



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Planejamento Estratégico 2023 – 2028

Análise de resultado ano 2023

O planejamento estratégico é a ferramenta de gestão que permite definir o melhor caminho a ser seguido por uma organização, para atingir um ou mais objetivos, dentro de um contexto previamente analisado. Isso se faz analisando cenários, definindo metas e ações que permitirão chegar onde se deseja. A Controladoria-Geral do Município de Sengés– PR apresentou o seu planejamento estratégico para o período de 2023 a 2028 e a seguir fará análise dos objetivos alcançados até então, metas e indicadores para acompanhar e mensurar os trabalhos desenvolvidos e os respectivos resultados a fim de atingir uma situação de eficiência, eficácia e efetividade.

Missão: “Contribuir para o aprimoramento da gestão pública, buscando a excelência na prestação de serviço, por meio das ações de controladoria, auditoria e ouvidoria, além da promoção da participação e do controle social, transparência e acesso à informação, prevenção e combate à corrupção, assegurando o cumprimento da missão constitucional em benefício da sociedade”

Visão: “Consolidar uma cultura de controle e transparência no município, tornando-se referência em gestão”.

Valores

VALOR	DEFINIÇÃO
EFICIÊNCIA	Atuar com excelência, economicidade, eficiência, eficácia e efetividade, visando garantir resultados relevantes.
INOVAÇÃO	Estimular o desenvolvimento de soluções criativas e a busca de novas tecnologias, como forma de obter respostas aos desafios.
INTEGRIDADE	Atuar em conformidade com os valores, princípios e normas éticas comuns para sustentar e priorizar o interesse público sobre os interesses privados no setor público.
SUSTENTABILIDADE	Implementar ações e políticas alinhadas com as diretrizes globais de desenvolvimento sustentável.
TEMPESTIVIDADE	Assegurar a entrega de resultados úteis, por meio de uma atuação ágil, oportuna e no momento adequado.



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

RESPONSABILIDADE SOCIAL	Diminuir os impactos negativos no meio ambiente e nas comunidades, preservando recursos ambientais e culturais. Promovendo igualdade social.
TRANSPARÊNCIA	Assegurar o acesso a informações reais e confiáveis sobre a administração pública ao cidadão e aos Órgãos de Controle.
ÉTICA	Fazer com que a ética seja reconhecida como instrumento imprescindível para uma administração pública efetiva, transparente e democrática
INDEPENDÊNCIA	Assegurar a independência e autonomia da Controladoria é imprescindível para o combate á corrupção.

OBJETIVO GERAL	ESTRATÉGIA
Buscar a Excelência profissional	Promoção da excelência nos serviços prestados. Desenvolver a infra-estrutura e a governança corporativa, investimento em capacitação.
Atuar para elidir conflitos de interesse, desvio de conduta, improbidade administrativa, malversação do recurso público.	Promoção da excelência nos serviços administrativos, sistemas eficientes, controles internos eficientes, segregação de funções, fiscalizações e auditorias.
Promover a transparência, cidadania, a participação e o controle social.	Promoção da excelência nos serviços públicos, incentivo participação social, divulgação ações, canais de ouvidoria.



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Objetivos e Indicadores Estratégicos

Perspectiva : EXCELÊNCIA NA GESTÃO

Objetivo 1

Fortalecer a tomada de decisão pelos gestores, com base na atuação do Controle Interno como suporte à Gestão

Mapear e elaborar manuais de processos para os vários setores da administração, criar indicadores de monitoramento, produtos e resultados. Implantar auditorias com abordagens qualitativas e baseadas em riscos de processo. Implantação de auditorias de desempenho nas diversas secretarias e serviços públicos. Contribuir para o aperfeiçoamento das políticas e dos serviços públicos.

Acompanhar a prestação de Serviços Públicos com foco na melhoria do desempenho da Administração Pública de modo que os serviços prestados atendam o interesse da sociedade.

Indicadores Estratégicos

• 1.1 Índice de efetividade das fiscalizações:

Com a análise de resultados de Canal de Ouvidoria, Pesquisas Públicas, Fale Conosco, enfim usar de diferentes formas de avaliação para identificação de possíveis falhas ou necessidade de melhorias.

2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aplicação e análise	Aplicação e análise	Aplicação e análise	Aplicação e análise	Aplicação e análise	Aplicação e análise

Fórmula de cálculo: quantidade de reclamações relacionadas x soluções propostas Índice de efetividade: serviços melhorados em relação a reclamações.

Conclusão: Implantadas e divulgadas cartas de serviços de várias secretarias: Educação, Saúde, Assistência Social, Agricultura e Meio Ambiente, os serviços divulgados na página oficial do município, bem como divulgada formas de acesso para reclamações ou sugestões, através de atendimento na própria Secretaria ou no Canal de Ouvidoria.

<https://centralpaineis.cgu.gov.br/visualizar/resolveu>

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/pesquisasatisfacao.php>

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/contato.php>

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/ouvidoria.php>

Implantação de pesquisas de satisfação em todos os equipamentos de atendimento à Saúde, implantação de Módulo de Pesquisa de satisfação na página oficial do município, além dos canais de comunicação já existentes: Ouvidoria, fale conosco. Análise de dados serão mais precisos a partir de 2024.

1.2 Quantidade de avaliações de políticas públicas multinível:



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Mede a quantidade de avaliações de políticas públicas. "Uma avaliação de política pública é um exame que objetiva avaliar a utilidade desta, analisa seus objetivos, implementação, produtos, resultados e impactos o mais sistematicamente possível, mede seu desempenho de modo a avaliar sua utilidade."

Fortalecer a Ouvidoria e o acesso à informação como instrumentos para consolidar a gestão ética, transparente, democrática e participativa. Difundir a atuação da Controladoria junto à sociedade e fortalecer o desenvolvimento da cidadania, para o exercício do controle social.

