;
- 1.2. Modernizar e adequar a infraestrutura Administrativa e Tecnológica para suporte às atividades de Controle da Controladoria-Geral;
- 1.3. Implementar uma cultura de gestão de processos;
- 1.4. Aprimorar as ações de prevenção e combate à corrupção;
- 1.5. Aprimorar as ações de capacitação e treinamento para os servidores da CGM.

**Objetivo nº 02: Desenvolver Infraestrutura e Governança Corporativa.**

- 2.1. Implementar, desenvolver e consolidar novas metodologias e/ou instrumentos de trabalho;
- 2.2. Institucionalizar os instrumentos de governança na auditoria, com foco na eficiência e efetividade;
- 2.3. Ampliar as ações de Auditoria de desempenho e operacional;
- 2.4. Implantar sistema otimizado utilizando Tecnologia da Informação, para racionalizar, aperfeiçoar e dar celeridade aos processos e rotinas de trabalho;
- 2.5. Implementar Rotina de Prestação de Contas Anual e Mensal e Monitoramento de Obrigações Legais;
- 2.6. Incrementar atividades de controle preventivo e atividades de ação orientadora;
- 2.7. Dar apoio para a implantação das ações estratégicas no âmbito da Controladoria-Geral do Município;
- 2.8. Implantação da Rede Descentralizada de Controle, estrutura que será responsável pela condução dos procedimentos de verificação, execução, acompanhamento e controle de ações de gestão administrativa-financeira nas secretarias, autarquias e órgãos municipais;
- 2.9. Atuar em consonância aos instrumentos de planejamento do Município, quais sejam: PPA, LDO e LOA;
- 2.10. Implementar ações de Corregedoria Municipal, desenvolvendo ações preventivas, rotinas e instrumentos de governança para Corregedoria;
- 2.11. Aprimorar os instrumentos de gestão para atuação da Ouvidoria.

**Objetivo nº 03: Desenvolver Parcerias Institucionais e Atuação em Rede**

- 3.1. Institucionalizar as ações da Controladoria ampliando a sua visibilidade;
- 3.2. Ampliar a atuação em rede;
- 3.3. Atender tempestivamente as demandas do controle externo;
- 3.4. Promover integração/ intercâmbio com outras Corregedorias;
- 3.5. Estruturar a rede de atuação da Ouvidoria-Geral de Aracruz.



**Objetivo nº 04: Desenvolvimento de Mecanismos de Integridade Administrativa e Governamental.**

- 4.1. Criação e instituição do Sistema de Integridade da PMA, para recebimento, apuração de desvios, aplicação de medidas disciplinares, bem como do monitoramento das medidas de integridade e reporte à alta administração.;
- 4.2. Regulamentação de conduta de ética para os agentes públicos e da alta administração municipal;
- 4.3. Criação da Corregedoria Municipal, para apuração e responsabilização de agentes/servidores públicos e privados (Lei 12.846/13 – integridade empresarial);
- 4.4. Implantar mecanismos e ações com vistas a diagnosticar suscetibilidade à corrupção e desenvolver sistemas institucionais de prevenção.

**Objetivo nº 05: Promover Transparência, Cidadania, Participação e Controle Social.**

- 5.1. Implantação e Adequação do Portal de Transparência e dos portais municipais de Saúde e Covid;
- 5.2. Adaptação e Modernização do Portal de Ouvidoria;
- 5.3. Aprimorar a Accountability e fomentar o controle social
- 5.4. Implantar canal de comunicação com a sociedade no âmbito das ações de correição;
- 5.5. Realizar Avaliações de Transparência;
- 5.6. Realizar Avaliações de Ouvidoria.

**5.3 Eixos Estratégicos**

Com o fito de facilitar a integração das ações estratégicas da CGM o órgão foi dividido em eixos estratégicos a saber:

GRUPO	Sigla	Eixos Estratégicos da CGM	Departamentos	Blocos de Atuação
Gabinete (G1)	G1.1	Administração, Organização, Planejamento	GAB	Organização e Planejamento
				Monitoramento dos Resultados
				Otimização de Recursos
				Manutenção do Patrimonial
	G1.2	Assessoria Técnica	GAB-AT	Análise e Assessoramento de questões legais e normativas.
	G1.3	Apoio Administrativo	GAB-ADM	Análise e Manifestações e Processos e/ou Demandas Especiais.
	G1.4	Controle Social e Transparência	GAB-GT	Transparência Ativa
				Transparência Passiva



Gerencia de Auditoria (G2)	G2	Fiscalização	GA	Ouvidoria
				Auditorias Gerais
				Vistorias e Inspeções
				Auditorias Especiais
				Tomadas de Contas
Gerencia de Controle (G3)	G3	Controle	GC	Prestação de Contas Mensal e Anual
				Avaliação e Monitoramento do Sistema de Controle Interno
				Monitoramento Atendimento aos órgãos Externos de Fiscalização
				Responsabilidade Fiscal
				Capacitação Técnica
Gerencia de Corregedoria (G4)	G4	Corregedoria	COR	Implementação de Ações, Treinamentos e Divulgação da Corregedoria Municipal
				Monitoramento dos trabalhos correccionais
				Confecção de Normativos, fluxos e procedimentos da Corregedoria

### 5.4 Mapa Estratégico

Com o objetivo de expressar de forma clara e transparente a missão, visão e as estratégias da CGM para o período 2021 a 2024, foi elaborado o Mapa Estratégico – Anexo I, que é uma representação gráfica, contendo um conjunto abrangente de objetivos que mostra o direcionamento das ações a serem adotadas no período deste Plano.

Para cada objetivo estratégico, como forma de deixar os desafios mais claros e tangíveis, são definidos Indicadores (que permitem acompanhar a evolução de um determinado objetivo) e estabelecidas metas de desempenho (que permitem avaliar se o desempenho de um determinado indicador está satisfatório ou não).

### 5.3 Plano de Ação

O plano de ação é uma ferramenta que traz a base para a operacionalização dos objetivos gerais e específicos, com foco nas estratégias gerais.

O Plano de Ação da CGM, contém todas as ações que a Controladoria pretende realizar durante os exercícios de 2021 a 2024, com objetivo de facilitar a pactuação das medidas a serem adotadas do município de Aracruz.

No Anexo III deste documento consta o quadro de Indicadores, que nos servirá de base

para o monitoramento e avaliação do Planejamento Estratégico da CGM.

Cumprido ressaltar que em se fazendo necessário, o plano de ação será revisado com vistas a garantir o atingimento dos objetivos e a Visão institucional.

**Informações Complementares:**

- a) O plano de ação deverá ser monitorado, com periodicidade máxima semestral, para que sejam realizados ajustes, inclusões ou substituições de ações;
- b) Poderão ocorrer exclusões ou extinções de ações, que não forem mais necessárias, sendo consideradas procedimento normal dentro de uma gestão estratégica;
- c) Realizar o acompanhamento sistemático como forma de garantir a execução plena das ações.

**6. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

A implementação do planejamento estratégico na Controladoria-Geral do Município de Aracruz, a partir do diagnóstico ambiental realizado, pode representar uma importante contribuição para o aprimoramento dos resultados operacionais do Órgão e, por conseguinte, uma melhoria no atendimento das demandas institucionais, agregando valor à gestão da Prefeitura Municipal.