METAS

2023	2024	2025	2026	2027
1	1	2	2	2

Fórmula de cálculo: Somatória das avaliações de políticas públicas multinível conforme conceituação da NBASP 9020.

Conclusão: No ano de 2023, a Controladoria acompanhou a execução dos contratos de gestão, bem como suas avaliações pelos fiscais e pelos conselhos municipais quanto à metas e qualidade no atendimento, acompanhou também questionamentos Progov 2022 e 2023, a fim de adequação e atendimento às boas práticas recomendadas.

Auditoria no Transporte Escolar, a fim de verificar atendimento às normas e qualidade nos serviços prestados, com relação à manutenção dos veículos e efetividade do serviço.

Acompanhamento à Secretaria de Assistência Social, Auditoria TCE_PR conforme Plano Anual de Fiscalização.

Aplicação de Check-list na Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente, acompanhamento da legalidade e regularidade dos serviços públicos prestados.

Foram realizadas várias verificações e acompanhamentos conforme Plano Anual de Ações 2023.

1.3 Prestação de Contas PCA com análise de políticas públicas:

Estabelece as fases de desenvolvimento e implementação de modelo de análise de contas de governo municipais pelos Órgãos de Controle Externo Progov

2023	2024	2025	2026	2027
Análise de Projetos em andamento	Atingir 100% de índice de regularidade	Atingir 100% de índice de regularidade	Atingir 100% de índice de regularidade	Atingir 100% de índice de regularidade

Fórmula de cálculo: índice de regularidade nas prestações de contas municipais.

<https://servicos.tce.pr.gov.br/TCEPR/Tribunal/Relacon/Entidade/?f=eyJpZE11bmljaXBpbyl6ljQ0NjkiLjCjZFBic3NvYSI6ljEyNTM4liwibnJBbm8iOiIyMDIxIn0=>

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/transparencia/429/>



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Abaixo quadro de análise de Prestações de Contas nos últimos cinco anos:

ANO	PROCESSO	PREFEITO	PARECER
2022	189304/23	NELSON FERREIRA RAMOS	REGULAR
2021	181326/22	NELSON FERREIRA RAMOS	REGULAR COM RESSALVA
2020	173966/21	NELSON FERREIRA RAMOS	REGULAR COM RESSALVA
2019	190786/20	NELSON FERREIRA RAMOS	REGULAR
2018	197900/19	NELSON FERREIRA RAMOS	REGULAR

Conclusão: Nos últimos cinco anos, as Prestações de Contas têm se mostrado regular conforme quadro apresentado, o detalhamento das análises e acórdãos pode ser acompanhado nos links apresentados acima. Com referência ao ano de 2023, encontra-se em análise pelo TCE-PR, portanto a meta pode ser considerada cumprida

Objetivo 2

Fomentar melhorias de gestão, governança e integridade.

Fiscalizar com foco no aprimoramento dos processos de gestão e no fortalecimento de sua integridade para prevenção de desvios e priorização do interesse público sobre interesses privados. Consolidar o modelo de gestão, provendo os recursos organizacionais necessários para melhorar a atuação na prevenção de riscos, a auditoria interna e a ouvidoria.

Indicadores Estratégicos

- **2.1 Quantidade de setores capacitados em programa de aprimoramento da gestão, governança e integridade:**

Mede a quantidade de setores que participaram de cursos e treinamentos e aderiram sistemas, normativas visando o aprimoramento da gestão, governança e integridade.

2023	2024	2025	2026	2027	2028
Implantação	3	5	8	10	+10

Fórmula de cálculo: Somatória dos setores que possuem treinamento e aplicaram ações visando aprimoramento da gestão, governança e integridade.

Conclusão: Conforme a análise da Prestação de contas Progov-2022 na verificação de Políticas Públicas, foram implantadas normativas, fluxogramas, manuais em vários setores da administração.

A Controladoria elaborou o Plano Anual de Formação Continuada para a Controladoria Geral do Município e auxiliares, voltado a aprendizagem e ao desenvolvimento dos servidores efetivos e comissionados lotados na mesma; se fundamenta principalmente nos resultados obtidos na



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

avaliação da atuação Governamental – ProGov, realizada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná em 2022. Ação em andamento.

https://www.senges.pr.gov.br/portal/NAdmin/lib/file/docctrl_demaisdocs/Plano_de_Capitacao_Controladoria.pdf

2.2 Quantidade de auditorias operacionais voltadas à gestão e governança:

Mede a quantidade de auditorias operacionais voltadas à gestão e governança. Uma abordagem orientada a sistema examina o bom funcionamento dos sistemas de gestão. Frequentemente, os princípios elementares de boa gestão serão úteis para examinar as condições de eficiência ou efetividade/eficácia.

2023	2024	2025	2026	2027	2028
2	3	4	4	5	5

Fórmula de cálculo: quantidade de Auditorias operacionais voltadas à gestão e governança municipal, Índices fiscais, Agenda de Obrigações, avaliação de sistemas de controle.

Conclusão: em 2023 foram verificados pela Controladoria:

- Sistema de Frotas
- Sistema de Patrimônio,
- Cumprimento da Agenda de Obrigações,
- Relatórios Quadrimestrais de análise e cumprimento dos índices fiscais obrigatórios,
- Acompanhamento Setor Rh, com relação a monitoramento de recomendações e adequações.
- Atividades cumpridas na sua maioria conforme Plano Anual de Ações 2023.

https://www.senges.pr.gov.br/portal/NAdmin/lib/file/docctrl_demaisdocs/2023%20-%20Plano%20Anual%20de%20Controle%20Interno.pdf

Objetivo 3

Mitigar o desperdício e o desvio de recursos públicos por meio de atuação preventiva e pedagógica.

Adotar estratégia de fiscalização preventiva considerando riscos significantes e sistêmicos, conferências de relatórios, incentivo ao servidor responsável a realizar conferências, uso de checklist, adoção de processos e regulamentações. Mapeamento de riscos.



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Indicadores Estratégicos

- **3.1 Volume de recursos fiscalizados por meio de acompanhamento:**

Mede o valor total fiscalizado por meio de acompanhamentos da gestão municipal, através de amostragem, verificação mapas de risco, licitações e contratos, obras em andamento e paralisadas.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
medir e definir metas	a ser definida em 2023	a ser definida em 2024	a ser definida em 2025	a ser definida em 2026	a ser definida em 2027

Fórmula de cálculo: valor fiscalizado em acompanhamentos municipais verificação ano a ano.

Valor compras x valor fiscalizado.

Conclusão: No Município de Sengés, durante o exercício 2023, as contratações públicas através de processos licitatórios, totalizaram: R\$ 47.330.342,48, desse total, a Controladoria acompanhou através de análise de conformidade, o valor de R\$ 10.234.576,92 o que equivale a 21,62 %

- **3.2 Índice de acompanhamentos realizados com base em análise de riscos:**

Mede o percentual de acompanhamentos cuja realização foi definida a partir de análise de riscos documentada, verificando-se maiores valores, menor nível de fiscalização, maior probabilidade de desvios.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
20%	30%	35%	35%	40%	40%

Fórmula de cálculo: Verificação em licitações, acompanhamento de contratos, execução de despesas por amostragem.

Conclusão: No ano de 2023 foram acompanhadas, conforme estabelecido no Plano Anual de Ações, 21,62% dos processos licitatórios, por meio de amostragem, nas diferentes modalidades a fim de verificação através de check- list, das medidas de controle adotadas pelos diversos setores da administração Pública, priorizando a transparência, segregação de funções e adesão às normas estabelecidas.

Todos os processos foram inseridos no Portal de Transparência, os Pregões Presenciais passaram a ser gravados, bem como as dispensas de licitações, em atendimento à Lei 14.133/2021.



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

- **3.3 Acompanhamento da avaliação de Índices aos quais o Município é submetido: IEGM, ITP, PROGOV, FIRJAN, TESOIRO NACIONAL, Etc**

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
ranking	Verificação	Verificação	Verificação	Verificação	verificação

Fórmula de cálculo: Comparar os índices anuais para verificação da manutenção e aumento gradativo dos índices alcançados, focando esforços em atendimento nas áreas não atendidas, visando a excelência da gestão.

Conclusão: No ano de 2023, o Município de Sengés alcançou o nível “Diamante” em Transparência Pública, conforme última medição de IEGM, alcançou a média B e nos demais instrumentos de avaliação, manteve índices razoáveis de gestão.

Objetivo 4

Ampliar o exercício da cidadania por meio do diálogo e do compartilhamento de informações.

Reforçar a transparência, a comunicação e a cooperação com a comunidade acadêmica e o público em geral de modo a estabelecer uma interação produtiva.

Indicadores Estratégicos

- **4.1 Índice de Transparência da Administração Pública - ITP:**

Mede o percentual médio de transparência pública das entidades paranaenses por meio da verificação dos portais da transparência dos poderes executivos municipais.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
98%	99%	100%	100%	100%	100%

Fórmula de cálculo: média geral no ranking dos Municípios do Estado do Paraná de acordo com metodologia do ITP, verificação e análise média nacional de Transparência Pública.

Conclusão: Medição ITP 2023 o Município de Sengés alcançou índice 96,21%, ficando em 16º no ranking Estadual, alcançando nível diamante, atendendo em 100% das informações essenciais.

Índice de Transparência Pública 2022 - 98,69% 32º Rancking Estadual

Índice de Transparência Pública 2023- 100%(Essenciais) - 96,21%(Boas Práticas) 16º Ranckink Estadual

Nota-se que em 2023 o critério de verificação aumentou, incluindo vários fatores de boas práticas além dos critérios essenciais avaliados anteriormente e mesmo assim o Município de Sengés avançou no ranking Estadual, dando-se assim por cumprida a meta para o ano de 2023.



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

- **4.2 Quantidade de ações de fiscalização com participação do controle social:**

Mede a quantidade de fiscalizações anuais realizadas com participação do controle social, nas fases de planejamento ou execução.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	2	2	2	2

Fórmula de cálculo: quantidade de fiscalizações municipais realizadas em conjunto com o Controle Social, levando-se em conta denúncias no Canal de Ouvidoria ou Órgão de Controle Externo.

Conclusão: O Controle Social se mostra participativo na avaliação das políticas públicas, através dos Conselhos de Saúde, de Educação, de Assistência Social, do Fundeb, Merenda Escolar e outros. Emitiram Pareceres, atas e relatórios de análises das Prestações de Contas e assuntos diversos, envolvendo recursos da Saúde, Educação e Assistência Social. Os documentos se encontram disponíveis na página oficial do Município, na aba Secretarias se encontram inseridos os Conselhos participantes e os documentos conforme exemplo a seguir:

https://www.senges.pr.gov.br/portal/edu_conselhos_docs.php

Objetivo 5

Melhorar o desempenho do sistema de controle interno por meio de atuação em rede.

Atuar de forma colaborativa com outras instâncias de controle com servidores de serviços seccionais de controladoria, priorizando o controle primário de modo a evitar duplicação e desperdício de esforços, ampliar os resultados da fiscalização.

Indicadores Estratégicos

- **5.1 Quantidade de ações conjuntas de controle:**

Mede a quantidade de ações de fiscalização executadas a cada ano pelo TCE, MP em conjunto com outros agentes de controle e/ou entidades de interesse.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	1	2	2	2	2

Fórmula de cálculo: Somatória das ações conjuntas de controle executadas.