Assim, o planejamento estratégico contribuirá na escolha das estratégias mais adequadas para a definição das ações futuras do Órgão de Controle, de forma a maximizar os seus pontos fortes, bem como reduzir ou eliminar os pontos fracos, direcionando seus objetivos com vistas ao melhor aproveitamento das oportunidades oferecidas pelo cenário externo. A execução desta importante ferramenta de governança reforça as ações da CGM. Os resultados serão mais factíveis na medida em que a utilização do modelo proposto se tornar um processo sistemático de avaliação e validação permanente das informações, dos indicadores e da relevância atribuída a cada perspectiva.

Nesse sentido, o objetivo final de todo o processo, consiste em transformar a CGM em um Órgão de Controle Interno moderno e qualificado que prima pela probidade, ética, transparência, eficiência e efetividade da gestão pública municipal, auxiliando os gestores na tomada de decisão com foco na obtenção de resultados para a sociedade, assim como o Controle Externo na sua missão constitucional.



# ANEXO I-MAPA ESTRÁTEGICO



MAPA ESTRATÉGICO DO SISTEMA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO /2021-2024

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

**MISSÃO:** Promover o aperfeiçoamento Sistema de Controle Interno do Prefeitura Municipal de Aracruz, a partir de uma atuação integrada nas funções de controle, auditoria, correição, ouvidoria, transparência, prevenção e combate à corrupção

**VISÃO:** Ser reconhecido como Órgão de Controle Interno moderno e qualificado que prima pela probidade, ética, transparência, eficiência e efetividade da gestão pública municipal, auxiliando os gestores na tomada de decisão com foco na obtenção de resultados para a sociedade e o Controle Externo na sua missão constitucional

	Buscar excelência profissional	Desenvolver Infraestrutura e Governança Corporativa	Desenvolver Parcerias Institucionais e Atuação em Rede	Desenvolvimento de Mecanismos de Integridade Administrativa e Governamental	Promover Transparência, Cidadania, Participação e Controle Social
Sociedade	-Aprimorar as ações de prevenção e combate a corrupção	-Atuar em consonância aos instrumentos de planejamento do Município, quais sejam: PPA, LDO e LOA - Aprimorar os instrumentos de gestão para atuação da Ouvidoria	-Ampliar a atuação em rede - Atender tempestivamente as demandas do controle externo	- Implantar mecanismos e ações com vistas a diagnosticar a sua suscetibilidade à corrupção e a melhorarem seus sistemas institucionais de prevenção	-Aprimorar a Accountability e fomentar o controle social -Implantar canal de comunicação com a sociedade no âmbito das ações de correição
Processos	- Implementar uma cultura de gestão de processos	-Implementar, desenvolver e consolidar novas metodologias e/ou instrumentos de trabalho - Institucionalizar os instrumentos de governança na auditoria, com foco na eficiência e efetividade -Ampliar as ações de Auditoria de desempenho e operacional - Implementar Rotina de Prestação de Contas Anual e Mensal e Monitoramento de Obrigações Legais -Implementar ações de Corregedoria Municipal, desenvolvendo ações preventivas, rotinas e instrumentos de governança para Corregedoria -Implementar atividades de controle preventivo e atividades de ação orientadora;	-Institucionalizar as ações da Controladoria ampliando a sua visibilidade -Promover Integração e intercambio com outras Corregedorias	-Criação e instituição do Sistema de Integridade da PMA, para recebimento, apuração de desvios, aplicação de medidas disciplinares, bem como do monitoramento das medidas de integridade e reporte à alta administração -Regulamentação de conduta ética para os agentes públicos, da alta administração municipal e prestadores de serviços	-Realizar Avaliações de Transparência -Realizar Avaliações de Ouvidoria
Pessoas e Tecnologia	-Realizar a reestruturação dos quadros de servidores (efetivos e em comissão) da Controladoria-Geral do Município de Aracruz -Modernizar e adequar a infraestrutura Administrativa e Tecnológica para suporte às atividades de Controle Controladoria-Geral - Aprimorar as ações de capacitação e treinamento para os servidores da CGM	- Dar apoio para a implantação das ações estratégicas no âmbito da Controladoria-Geral do Município -Implantação da Rede Descentralizada de Controle, estrutura que será responsável pela condução dos procedimentos de verificação, execução, acompanhamento e controle de ações de gestão administrativa-financeira nas secretarias, autarquias e órgãos municipais	-Estruturar a rede de atuação da Ouvidoria Geral do Aracruz	-Criação da Corregedoria Municipal, para apuração e responsabilização de agentes/servidores públicos e privados (Lei 12.846/13 – integridade empresarial)	- Implantação e Adequação do Portal de Transparência e dos portais municipais de Saúde e Covid -Adaptação e Modernização do Portal de Ouvidoria

Controladoria



PREFEITURA  
**ARACRUZ**

# ANEXOII-PLANO DE AÇÃO ESTRÁTÉGICO



**PLANO DE AÇÃO 2021-2024 (CGM)**

**1º OBJETIVO ESTRATÉGICO: BUSCAR EXCELÊNCIA PROFISSIONAL**

Objetivo Específico	O que fazer?	Como fazer?	Quando iniciar? Quando terminar?	Quais recursos serão necessários?	Quanto custará?	Quem fornecerá os recursos?	Quem participará da ação?	Quem será o responsável ?
1.1- Realizar a reestruturação dos quadros de servidores (efetivos e em comissão) da Controladoria-Geral do Município de Aracruz.	Realizar alteração da Lei Municipal nº 4.155/2017 para criação de novos cargos de forma a estruturar o quadro de pessoal para o bom desempenho de seu papel institucional, tendo presença efetiva e distribuída adequadamente por áreas estratégicas, segundo as características e necessidades de cada área.	Realizar estudos para verificar dentro da estrutura de cargos da PMA para propor extinção, para criação de novos cargos para CGM e solicitar autorização pelo chefe do Poder Executivo. Elaborar projeto de Lei, e encaminhar ao Poder Legislativo para aprovação.	1º semestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	Orçamento o CGM	CGM E SEGOV	Luís Fernando, Adriana Alves e Thainá Vassoler
	Alterar nomenclaturas de cargos existentes e suas atribuições, para melhor atendimento as necessidades do Órgão.	Levantamento das atividades exercidas por cada cargo e propor projeto de Lei para alteração da Lei Municipal nº 4.155/2017	1º semestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	Orçamento o CGM	CGM E SEGOV	Luís Fernando, Adriana Alves e Thainá Vassoler
	Readequação do número de vagas existentes	Propor projeto de Lei para alteração da Lei Municipal nº 4.155/2017	1º semestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	Orçamento o CGM	CGM E SEGOV	Luís Fernando, Adriana Alves e Thainá