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Conclusão: A fim de não sobrecarregar as Secretarias com questionários e verificações, a Controladoria optou por trabalhar com os questionários do Progov, acompanhando e orientando as diversas áreas da administração para as adequações necessárias nos itens ainda não atendidos, com a finalidade de padronizar a administração pública naquilo que o Controle externo julga ser o ideal.

Em 2023, o Tribunal de Contas realizou diligência até o Município de Sengés-PR para auditar questões da Assistência Social relacionadas ao Progov 2022, as recomendações emitidas serão monitoradas pela Controladoria Interna a fim de alcançar o aprimoramento da gestão.

A meta pode ser considerada cumprida, comprovada pela elevação da pontuação atribuída ao Município nas áreas verificadas.

• 5.2 Quantidade de ações de outros órgãos de controle embasados em dados e informações fornecidos pelo TCE-PR:

Mede a quantidade de ações de controle iniciadas a partir de fiscalizações do TCE-PR e com base em dados e informações fornecidos. Uso de resultado de auditorias, verificações, recomendações e acórdãos emitidos á outros municípios fiscalizados, como forma de prevenção.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	1	1	1	1	1

Fórmula de cálculo: Somatória das ações de outros órgãos de controle iniciadas a partir de fiscalizações do TCE-PR e com base em dados e informações fornecidos, recomendações, acórdãos.

Conclusão: A Controladoria Interna, em acompanhamento às auditorias realizadas em outros municípios paranaenses, pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná, encaminhou via email, matéria contendo as orientações e recomendações, para que as várias Secretarias da Administração Municipal se antecipem na sua adequação.

As recomendações são encaminhadas na íntegra a fim de que o próprio Secretário da pasta analise se todos os critérios são cumpridos e os quais ainda não estão, definindo quais as ações deverão ser implantadas. Em momentos de verificação e auditoria nos setores, a Controladoria acompanha as ações e faz recomendações, se necessário.

Objetivo 6

Priorizar a fiscalização de políticas e serviços públicos de maior relevância para sociedade com o emprego da análise de riscos.

Realizar fiscalizações a serviços prioritários, que tenham impacto na vida das pessoas, análise da política publica na prática, sua efetividade em proporcionar bem estar a população.



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Indicadores Estratégicos

• 6.1 Índice de fiscalizações do Plano Anual de Fiscalização da Controladoria Interna de Sengés-PR

Mede o percentual de diretrizes específicas de fiscalização previstas no Plano Anual de Fiscalização, selecionadas com base em critérios de risco, relevância e materialidade. Incluindo-se demandas encaminhadas pelo TCE e pelo Ministério Público.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	2	3	3	3

Fórmula de cálculo: quantidade de diretrizes específicas de fiscalização municipal previstas no Plano Anual da Controladoria decorrentes de análise de risco + verificações de rotina+ verificações eventuais X o realizado.

Conclusão: Em análise ao Plano Anual da Controladoria, as ações foram cumpridas e as verificações realizadas, as recomendações foram enviadas ao gestor a fim de contribuir para o aprimoramento da gestão, foram encaminhados relatórios de gerenciamento fiscal, de análise de índices e cumprimento de metas, de forma que o Município de Sengés tem alcançado níveis gerenciais aceitáveis, com destaque para a prestação de serviços públicos que vem evoluindo dia a dia.

Acompanhamento Índice de Atendimento Secretaria de Saúde, na avaliação do Programa Previne Brasil, alcançou o 30º lugar a nível Estadual com indicador ISF – 9,96. Realiza mutirões para atendimento às demandas, realiza também campanhas de prevenção, priorizando a atenção básica à saúde. Mantém a farmácia municipal abastecida com medicamentos essenciais, capacita regularmente os profissionais e tem se preocupado em ampliar a estrutura de atendimento com ampliação dos postos de saúde e construção de novos equipamentos para atendimento da demanda.

A Secretaria de Educação promove Plano anual de capacitação aos professores, cumpre o índice legal com gastos na educação, fornece aos alunos material, uniforme, merenda de boa qualidade, estruturas bem conservadas, transporte escolar e atendimento especializado para educação especial, de forma que as pesquisas de satisfação tem sido favoráveis.

Objetivo 7

Integrar a estrutura organizacional e alinhar/ padronizar a atuação da fiscalização para promover sinergia, gerar resultados consistentes e racionalizar a utilização dos recursos.

Estabelecer e adotar processos de trabalho, metodologias e padrões comuns à fiscalização municipal.

Indicadores Estratégicos



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

- **7.1 Índice de ações de fiscalização relatadas em sistema de informações da Controladoria:**

Mede o percentual de ações de fiscalização que estão registradas através de relatórios e ofícios, normatizações.

2023	Metas				
	2024	2025	2026	2027	2028
Levantamento	2	2	2	Análise de metas	Análise de metas

Fórmula de cálculo: Levantamento de setores e serviços a serem normatizados no primeiro ano e nos demais anos, verificar a quantidade de normativas emitidas nos diferentes setores da administração.

Conclusão: Em 2023, a Secretaria de Finanças adequou-se quanto as Normativas, Manuais e Fluxogramas. As demais Secretarias como Educação e Saúde também se organizaram, disponibilizando na Página oficial do Município, no campo Secretarias – documentos: as normativas e fluxogramas emitidos. Através dos questionários Progov, foi possível analisar as áreas que necessitavam de normatização, muitas já foram realizadas, outras ainda se encontram em períodos de estudos para sua implantação.