								Vassoler.
	Nomeação de 01 auditor de contabilidade e 03 Auditores	Convocação de Candidatos e nomeação em adequação com o Orçamento	2021 e 2023	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	Orçamento o CGM	CGM E SEGOV	Luís Fernando, Adriana Alves e Thainá Vassoler.
1.2-Modernizar e adequar a infraestrutura Administrativa e Tecnológica para suporte às atividades de Controle Controladoria-Geral	Aquisição de Equipamentos de informática e mobiliário.	Adequação orçamentária e abertura de processo de compra	1ºsemestre de 2021 e 2ºsemestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail.	R\$ 49.629,40	Orçamento o CGM	CGM E SEMSU	Luís Fernando, Adriana Alves
	Instalação e manutenção do cabeamento de rede e elétrica e ar-condicionado.	Solicitar ao TI um levantamento dos materiais necessários e envio do Termo de Referência para realizar processo de compra. Abrir processo para solicitação de serviços para manutenção dos condicionadores de ar.	1ºsemestre de 2021 e 2ºsemestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail.	-Manutenção dos condicionadores de ar R\$643,70 -Cabeamento: a levantar	Orçamento o CGM	CGM, TI e SEMOB	Adriana Alves e Thainá Vassoler
	Adequação do espaço físico e Layout	Otimizar os espaços existentes alterando o layout das divisórias.	1ºsemestre de 2021 e 2ºsemestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail.	-	Orçamento o CGM	CGM e SEMOB	Adriana Alves e Thainá Vassoler
1.3- Implementar uma cultura de gestão de processos	Mapear, padronizar, desburocratizar e sistematizar os principais processos estratégico, finalísticos e de suporte da Controladoria.	Promover a simplificação, a integração e a padronização dos processos internos, eliminando exigências de rotinas que geram fluxos desconexos, buscando a forma mais eficiente de	2ºsemestre/2022	Pessoal, computador, planilha/documento de controle.	-	CGM	CGM	CONFIT



		executá-las, diminuindo a burocracia. Utilizar a Tecnologia da Informação, de forma sistêmica, para racionalizar, aperfeiçoar e dar celeridade aos processos de trabalho.						
	Promover capacitações sobre o tema	Fazer pesquisa de mercado e cursos disponíveis. Elaborar palestra interna.	2 Trimestre/2022	Pessoal, computador/internet, telefone, planilha de controle	A levantar	CGM	CGM	CONFIT
1.4- Aprimorar as ações de prevenção e combate a corrupção	Implementar SISPATRI	Realizar Termo de cooperação com Controladoria Geral do Município de São Paulo. Solicitar a TI equipe técnica para instalação e manutenção do Sistema;	01 semestre de 2023	A levantar	A levantar	A levantar	CGM e SEMAD	A definir
	Elaborar e publicar normatização.	Publicação de legislação que regula a declaração de bens no município de Aracruz.	01 semestre de 2023	A levantar	A levantar	A levantar	CGM e SEMAD	A definir
	Divulgação do SISPATRI	Capacitação do RH para utilização do sistema	Após a conclusão das ações anteriores.	Elaboração de material virtual para disponibilização no site da PMA; Elaboração de material impresso para distribuição aos servidores municipais; Espaço físico para	A levantar	CGM	CGM e SEMAD	Luís Fernando



				realização das capacitações etc.;				
	Monitorar os cadastros municipais de responsabilização dos agentes públicos ou privados no município	Elaborar plano para monitoramento	2º semestre de 2023	Computador com acesso à internet	-	CGM		Auditor (a definir)
1.5- Aprimorar as ações de capacitação e treinamento para os servidores da CGM	Regulamentação da lei anticorrupção no município de Aracruz	Elaboração de Projeto de Lei.	1º semestre de 2022	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	CGM	CGM	A definir	a definir
	Elaborar e manter atualizado mapa de conhecimentos dos servidores da CGM	Levantar dados referente ao conhecimento dos servidores ativos da CGM	Segundo semestre/2021	Pessoal, Computador, Planilha de dados e e-mail.	-	CGM	CGM	Adriana Alves
	Criar um cadastro de instituições parceiras para ações de capacitação e treinamento.	Entrar em contato com as escolas de governo/legislativa e demais instituições parceiras	Segundo semestre/2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	CGM	CGM	Adriana Alves



PLANO DE AÇÃO 2021-2024 (CGM)								
2º OBJETIVO ESTRATÉGICO: DESENVOLVER INFRAESTRUTURA E GOVERNANÇA CORPORATIVA								
Objetivo Específico	O que fazer?	Como fazer?	Quando iniciar? Quando terminar?	Quais recursos serão necessários?	Quanto custará?	Quem fornecerá os recursos?	Quem participará da ação?	Quem será o responsável ?
2.1-Implementar, desenvolver e consolidar novas metodologias e/ou instrumentos de trabalho.	Desenvolver novas metodologias e instrumentos de trabalhos	Pesquisar junto a instituições parceiras, mercado privado e demais instituições do Sistema de Controle, nas esferas municipal, estadual e federal; verificar viabilidade de implantação na CGM; realizar aquisição (caso necessário); verificar aspectos técnicos para implantação; realizar treinamento.	Segundo semestre/2021	Pessoal, telefone, computador.	-	CGM	CGM	ADRIANA
	Monitorar as ações e indicadores estabelecidos no Planejamento Estratégico durante o exercício 2021	Realizar reuniões de monitoramento mensais para acompanhamento da execução das ações e indicadores.	Segundo semestre/2021	Pessoal, computador, acesso a rede e e-mail.	-	CGM	CGM	ADRIANA
2.2- Institucionalizar os instrumentos de governança na auditoria com foco na eficiência e efetividade	Estabelecer Matriz de Riscos	Apurar qual órgão da A.P apresenta risco de maior ou menor grau de impacto, para definir as auditorias a serem realizadas anualmente	Após aprovação do Planejamento Estratégico	Recursos Humanos	-	CGM	CGM	VITOR



	Elaborar Manual das Trilhas de Auditoria	Consolidar as ferramentas já criadas de acompanhamento e controle preventivo afim de contribuir para melhorar a gestão, fomentar a implantação e melhoria de controles e mitigar os riscos da atividade administrativa.	1º Semestre de 2022	Pessoal, computador, acesso a rede e e-mail.	-	CGM	CGM	VITOR
2.3- Ampliar as ações de Auditoria de desempenho e operacional	Realizar auditoria em Programas de Governo	Utilizar a Matriz de Risco	A definir	Pessoal, computador, acesso a rede e e-mail.	-	AGM	CGM	VITOR
	Apurar as denúncias recebidas de forma tempestiva e eficiente	Atender as demandas de denúncia dentro dos prazos.	Com início e término do exercício do ano	Pessoal, computador, acesso a rede e e-mail.	-	CGM	CGM	VITOR
2.4-Implantar sistema otimizado utilizando Tecnologia da Informação, para racionalizar, aperfeiçoar e dar celeridade aos processos e rotinas de trabalho.	Adquirir sistema de informação, bem como ferramentas de comunicação apropriadas às tarefas a serem desempenhadas.	Realizar pesquisa para verificar os sistemas informatizado de Controle Interno para o setor público disponíveis no mercado ou utilizados por outros órgãos da Administração Pública	2º Semestre de 2021 1º Semestre de 2022	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	a levantar	CGM	CGM	Adriana e Thainá e Vitor
		Realizar o processo de aquisição ou parceria com órgãos da Administração Pública	2º Semestre de 2021 1º Semestre de 2022	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	a levantar	CGM	CGM	Adriana e Thainá e Vitor



<p><b>2.5-Implementar e executar a Rotina de Prestação de Contas Anual e Mensal e Monitoramento de Obrigações Legais</b></p>	<p>Elaborar Manual de Monitoramento de Prestação de Contas e Obrigações Legais.</p>	<p>Realizar estudo para levantamento das obrigações contidas na IN 68/2020 do TCE-ES e Lei de Responsabilidade Fiscal, para definição dos pontos de controle e dos documentos e informações e ações necessárias para confecção do Manual</p>	<p>1º Semestre de 2021 2º Semestre de 2021</p>	<p>Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail</p>	-	CGM	CGM	<p>Adriana, Fernanda e Marciele</p>
	<p>Executar Monitoramento da PCM e Demonstrativos Fiscais</p>	<p>Preparar planilhas de análise, providenciar documentação, proceder a análise e emitir parecer conclusivo.</p>	<p>08/2021- Mensal</p>	<p>Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail</p>	-	CGM	CGM	<p>Adriana, Fernanda e Marciele</p>
	<p>Monitorar Calendário Municipal de Obrigações</p>	<p>Preparar planilhas de acompanhamento.</p>	<p>Mensal</p>	<p>Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail</p>	-	CGM	CGM	<p>Adriana, Fernanda e Marciele</p>
	<p>Elaborar Instrução Normativa definindo os procedimentos para o Monitoramento das Prestações de Contas Mensais</p>	<p>Preparar minuta com os critérios e procedimentos e submeter ao CONFIT</p>	<p>2º Semestre de 2021 2º Semestre de 2021</p>	<p>Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail</p>	-	CGM	CGM	<p>Adriana, Fernanda e Marciele</p>
	<p>Realizar revisão anual dos normativos do Monitoramento Mensal</p>	<p>Avaliar mudança na legislação e efetuar as adequações nos normativos do Monitoramento Mensal</p>	<p>Anual</p>	<p>Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail</p>	-	CGM	CGM	<p>Adriana, Fernanda e Marciele</p>



2.6- Incrementar atividades de controle preventivo e atividades de ação orientadora.	Publicações do Controladoria Informa.	Editar mensalmente informativo contendo orientações, informações e/ou procedimentos, a serem observados pelos gestores municipais.	Mensal	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	CGM	CGM	Thainá
	Análise de Processos, Contratos, Convênios, Parcerias, Normativos e procedimentos internos antes de sua assinatura, publicação ou homologação.	Elaborar Matriz de Risco de acordo Relevância, Materialidade; definir critérios de análise	1º Semestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	CGM	CGM	Carlos, Lucas e Thainá
	Realizar inspeções físicas de produtos adquiridos e/ou serviços contratados pelos Órgãos no âmbito da PMA.	Elaborar Matriz de Risco de acordo Relevância, Materialidade; definir critérios de análise.	2º Semestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	CGM	CGM	Carlos, Lucas e Thainá
2.7- Dar apoio para a implantação das ações estratégicas no âmbito da Controladoria-Geral do Município	Monitorar os recursos financeiros para implantação das ações estratégicas	Realizar o monitoramento mensal do orçamento para execução das ações estratégicas da CGM e os de interesse público. Elevar a eficiência da gestão e alocação dos recursos, buscando o alinhamento entre a estratégia, orçamento e execução, com foco nas prioridades PMA.	1º Semestre de 2021 Mensal	Pessoal, computador, orçamento	-	CGM	CGM	THAINÁ



	Promover as contratações necessárias para efetivação das medidas de capacitação e melhorias técnicas na CGM	Realizar os processos de compras definidos pelo Controlador-Geral	Início: imediato Encerramento: anual	Pessoal, computador, orçamento		Orçamento CGM	CGM	THAINÁ
2.8- Implantação da Rede Descentralizada de Controle	Criação de uma Rede Descentralizada de Controle, estrutura que será responsável pela condução dos procedimentos de verificação, execução, acompanhamento e controle de ações de gestão administrativa-financeira nas secretarias, autarquias e órgãos municipais.	Elaborar Projeto de Lei e atos normativos dispendo sobre a criação e o funcionamento da rede de controle descentralizada de Aracruz.	2º Semestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	a levantar	a levantar	CGM	Luís e Vítor
	Nomear Integrantes da Rede de Controle	Solicitar as secretárias as indicações do servidor e realizar a nomeação	Janeiro de 2022	a definir	a levantar	a levantar	Unidades Gestora da PMA	Luís e Vítor
	Definição da Linha de Trabalho	Criação de Programas de Implantação da linha de trabalhos definidas	2º Semestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	a levantar	a levantar	CGM	Luís e Vítor
	Promover a Capacitação	Analisar o mapa de conhecimento; Elaborar plano e cronograma de	2º Semestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e	a levantar	a levantar	CGM	Luís e Vítor

# Controladoria



# PREFEITURA ARACRUZ

		capacitação; verificar as capacitações com parceiros previstas; executar as capacitações previstas		e-mail				
<b>2.9- Atuar em consonância aos instrumentos de planejamento do Município, quais sejam: PPA, LDO e LOA</b>	Monitorar os instrumentos de planejamento	Acompanhar as alterações e obrigações e demandas referentes aos instrumentos de planejamento mantendo o Controlador atualizado quanto a estas.	Mensal	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail, sistema SMAR.	-	CGM	CGM	THAÍNA
<b>2.10-Implementar ações de Corregedoria Municipal, desenvolvendo ações preventivas, rotinas e instrumentos de governança para Corregedoria.</b>	Implementar rotinas e instrumento de trabalho	Pesquisar rotinas e instrumentos de trabalho. Verificar a viabilidade de implantação; realizar treinamento da equipe; implantar a inovação;	2º semestre 2022. Permanentemente.	Servidores, computador, internet e sistema.	a levantar	CGM	Toda a equipe.	a definir
	Modificação e aperfeiçoamento de normas do município (leis, decretos etc.)	Elaboração de normas e projetos que visem aprimorar a legislação do Regime Disciplinar.	2º semestre/2021.	Estudo e tempo para a elaboração.	a levantar	CGM	Toda a equipe.	a definir
	Implantar o CGUPAD	Adquirir as licenças necessárias para os servidores que irão trabalhar na implementação.	2º semestre/2022. 1º semestre/2023.	Verba para adquirir as licenças.	a levantar	CGM	a definir	a definir
<b>2.11- Aprimorar os instrumentos de gestão para atuação da Ouvidoria</b>	Criação de um Relatório Gerencial	Elaborar minuta de modelo de Relatório a ser apresentado mensalmente	2º semestre de 2021	Servidores, computador, internet e sistema.	-	CGM	Equipe Ouvidoria	Adriana
	Reuniões periódicas. desenvolvimento de instrumentos de gestão	Utilização de programas que permitam a existência de imagens, textos e	2º semestre de 2021	Servidores, computador, internet e sistema.	-	CGM	Equipe Ouvidoria	Adriana