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/transparencia/674/>

https://www.senges.pr.gov.br/portal/edu_legislacao.php

- **7.2 Índice de fiscalizações realizadas com base no padrão de fiscalização**

Mede o percentual, via amostragem, de ações de fiscalização que estão de acordo com o Manual de Padronização

2023	Metas				
	2024	2025	2026	2027	2028
Estabelecer ato normativo o Manual de Padrões de fiscalização .	50%	90%	100%	100%	100%

Fórmula de cálculo: Número de fiscalizações executadas conforme Instrução Normativa ou Manual.

Conclusão: O Município de Sengés, tem se adequado conforme orientações do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

As Secretarias estão se organizando para adequação conforme critérios estabelecidos na Análise de Prestação de Conta Anual, muitos normativos já foram criados e disponibilizados na Página Oficial do Município de Sengés-Pr, em Secretarias.

https://www.senges.pr.gov.br/portal/sms_doc_diversos.php

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/transparencia/675/>

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/secretarias/>



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Objetivo 8

Ampliar fiscalizações operacionais e promover soluções consensuais.

Fiscalizar com foco no aprimoramento do desempenho dos entes auditados e dos resultados das políticas públicas.

Indicadores Estratégicos

- **8.1 Percentual de auditorias operacionais:**

Computa a quantidade de auditorias operacionais concluídas até o final do exercício. O principal objetivo da auditoria operacional é promover, construtivamente, a governança econômica, efetiva e eficaz. Ela também visa contribuir para a accountability e transparência através da análise de relatórios gerenciais, índices e documentos.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
3	3	3	3	3	3

Fórmula de cálculo: Quantidade de relatórios enviados ao gestor.

Conclusão: A meta foi cumprida, muitas ações foram efetivadas para a melhoria da gestão, muito embora houvessem demandas dos órgãos de Controle Externo e Internos, os prazos foram mantidos e as ações realizadas na sua totalidade. A Controladoria, durante o ano de 2023 enviou relatórios trimestrais ao Gestor, totalizando 3, contendo análise dos relatórios contábeis e gerenciais, dos índices e documentos apresentados, além das auditorias realizadas e recomendações encaminhadas por tema verificado conforme cronograma no Plano Anual.

https://www.senges.pr.gov.br/portal/NAdmin/lib/file/docctrl_demaisdocs/2023%20-%20Plano%20Anual%20de%20Controle%20Interno.pdf

- **8.2 Índice de soluções consensuais decorrentes de fiscalizações:**

Mede o percentual de achados de fiscalização que foram sanados, no ano da meta, pelo ente fiscalizado antes da conclusão da fiscalização.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
50%	50%	60%	100%	100%	100%



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Fórmula de cálculo: Quantidade de achados sanados pelo departamento fiscalizado no decorrer de 12 meses.

Conclusão: Na maioria das vezes, o gestor tem atendido as recomendações da Controladoria, buscando os ajustes necessários, recentemente foi realizado um concurso público a fim de suprir algumas áreas que apresentavam deficiências pelo acúmulo de trabalho, o que na maioria das vezes era causa de alguns apontamentos. Muitas ações foram efetivadas para a melhoria de gestão, o período foi de adequação e aprendizado, principalmente na área de licitações e contratos, por conta da nova lei.

Objetivo 9

Mensurar sistematicamente o resultado das ações de controle para subsidiar o planejamento e a melhoria da relação custo-benefício da entidade.

Implementar sistemática de mensuração de desempenho da Controladoria

Indicadores Estratégicos

- **9.1 Relação custo x benefício das ações**

Computa a relação custo-benefício da atuação do controle interno com base no orçamento do órgão e na quantificação de benefícios das ações de controle.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
apurar os benefícios	apurar os benefícios	apurar os benefícios	Apurar os benefícios	Apurar benefícios	Apurar benefícios

Fórmula de cálculo: benefícios quantificados/orçamento.

Conclusão: No Município de Sengés-PR o custo com a Controladoria é o menor possível, apenas um servidor e um sistema gerencial para auxiliar o trabalho, o orçamento da pasta para o ano de 2023 foi de **R\$ 143.110,29** representando **0,114%** do orçamento municipal, de **R\$ 125.293.579,73**.

A Unidade Central de Controle Interno não demanda de muitos recursos e atua principalmente na orientação e prevenção a fim de que as Secretarias Municipais se adéquem às exigências do Controle Externo quanto à integridade, fidedignidade e transparência dos atos. Trabalha na orientação com as Secretarias para prestação de serviços públicos que realmente atendam a necessidade das pessoas, baseada em planejamento real das necessidades, apontadas preferencialmente pela própria população em audiências públicas, reuniões, contribuições para elaboração dos instrumentos de planejamento: Plano Diretor, PPA, LDO e LOA.

- **9.2 Índice de fiscalizações mensuradas com base em critérios padronizados:**



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Mede o percentual de fiscalizações cujos benefícios foram mensurados com base em critérios padronizados, comparados a itens pré estabelecidos através de check-list

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
40	50%	60%	70%	80%	100%

Fórmula de cálculo: Porcentagem de atendimento nas verificações de conformidade, pontuando aderência às leis e regulamentações aplicáveis à entidade, e às normas, políticas, aos planos e procedimentos da própria organização.

Conclusão: Meta está em constante evolução, a medida que os objetivos são alcançados, novos são estabelecidos, a administração e os serviços prestados à população requerem avaliações e monitoramento constantes.

A Controladoria tem Normativas emitidas a cada Setor para atendimento à legalidade e às conformidade das ações administrativas, salvo algumas recomendações, os setores tem atendido mais que 40% que foi a média inicial estabelecida.

Para o ano de 2024, com a vigência da Lei 14.133 Licitações, as normativas deverão ser remodeladas conforme novos decretos de regulamentação da Nova Lei.

Objetivo 10

Assegurar a tempestividade e a efetividade dos processos com soluções que garantam a celeridade na tramitação e a racionalidade das ações

Aperfeiçoar os processos de trabalho, melhorar a comunicação entre os vários setores da administração pública, criar grupos de trabalho para troca de informações e esclarecimento de dúvidas.

Indicadores Estratégicos

- **Agilidade nos processos, cumprimento da agenda de obrigações, diminuição de retrabalho**

Mede o grau de eficiência da administração com referência a seus processos de trabalho, andamento processual, cumprimento de obrigações dentro do prazo estabelecido,

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
100%	100%	100%	100%	100%	100%

Fórmula de cálculo: verificação do cumprimento das obrigações, prazos atendidos x pendências, atrasos

Conclusão: Os prazos estipulados na agenda de obrigações TCE-PR, SIM-AM, Mural de Licitações e publicação de relatórios tem sido atendidos conforme freqüente constatação da Controladoria,



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

recomendações enviadas ao Gestor para se atentar ao envio de informações dentro do prazo sobre os Concursos e Seletivos realizados pelo Departamento de Recursos humanos, através do SIM-AP.

O sistema operacional de gestão adotado tem propiciado eficiência e transparência na gestão, com módulos integrados, as informações são disponibilizadas em tempo real no Portal de Transparência, de forma acessível para verificações do Controle Externo e Controle Social.

Objetivo 11

Aprimorar a gestão e a governança institucional.

Adequar-se aos critérios de avaliação de gestão e governança, reconhecidos nacionalmente, para melhoria do desempenho institucional.

Indicadores Estratégicos

- **11.1 Índice de Governança Pública melhorados diante análise dos vários órgãos avaliativos como : TCE PR, TCU, Tesouro Nacional, etc**

Mede o nível de maturidade em Governança Pública, aponta itens a serem melhorados a fim de alcançar a excelência em gestão pública.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
inicial	intermediário	intermediário	intermediário	intermediário	aprimorado

Fórmula de cálculo: nível de maturidade em Governança Pública – segundo faixas definidas na metodologia de medição do índice, a meta será se posicionar entre os municípios melhores avaliados.

Conclusão: O Município de Sengés, tem se destacado nos últimos anos em análises TCE-PR, IEGM (Nota B), ITP (16º no ranking estadual), e no Progov, tem-se buscado adequação quanto aos itens avaliados. Recentemente foi implantada a necessidade de formalizar os processos de trabalho, de forma que não bastava estar fazendo o correto, o Município necessitou criar papéis de trabalho, fluxogramas, normativas para melhor se adequar. O resultado dessa avaliação realizada pelo TCE nos anos de 2022 e 2023, fez com que o município avançasse no atendimento aos critérios de governança estabelecidos, conforme segue abaixo:

MUNICÍPIO DE SENGÉS	PROGOV 2022	PROGOV 2023
Educação	7,43	8,86
Saúde	7,60	8,79
Assistência Social	5,01	8,47



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Administração Financeira	2,96	8,67
Transparência	8,67	9,17

• 11.2 Índice de execução do Plano Estratégico:

Mede o percentual de indicadores do Plano Estratégico 2023-2028 cujas metas foram atingidas.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
90%	100%	100%	100%	100%	100%

Fórmula de cálculo: quantidade de indicadores do Plano Estratégico 2023-2028 com metas atingidas / quantidade total de indicadores do Plano Estratégico 2023-2028.

Conclusão: As metas de execução do Plano estratégico foram cumpridas em 90%, havendo algumas ainda em construção, visto que o Planejamento foi estabelecido em agosto de 2023, e mesmo assim muitos índices já puderam ser aferidos conforme análise de cada item. Lembrando que a Boa gestão se constrói através de ações planejadas, boas práticas sustentáveis e visão estratégica.

Perspectiva: - POLÍTICAS PÚBLICAS

• 11.3 Índice de Atendimento das Políticas Públicas

Mede o desempenho do Município conforme os critérios de avaliação estabelecidos pela TCE e apurado através do Progov.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
70%	80%	85%	90%	95%	100%

Fórmula de cálculo: pontuação total final alcançada / pontuação total possível.

PROGOV	Sengés 2022	Média Paraná 2022	Sengés 2023	Média Paraná 2023
EDUCAÇÃO	7,43	6,60	8,86	7,40
SAÚDE	7,60	6,70	8,79	7,00
ASSISTÊNCIA	5,01	4,60	8,47	5,50
ADM.FINANCEIRA	2,96	3,01	8,67	3,90
TRANSPARÊNCIA	8,67	4,90	9,17	5,60



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Conclusão A avaliação da eficácia de políticas públicas nas Prestações de Contas Anuais dos Prefeitos foi uma inovação introduzida no TCE-PR pelo Programa de Avaliação de Contas Municipais de Governo (ProGov). A metodologia foi implantada a partir da PCA de 2022 e tornou-se permanente, conforme estabelece a Resolução nº 95/22, as PCAs municipais são regidas pela Instrução Normativa (IN) nº 185/24. Dessa forma, ao encaminhar às câmaras de vereadores seus pareceres prévios sobre as contas anuais dos prefeitos, a Corte não opina mais somente a respeito da regularidade ou não da execução contábil, financeira, orçamentária e patrimonial dos recursos públicos municipais, mas também sobre a efetividade e a eficácia dos serviços essenciais prestados aos cidadãos.

O Município de Sengés, após avaliação de 2022, realizou um trabalho de verificação e adequação dos itens não atendidos, melhorando a nota para a Avaliação de 2023, se posicionando bem acima da média alcançada pelos 399 municípios do Estado, conforme demonstrativo acima, Sengés com uma média geral de 8,792 (87,92%) enquanto que os demais municípios tem média de 5,88 (58,80%).

Objetivo 12

Orientar a comunicação pela visão institucional de aproximação à sociedade, e dar mais transparência à atuação e aos resultados alcançados.