**PLANO DE AÇÃO 2021-2024 (CGM)**

**3º OBJETIVO ESTRATÉGICO: DESENVOLVER PARCERIAS INSTITUCIONAIS E ATUAÇÃO EM REDE**

Objetivo Específico	O que fazer?	Como fazer?	Quando iniciar? Quando terminar?	Quais recursos serão necessários?	Quanto custará?	Quem fornecerá os recursos?	Quem participará da ação?	Quem será o responsável?
3.1-Institucionalizar as ações da Controladoria ampliando a sua visibilidade.	Elaborar material Institucional para divulgação da Controladoria Geral do Município (Portfólio, vídeo institucional, Folder)	Desenvolver conteúdo das peças; desenvolver o layout e produzir o material; disponibilizar o material no portal e nos eventos realizados	1º semestre de 2022	Pessoal, Computador, telefone, e-mail.	A levantar	CGM	CGM e SECOM	A definir
	Elaborar relatórios gerenciais (semestral e anual) 2021 para encaminhamento ao prefeito e disponibilização no portal de transparência.	Levantar as ações e dados quantitativos e estatísticos das áreas finalísticas da CGM e consolidar o material em um relatório gerencial.	1º semestre de 2022	Pessoal, e-mail, Computador.	-	CGM	CGM	A definir
3.2-Ampliar a atuação em rede	Realização de eventos e capacitações em parceria com outros órgãos e entidades para o compartilhamento e intercâmbio de informações e conhecimentos técnicos, com a finalidade de ampliar ao Sistema de Controle Interno sua capacidade de atuação e	Analisar possíveis eventos e capacitações a serem desenvolvidos em parcerias no Município de Aracruz.	Atividade continua.	Espaço físico para a realização dos eventos e capacitações, reprografia de material	A levantar	CGM	CGM	A definir



	qualidade das atividades							
	Firmar Acordos de Cooperação Técnica ou instrumentos congêneres, visando estabelecer mecanismos de cooperação entre as partes, para o compartilhamento e intercâmbio de informações e conhecimentos técnicos, com a finalidade de ampliar a capacidade de atuação e qualidade das atividades.	Análise pela equipe possíveis parcerias e por quais instrumentos elas serão firmadas, bem como, as ações que tais parcerias trarão para o Município de Aracruz.	Atividade contínua.	Computador com acesso à internet.	-	CGM	CGM	A definir
	Desenvolver ações com participação dos órgãos da esfera federal, estadual e municipal	Intensificar o diálogo com os parceiros, formação de novas parcerias e maior envolvimento nos eventos oferecidos pelos órgãos e ofertados pela CGM	Atividade contínua.	Pessoal, telefone, computador, planilha de contatos e e-mail	-	CGM	CGM	A definir
<b>3-Atender tempestivamente as demandas do controle externo</b>	Monitorar os prazos e atender as demandas.	Criar um controle que estabeleça o prazo máximo de resposta	2ºsemestre de 2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de contatos e e-mail	-	AGM		Adriana e Thainá



3.4-Promover integração/intercâmbio com outras corregedorias.	Estreitar as relações com outras corregedorias.	Realizar contatos com outras corregedorias verificando possíveis capacitações, sistemas e boas práticas que possam ser implantadas.	2º semestre de 2022	a levantar.	A levantar	CGM	CGM	A definir
		Planejamento de ações em parceria (organizar cronograma do encontro das corregedorias).	2º semestre de 2022	a levantar.	A levantar	CGM	CGM	A definir
3.5-Estruturar a rede de atuação da Ouvidoria Geral do Aracruz	Criação de uma rede de ouvidoria	Assinatura de Instrumentos de Parceria com a administração direta e indireta do Município de Aracruz. Realização de Relatório Gerencial.	1º semestre de 2022	a levantar.	A levantar	CGM	CGM	A definir



PLANO DE AÇÃO 2021-2024 (CGM)

4º OBJETIVO ESTRATÉGICO: DESENVOLVIMENTO DE MECANISMOS DE INTEGRIDADE ADMINISTRATIVA E GOVERNAMENTAL

Objetivo Estratégico	O que fazer?	Como fazer?	Quando iniciar? Quando terminar?	Quais recursos serão necessários?	Quanto custará?	Quem fornecerá os recursos?	Quem participará da ação?	Quem será o responsável?
4.1-Criação e instituição do Sistema de Integridade da PMA, para recebimento, apuração de desvios, aplicação de medidas disciplinares, bem como do monitoramento das medidas de integridade e reporte à alta administração.	Criação do Sistema de Integridade Municipal	- Levantamento e a análise de riscos- Criação de políticas e medidas de integridade, destacando recursos humanos e materiais suficientes para seu desenvolvimento e implementação.	2022	A levantar	A levantar	CGM	SEGOV e CGM	A definir
4.2-Regulamentação de conduta ética para os agentes públicos e da alta administração municipal.	Criação de normativos regulamentadores da conduta ética dos agentes públicos, da alta administração municipal e dos prestadores de serviços.	Instituir o código de ética do servidor público municipal; Instituir o código de ética da alta administração; Instituir o código de conduta do prestador de serviço.	2021 a 2022	A levantar	A levantar	CGM	CGM	A definir
4.3-Criação da Corregedoria Municipal, para apuração e responsabilização de	Criação da Corregedoria municipal	Elaborar Plano de Gestão de Recursos e Desenvolvimento, para capacitação dos servidores.	2º semestre de 2022	A levantar	A levantar	CGM	CGM	A definir



agentes/servidores públicos e privados (Lei 12.846/13 – integridade empresarial).		<p>Normalizar e padronizar o processo de planejamento e monitoramento da Corregedoria;</p> <p>Normalizar e padronizar o pedido de providência;</p> <p>Normalizar e padronizar a averiguação preliminar;</p> <p>Normalizar e padronizar o levantamento, a correição, o acompanhamento e o monitoramento de determinações e recomendações.</p>	2º semestre de 2022	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	A levantar	CGM	CGM	A definir
	Implementar sistema de informação para gerenciamento das atividades de correições (levantamentos, inspeções, acompanhamento e monitoramento) a	Realizar pesquisa de mercado para averiguar sistemas disponíveis para contratação ou parceria. Realizar a contratação e/adesão e fazer plano de ação para implantação.	2º semestre de 2022	a levantar	A levantar	CGM	CGM	A definir
4.4-Implantar mecanismos e ações com vistas a diagnosticar suscetibilidade à corrupção e desenvolver sistemas institucionais de prevenção.	Adesão ao programa Nacional de Prevenção a Corrupção (PNPC)	<p>Realizar cadastro para acesso a plataforma e-Prevenção.</p> <p>Realizar levantamento dos dados e documentos para preenchimento do questionário; enviar questionário preenchido para geração do diagnóstico da PMA.</p>	01/07/2021 31/07/2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail	-	CGM	CGM	Carlos Eduardo e Lucas Noronha
	Geração do Plano de Ação	Adoção das medidas para	A definir	A definir	A levantar	A levantar	A levantar	Carlos

# Controladoria



# PREFEITURA ARACRUZ

	pela plataforma e- prevenção	atendimento as ações propostas no Plano de Ação.						Eduardo e Lucas Noronha
--	---------------------------------	---	--	--	--	--	--	-------------------------------



PLANO DE AÇÃO 2021-2024 (CGM)