Aprimorar a estratégia de comunicação do Município de Sengés para ampliar seu diálogo com a sociedade, divulgação ações, canais de atendimento, cartas de serviços.

Indicadores Estratégicos

- **12.1 Índice de percepção da sociedade:**

Medir a percepção da sociedade acerca dos trabalhos desenvolvidos através das políticas públicas e serviços prestados. Através de canais de facebook, instagram e das demais mídias sociais, divulgar informações úteis a população; através da página oficial, disponibilizar cartas de serviço das várias secretarias, incentivar a participação popular em audiências públicas, conselhos de representação; incentivar PPA e Orçamento Participativo, coletar sugestões da população, que auxiliem a governança na administração do bem público.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
Realizar pesquisa	80%	80%	80%	80%	80%

Forma de cálculo: análise de grau de aceitabilidade da população X administração pública através de pesquisa de satisfação.

Conclusão: Foram implantadas várias formas de acompanhamento para incentivar a participação popular no controle das políticas públicas. Foram disponibilizadas informações ao cidadão através do Portal de Transparência, Cartas de Serviço e canais como: facebook, instagram e youtube; a participação da população nos Conselhos Municipais foi incentivada com frequentes reuniões, as



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

audiências Públicas foram transmitidas para facilitar o acesso, os eventos priorizaram a participação da população e os avisos foram divulgados por carro de som na rua, e através das notícias e das redes sociais. Foram realizadas muitas campanhas nas diferentes áreas da administração, como: mutirão nos bairros, troca verde, mutirão da saúde para atendimento da demanda, campanhas específicas voltadas para prevenção, etc

O canal de Ouvidoria atende a população presencialmente, por telefone e através do sistema E-Ouv do Governo Federal; recentemente fora implantado na página do Município o módulo pesquisa de satisfação e suas análises servirão para embasar e adequar as políticas públicas disponibilizadas. Na saúde está em implantação fichas e QRcode para avaliação dos atendimentos nos diversos equipamentos municipais. Para 2024 haverá estatística com referência a satisfação da população em relação aos serviços ofertados.

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/pesquisasatisfacao.php>

<https://www.senges.pr.gov.br/portal/ouvidoria.php>

• 12.2 Nota da avaliação "Transparência" e "Gestão":

Mede o grau em que o Município atende aos critérios de avaliação estabelecidos pelo TCE PR, relativos às dimensões "Transparência" e "Gestão".

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
B	B	B+	B+	A	A

Fórmula de cálculo: pontuação final nas dimensões "Transparência" e "Gestão" – estar entre os 50 primeiros do ranking estadual.

Conclusão: No ano de 2023, não houve avaliação do Índice de Efetividade de Gestão Municipal que o Tribunal de Contas fazia regularmente, o último resultado foi do ano de 2022 quando o Município de Sengés alcançou a nota "B"- efetivo.

Quanto à avaliação da gestão, o Município de Sengés tem evoluído conforme especificado no item 11.3 nas avaliações do Progov.

No ranking IGMA em 2023 alcançou o índice de 66,19 ficando em 603º lugar dos 5.568 municípios avaliados, nesta avaliação são considerados indicadores de Educação, Saúde e Bem Estar, Infra Estrutura e Mobilidade Urbana, Sustentabilidade, Desenvolvimento sócio Econômico e Ordem Pública e Governança, Eficiência Fiscal e Transparência. A análise detalhada pode ser acompanhada no link:

<https://igma.aquila.com.br/cidades/5011>

No quesito transparência, tem atendido em 100% as informações de Transparência Pública 2023-100%(Essenciais) - 96,21%(Boas Práticas) 16º Ranckink Estadual.

<https://www1.tce.pr.gov.br/multimedia/2023/12/pdf/00381160.pdf>



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

- **12.3 Índice de publicação de relatórios de fiscalização:**

Mede o percentual de relatórios disponibilizados no sítio oficial do Município de Sengés.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
90%	90%	100%	100%	100%	100%

Fórmula de cálculo: quantidade de relatórios disponibilizados X quantidade de relatórios exigidos por lei, quantidade de relatórios que demonstrem boas práticas.

Conclusão: Em 2023 o Município alcançou nível Diamante de Transparência atingindo 100% de itens essenciais e 96,21% de boas práticas, de forma que atingiu a meta estabelecida alcançando a 16ª colocação em Transparência no Estado do Paraná.

<https://www1.tce.pr.gov.br/multimidia/2023/12/pdf/00381160.pdf>

<https://radardatransparencia.atricon.org.br/radar-da-transparencia-publica.html>

Objetivo 13

Aperfeiçoar a governança de Tecnologia da Informação e intensificar seu uso para alavancar o desempenho dos processos de fiscalização, suporte e gestão.

Alinhar os processos de Tecnologia da Informação à estratégia e impulsionar sua eficiência operacional.

Indicadores Estratégicos

- **13.1 Índice de execução do Plano Diretor de Tecnologia da Informação - PDTI:**

Implementação e monitoramento de ações previstas no Plano de Tecnologia de Informação.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
-	Implementação	40%	50%	60%	70%

Fórmula de cálculo: quantidade de ações previstas no PDTI executadas no prazo/ quantidade de ações no PDTI com execução prevista para o ano da medição.



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Conclusão: O Município de Sengés ainda não implantou Plano Diretor de Tecnologia de Informação, são adotadas práticas para garantia do bom desempenho dos processos, mas não esta formalmente estabelecido. Recentemente foi realizado concurso Público visando fortalecer entre outras, a área de Tecnologia de Informação.