5º OBJETIVO ESTRATÉGICO: PROMOVER TRANSPARÊNCIA, CIDADANIA, PARTICIPAÇÃO E CONTROLE SOCIAL

Objetivo Estratégico	O que fazer?	Como fazer?	Quando iniciar? Quando terminar?	Quais recursos serão necessários?	Quanto custará?	Quem fornecerá os recursos?	Quem participará da ação?	Quem será o responsável ?
5.1-Implantação e Adequação do Portal de Transparência e dos portais municipais de Saúde e Covid.	Contratação de Empresa especializada para Implantação e Adequação do Portal de Transparência e dos portais municipais de Saúde e Covid.	Elaborar Termo de Referência; Pesquisa de empresa especializada; abertura de processo para contratação.	1ºsemestreDE 2021 2ºsemestre2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail, banco de dados dos sistemas: SMARAM, SMARCP, SÊNIOR.	R\$ 60.000,00	Orçamen to da CGM	CGM, SEMSA, SEMAD, SEMPLA, SEMSU	Luís Fernando e Thainá Vassoler
	Criar comissão com servidores das áreas estratégicas para comissão para auxiliar os trabalhos de adaptação dos portais da transparência e ouvidoria, bem como implantação do portal saúde (COVID-19)	Solicitar Unidades Gestoras a indicação dos servidores para compor a rede; Fazer Decreto nomeando comissão de trabalho.	1ºsemestreDE 2021 2ºsemestre2021	Publicação do Decreto	Orçamento de cada Secretaria Envolvida	Orçamen to de cada Secretari a Envolvida	CGM, SEMSA, SEMAD, SEMPLA, SEMSU	Luís Fernando e Thainá Vassoler
	Realizar a implantação	Definição de Layout e padrões; Importação e inserção de dados nos portais; Realização de testes	2ºsemestre2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail, banco de dados dos sistemas: SMARAM, SMARCP, SÊNIOR.	-	Orçamen to de cada Secretari a Envolvida	CGM, SEMSA, SEMAD, SEMPLA, SEMSU	Luís Fernando, Thainá Vassoler e Brenda Tavares



	Treinamento dos responsáveis pela manutenção e administração dos portais.	Agendar Treinamento via web	2ºsemestre2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail.	-	Orçamen to de cada Secretaria Envolvida	CGM e SEMSA	Thainá Vassoler e Brenda Tavares
	Realizar divulgação	Elaborar material Institucional para divulgação da (Portfólio, vídeo institucional, Folder)	2ºsemestre2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail.	-	CGM	CGM	Luís Fernando, Thainá Vassoler e Brenda Tavares
5.2- Adaptação e Modernização do Portal de Ouvidoria	Aprimorar e modernizar o sistema de Ouvidoria já existente dotando-o de soluções tecnológicas e de acessibilidade, por meio de Contratação de empresa especializada para implantação do novo Portal da Ouvidoria	Elaborar Termo de Referência; Pesquisa de empresa especializada; abertura de processo para contratação.	1ºsemestreDE 2021 2ºsemestre2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail, banco de dados dos sistemas:	R\$ 32.000,00	CGM	CGM	Luís Fernando Regiane Pereira e Thainá Vassoler
	Realizar a implantação	Definição de Layout e padrões; Importação e inserção de dados no portal; Realização de testes	2ºsemestre2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail, banco de dado dos sistemas FalaBr		CGM	CGM, SEMSA, SEMAD, SEMPLA, SEMSU	Luís Fernando Regiane Pereira, Brenda Tavares e Thainá Vassoler



	Realização de eventos de Treinamento e divulgação da ferramenta e-SIC para os servidores municipais de Aracruz que atuam como interlocutores do Sistema	Realizar no período de implantação e pelo menos uma vez a cada ano, considerando a rotatividade de pessoal, bem como, a divulgação das melhorias do Sistema.	2ºsemestre2021	Espaço físico com equipamento de multimídia para apresentação do sistema e slides;	-	CGM	Todas as Unidades Gestoras da PMA	Luís Fernando Regiane e Brenda Tavares
	Realizar divulgação	Elaborar material Institucional para divulgação do (Portfólio, vídeo institucional, Folder)	2ºsemestre2021	Pessoal, telefone, computador, planilha de dados e e-mail.	-	CGM	CGM	Luís Fernando e Thainá Vassoler
5.3- Aprimorar a Accountability e fomentar o controle social	Promover a capacitação dos meios de controle social e a realização de audiências públicas.	Estabelecer cronograma de capacitação e realização das audiências públicas	2ºsemestre2021	Elaboração de material virtual para disponibilização no site da PMA; Elaboração de material impresso para distribuição aos cidadãos; Espaço físico para realização das audiências públicas etc.;	A levantar	CGM	CGM E SECOM	Luís Fernando, Regiane Pereira e Brenda Tavares
	Promover ações de controle social junto aos servidores municipais e a população de Aracruz.	Realização conjunta de eventos com a Ouvidoria Geral e com a CMG (Correição), com o foco a divulgação à população e aos servidores da LAI e e-SIC do Município.	2ºsemestre2022	Elaboração e impressão de cartilha com informações para distribuição nos eventos; Servidores da CGM para	A levantar	CGM	CGM E SECOM	Luís Fernando, Regiane Pereira e Brenda Tavares



				realização do evento;				
	Realizar prestação de contas municipais – Prestação de Contas Aracruz – para a sociedade civil.	Realização das audiências públicas; publicação de notícia no portal institucional e nas redes sociais.	2º semestre/2021	Criação e editoração de livreto simplificado da prestação de contas municipal para distribuição. Criar QRcode para baixar no celular	A levantar	CGM	CGM E SECOM	Luís Fernando, Thainá e Adriana
<b>5.4-Implantar canal de comunicação com a sociedade no âmbito das ações de correição.</b>	Criação de cartilhas e folders voltados para a população.	Elaborar conteúdo, encaminhar para os setores afins para arte, diagramação e impressão.	2º semestre/2022	Verba para impressão.	A levantar	CGM	CGM e SECOM	A definir
<b>5.5-Realizar Avaliações de Transparência</b>	Monitorar os Portais da Transparência e Controladoria quanto à atualização das informações em cumprimentos a LAI e LRF;	Pesquisa mensal nos portais quanto à atualização das informações em cumprimentos LAI e LRF. Elaboração de relatório mensal com diagnóstico resumido quanto a atendimento da legislação	Realizar uma vez por mês, definindo data para apresentação do relatório	Computador com acesso à internet	-	CGM	CGM	A definir
	Monitorar as demandas via e-SIC - Sistema de Informações ao Cidadão, quanto ao cumprimento dos prazos de resposta e qualidade	Acompanhamento diário das demandas, prazos de resposta conforme fluxo (a ser elaborado). Qualquer monitoramento da demanda deverá ser salvo na rede, tais	Atividade contínua.	Computador com acesso à internet	-	CGM	CGM	Regiane Pereira

# Controladoria



# PREFEITURA ARACRUZ

	das informações prestadas;	como relatórios de entrada e saída da demanda e correspondências de e-mails.						
<b>5.6- Avaliações de Ouvidoria</b>	<b>Realizar de</b> Realização de pesquisa de satisfação e monitoramento	Montagem de um questionário no portal da Ouvidoria	Semestral	Mão de obra e estrutura da SECOM. Processo de divulgação e realização da pesquisa via Ouvidoria	-	CGM	CGM E SECOM	Regiane Pereira

**Controladoria**



**PREFEITURA**  
**ARACRUZ**

# **ANEXO III- QUADRO DE INDICADORES**



Nº	Objetivo Específico	Área	Quadro de Indicadores de Desempenho e Fórmula de Cálculo				Significado ou o que representa cada Indicador	
<b>1. BUSCAR A EXCELÊNCIA PROFISSIONAL</b>								
1.1	Realizar a reestruturação dos quadros de servidores (efetivos e em comissão) da Controladoria-Geral do Município de Aracruz.	G1.1	<b>Percentual de preenchimento dos cargos</b>				(Nº de servidores da CGM/ nº de vagas previstos em lei).	Representa o esforço em manter um quadro adequado para melhoria do Sistema Municipal de Controle Interno.
			<b>Comissionados da CGM</b>					
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>		
			80%	100%	100%	100%		
<b>Ampliação do quadro efetivo de auditores</b>								
				01	02	02	01	
1.2	Modernizar e adequar a infraestrutura administrativa e Tecnológica para suporte às atividades de Controle Controladoria-Geral	G1.1	<b>Percentual de Implementação do Plano de Reestruturação da Infraestrutura</b>				(Nº de ações proposta no cronograma executadas / nº de ações proposta no cronograma) * 100	Representa a qualidade na execução do planejamento das ações
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>		
			50%	50%	100%	100%		
1.3	Implementar uma cultura de gestão de processos.	G3	<b>Percentual de processos otimizados.</b>				(Nº de processos otimizados /Número total de processos de trabalho a serem mapeados) *100	Representa a busca pelo aprimoramento dos processos de trabalho desenvolvidos pela CGM.
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>		
			-	30%	60%	80%		
1.4	Aprimorar as ações de prevenção e combate a corrupção	G4	<b>Quantidade de parcerias estratégicas firmadas.</b>				Nº absoluto de parcerias firmadas	Representa o esforço para o fortalecimento da rede de controle, o compartilhamento de boas práticas, o intercâmbio de informações e a continuidade e expansão de projetos e programas.
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>		
			1	1	2	2		
1.5	Aprimorar as ações de capacitação e treinamento para os servidores da CGM.	G3	<b>Índice de capacitação de servidores</b>				Número de servidores da CGM que receberam capacitação/Número total de servidores do CGM no momento da medição	Representa o esforço em viabilizar as ações de capacitações dos servidores da CGM na busca contínua pelo aprimoramento profissional.
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>		
			05	06	07	08		
Nº	Objetivo Específico	Área	Quadro de Indicadores de Desempenho e Fórmula de Cálculo				Significado ou o que representa	



					cada Indicador			
<b>2-DESENVOLVER A INFRAESTRUTURA E A GOVERNANÇA CORPORATIVA.</b>								
2.1	Implementar, desenvolver e consolidar novas metodologias e/ou instrumentos de trabalho.	G3	<b>Nº de metodologias/instrumentos de trabalho identificados.</b>				Nº de metodologias/instrumentos de trabalho levantadas	Representa o esforço em se levantar novas metodologia e instrumento de trabalho que possibilitem a modernização do Sistema Municipal de Controle Interno.
			2021	2022	2023	2024		
			1	2	3	4		
2.2	Institucionalizar os instrumentos de governança na auditoria, com foco na eficiência e efetividade.	G2	<b>Percentual de execução do Plano Anual de Auditoria.</b>				(Nº de ações proposta no cronograma executadas / nº de ações proposta no cronograma) * 100	Representa a qualidade na execução do planejamento das ações da Auditoria Geral do Município.
			2021	2022	2023	2024		
			90%	90%	90%	90%		
2.3	Ampliar as ações de Auditoria de desempenho e operacional	G2	<b>Índice de apuração de denúncias</b>				(Total de denúncias apuradas / total de denúncias) *100	Representa a atuação na apuração das denúncias recebidas.
			2021	2022	2023	2024		
			-	50%	75%	100%		
2.4	Implantar sistema otimizado utilizando Tecnologia da Informação, para racionalizar, aperfeiçoar e dar celeridade aos processos e rotinas de trabalho.	G3	<b>Índice de implantação de rotinas de trabalho virtualizadas</b>				(Nº de rotinas de trabalho virtualizadas/ Nº de rotinas de trabalhos levantadas) *100	Representa a qualidade na execução de implantação de rotinas de trabalho virtualizadas na Controladoria Geral do Município
			2021	2022	2023	2024		
			-	50%	100%	100%		
2.5	Implementar Rotina de Prestação de Contas Anual e Mensal e Monitoramento de Obrigações Legais	G3	<b>Percentual de processos de monitorados</b>				(Nº de processos e obrigações Legais analisadas/ Nº total de processos e obrigações Legais mapeadas) *100	Representa o esforço da CGM em promover a análise e o acompanhamento mensal das Contas e Obrigações Legais do Município.
			2021	2022	2023	2024		
			50%	70%	90%	100%		



2.6	Incrementar atividades de controle preventivo e atividades de ação orientadora.	G1.3	Número de ações de prevenção e controle efetivadas				Número de ações implantadas	Representa o esforço em se levantar novas metodologias e instrumento de trabalho que possibilitem ações orientadoras aos gestores das secretarias, autarquias e órgãos do Poder Executivo Municipal
			2021	2022	2023	2024		
			*	75%	90%	100%		
2.7	Dar apoio para a implantação das ações estratégicas no âmbito da Controladoria-Geral do Município	G1	Índice de atendimento das demandas estratégicas.				(Total de demandas estratégicas atendidas / total de demandas recebidas) *100	Representa o esforço da CGM em promover os processos necessários para a implementação das ações estratégicas.
			2021	2022	2023	2024		
			40	60	85	95		
2.8	Implantação da Rede Descentralizada de Controle (REDECON), que será responsável pela condução dos procedimentos de verificação, execução, acompanhamento e controle de ações de gestão administrativa-financeira nas secretarias, autarquias e órgãos municipais.	G1	Índice de execução do Projeto REDECON				(Total de ações estabelecidas executadas/Total de ações estabelecidas) * 100	Representa a qualidade na execução do planejamento do projeto
			2021	2022	2023	2024		
			-	100%	100%	100%		
2.9	Atuar em consonância com os instrumentos de planejamento do Município, quais sejam: PPA, LDO e LOA.	G1	Percentual de otimização de Recursos da CGM.				Orçamento executado/Orçamento Atualizado CGM) *100	Representa a qualidade na execução do planejamento e ações estratégicas da CGM, viabilizando seus projetos de modernização e reestruturação.
			2021	2022	2023	2024		
			80%	100%	100%	100%		

Controladoria



PREFEITURA  
**ARACRUZ**

2.10	Criação Corregedoria Municipal, desenvolvendo ações preventivas, rotinas e instrumentos de governança para Corregedoria.	G4	Índice de implantação de ações de correição no município.				(Total de ações estabelecidas executadas / Total de ações estabelecidas) * 100	Representa a qualidade na execução do planejamento do projeto da Corregedoria Geral do Município.
			2021	2022	2023	2024		
			25	50	75	100		
2.11	Aprimorar os instrumentos de gestão para atuação da Ouvidoria.	G1.4	Índice de execução do Projeto Ouvidoria				(Total de ações estabelecidas executadas/ Total de ações estabelecidas) * 100	Representa a qualidade na execução do planejamento do projeto.
			2021	2022	2023	2024		
			80%	100%	-	-		



Objetivo Específico	Área	Quadro de Indicadores de Desempenho e Fórmula de Cálculo				Significado ou o que representa cada Indicador	
<b>3-DESENVOLVER AS PARCERIAS INSTITUCIONAIS E ATUAÇÃO EM REDE.</b>							
3.1 Institucionalizar as ações da Controladoria ampliando a sua visibilidade.	G1	- Índice conhecimento dos usuários do Portal da Prefeitura de Aracruz quanto ao papel da Controladoria-Geral do Município (Pesquisa de opinião).				(Total de respostas positivas / Total de respostas) * 100	Representa o nível de conhecimento dos usuários do Portal da Prefeitura de Aracruz quanto ao papel da Controladoria Geral do Município.
		2021	2022	2023	2024		
		-	40%	60%	80%		
3.2 Ampliar a atuação em rede.	G1	- Total de ações realizadas com instituições parceiras.				Número absoluto	Representa o esforço na busca pela ampliação da rede de parceiros institucionais.
		2021	2022	2023	2024		
		1	2	3	4		
3.3 Atender tempestivamente as demandas do controle externo.	G3	- Percentual de demandas do controle externo atendidas no prazo.				(Nº de demandas respondidas no prazo / nº de demandas) * 100	Representa a tempestividade no atendimento das demandas encaminhadas pelos órgãos de controle externo.
		2021	2022	2023	2024		
		85%	90%	95%	98%		
3.4 Promover integração/intercâmbio com outras corregedorias.	G4	- Número de ações realizadas com participação de instituições parceiras.				Número de ações realizados.	Representa o esforço na busca pela ampliação da rede de parceiros institucionais.
		2021	2022	2023	2024		
		1	1	1	1		
3.5 Estruturar a rede de atuação da Ouvidoria Geral do Aracruz.	G1.4	- Número de ações de divulgação junto aos órgãos internos.				(Total de órgãos internos que receberão ações / total de órgãos internos) * 100	Representa o esforço para consolidação da Ouvidoria Geral do Município junto aos órgãos internos.
		2021	2022	2023	2024		
		2	2	2	2		

Controladoria



PREFEITURA  
**ARACRUZ**

		- Número de ações realizados com instituições externas parceiras.				Nº de parceiros previstas/ Nº de parceiros realizados	Representa o esforço para consolidação da Ouvidoria Geral do Município junto aos órgãos externos.
		<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>		
		1	2	2	2		



Nº	Objetivo Específico	Área	Quadro de Indicadores de Desempenho e Fórmula de Cálculo				Significado ou o que representa cada Indicador	
<b>4-Desenvolvimento de Mecanismos de Integridade Administrativa e Governamental</b>								
4.1	Criação e instituição do Sistema de Integridade da PMA, para recebimento, apuração de desvios, aplicação de medidas disciplinares, bem como do monitoramento das medidas de integridade e reporte à alta administração.	G4	Percentual de ações implementadas.				-Normas, procedimentos e fluxos criados. - Sistema de Integridade Instituído.	Minimizar a suscetibilidade à corrupção por meio de mecanismos para a implementação de um sistema de integridade de alto nível.
			2021	2022	2023	2024		
			-	50%	100%	100%		
4.2	Regulamentação de conduta ética para os agentes públicos e da alta administração municipal.	G4	Percentual de ações implementadas.				Código de ética Instituído	Representa o esforço na conscientização dos servidores e a coibição das ações de desvio de conduta, improbidade administrativa, corrupção e a malversação do recurso público.
			2021	2022	2023	2024		
			50%	100%	-	-		
4.3	Criação da Corregedoria Municipal, para apuração e responsabilização de agentes/servidores públicos e privados (Lei	G4	Percentual de ações implementadas				Corregedoria Municipal Instituída	Representa a tempestividade na apuração dos Processos Administrativos Disciplinares e Sindicâncias.
			2021	2022	2023	2024		
			-	100%	-	-		
			2021	2022	2023	2024		

Controladoria



PREFEITURA  
**ARACRUZ**

	12.846/13 - integridade empresarial).		80%	80%	85%	85%		
4.4	Implantar mecanismos e ações com vistas a diagnosticar suscetibilidade à corrupção e desenvolver sistemas institucionais de prevenção.	G4	Percentual de ações implementadas				[(nº de ações executadas/nº de ações planejadas] X 100	Minimizar a suscetibilidade à corrupção.
			2021	2022	2023	2024		
			80%	80%	85%	85%		



Nº	Objetivo Específico	Área	Quadro de Indicadores de Desempenho e Fórmula de Cálculo				Significado ou o que Representa cada Indicador	
<b>5-PROMOVER A TRANSPARÊNCIA, CIDADANIA, A PARTICIPAÇÃO E O CONTROLE SOCIAL.</b>								
5.1	Implantação e Adequação do Portal de Transparência e dos portais municipais de Saúde e Covid.	G1.4	Índice de execução de Implantação dos Portais de Transparência Municipais				(Total de ações estabelecidas executadas / Total de ações estabelecidas) * 100	Representa a qualidade na execução do planejamento do projeto de implantação.
			2021	2022	2023	2024		
			100%	100%	100%	100%		
5.2	Adaptação e Modernização do Portal de Ouvidoria	G1.4	Índice de execução da adaptação e modernização do Portal de Ouvidoria				(Total de ações estabelecidas executadas / Total de ações estabelecidas) * 100	Representa a qualidade na execução do planejamento do projeto de implantação.
			2021	2022	2023	2024		
			100%	100%	100%	100%		
5.3	Aprimorar a <i>Accountability</i> e fomentar o controle social	G1.4	- Total de ações de controle social junto aos servidores municipais e a população de Aracruz realizadas anualmente.				Nº de capacitações externas e audiências públicas realizadas	Representa o esforço na busca pela capacitação e ampliação do controle social.
			2021	2022	2023	2024		
			0	1	2	2		
			Realizar prestação de contas municipais – Prestação de Contas Aracruz – para a sociedade civil.				Número de Prestações de Contas divulgadas a sociedade.	Representa o esforço da Administração Pública prestar contas na forma da lei, dar transparência aos atos de gestão.
2021	2022	2023	2024					
			1	1	1	1		
5.4	Implantar canal de comunicação com a	G1.4	Implementação ações de divulgação da Corregedoria- Geral na sociedade.				Número de ações realizadas.	Representa o esforço na divulgação das ações da
			2021	2022	2023	2024		

Controladoria



PREFEITURA  
**ARACRUZ**

	sociedade no âmbito das ações da corregedoria.		0	1	2	2		Corregedoria junto a sociedade.
5.5	Realizar Avaliações de Transparência	G2	<b>Índice de satisfação do cidadão em relação ao Portal de Transparência</b>				Pesquisa Eletrônica	Medir a satisfação do cidadão em relação à consulta/utilização do Portal de Transparência, por meio de pesquisa eletrônica
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>		
			Regular	Bom	Bom	Ótimo		
5.6	Realizar Avaliações de Ouvidoria	G2	<b>Índice de satisfação do cidadão com os serviços de ouvidoria</b>				Pesquisa Eletrônica	Mede a satisfação do cidadão com o serviço de ouvidoria, por meio de pesquisa eletrônica a ser respondida ao final do atendimento.
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>		
			Regular	Bom	Bom	Ótimo		

**Controladoria**



**PREFEITURA**  
**ARACRUZ**

## **CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO**

**Av. Morobá, 20, Bairro Morobá, Aracruz/ES CEP: 29192-733**

**Telefone: (27) 3270-7010/3270-7011**

**E-mail: [controladoria@aracruz.es.gov.br](mailto:controladoria@aracruz.es.gov.br)**

<http://www.pma.es.gov.br/orgaos/controladoria-geral-do-munic>