• 13.2 Índice em Capacidade de Gestão de Tecnologia de Informação

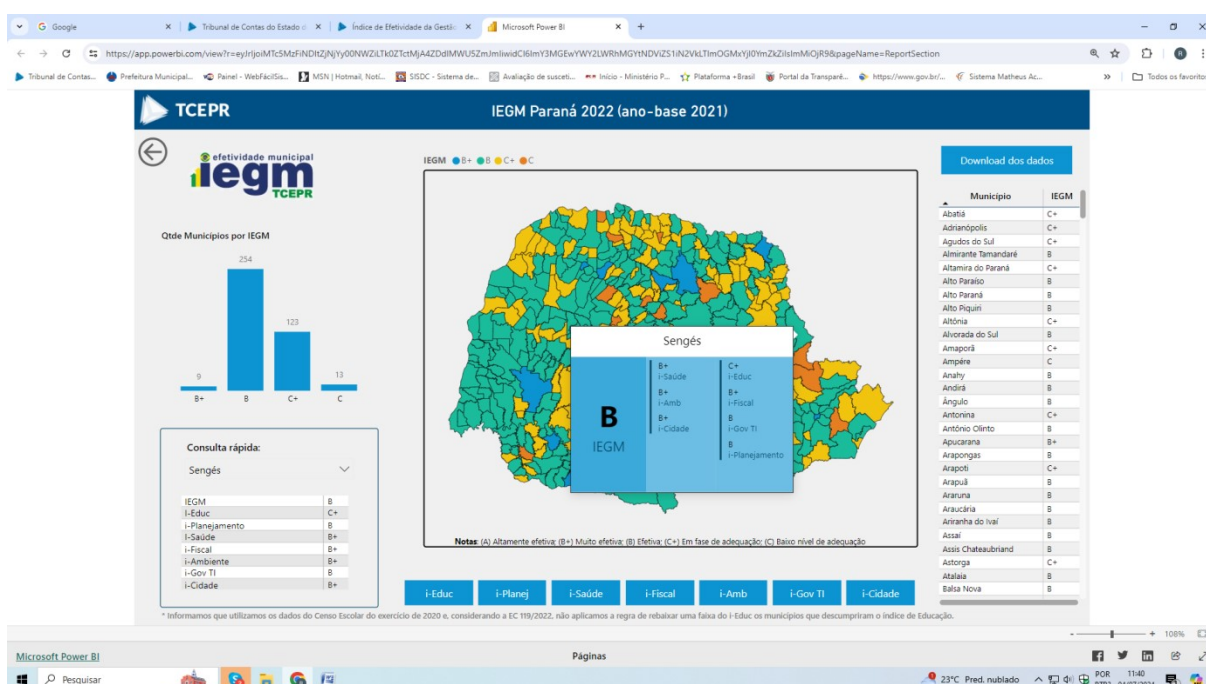
Mede o nível de maturidade em governança e segurança de TI.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
inicial	inicial	intermediário	intermediário	intermediário	aprimorado

Fórmula de cálculo: nível de maturidade em governança e segurança de TI segundo faixas definidas na metodologia de medição do índice.

Conclusão: O Índice de Governança em TI foi avaliado pelo Tribunal de Contas em 2022, o Município de Sengés alcançou a nota B – “Efetivo”, Mede o conhecimento e o uso de recursos de Tecnologia da Informação em favor da sociedade. Esse índice reúne informações sobre políticas de uso de informática, segurança da informação, capacitação do quadro de pessoal e transparência

<https://app.powerbi.com/view?r=eyJrIjoiaMTc5MzFiNDItZjNjYy00NWZiLTk0ZTctMjA4ZDdlMWU5ZmJmIiwidCI6ImY3MGUwYjY2LWRhMGYtNDViZS1lN2VklTlMOGMxYjI0YmZkZiIsImMiOiR9&pageName=ReportSection>





MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Perspectiva: PESSOAS E APRENDIZADO

Objetivo 14

Desenvolver competências com foco nas lacunas de capacidades necessárias ao cumprimento da estratégia e desenvolvimento das ações.

Desenvolver e aperfeiçoar as competências requeridas de membros e servidores por meio da aprendizagem contínua e do estímulo ao auto-desenvolvimento.

Indicadores Estratégicos

- **14.1 Índice de capacitações nas diferentes áreas da gestão.**

Mede o percentual de capacitações internas desenvolvidas para melhorias na prestação de serviços públicos e administrativos.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
30%	40%	50%	60%	70%	70%

Fórmula de cálculo: quantidade de capacitações internas desenvolvidas / quantidade de capacitações internas promovidas/ setores capacitados.

Conclusão: No ano de 2023, o Município investiu em capacitações nas diferentes áreas da administração, a fim de capacitar os servidores para prestação de serviços públicos e administrativos.

Na Secretaria de Educação os professores são regularmente capacitados, na secretaria de Saúde, os servidores participam das capacitações oferecidas pelo SESA e por servidores multiplicadores.

A área administrativa participa de cursos presenciais pontuais para cada área de atuação e através da escola de Gestão TCE on-line os servidores assistem cursos e palestras oferecidas gratuitamente, regularmente a Equiplano, empresa responsável pelo sistema de gestão realiza treinamentos para os servidores.

Após a análise do Progov 2022 pelo TCE-PR, a Controladoria do Município de Sengés elaborou um Plano de Capacitação Continuada a fim de que os servidores envolvidos se capacitassem para melhor atendimento dos itens que na época não foram atendidos.

https://www.senges.pr.gov.br/portal/NAdmin/lib/file/docctrl_demaidsdocs/Plano_de_Capitacao_Controladoria.pdf



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Objetivo 15

Otimizar a gestão estratégica de pessoas, alinhada com as práticas de dimensionamento, revisão e alocação da força de trabalho e automação de atividades.

Aprimorar a gestão de pessoas para atendimento das demandas, considerando os processos de trabalho, a capacidade produtiva, a automatização de atividades simples e repetitivas e o direcionamento da força de trabalho para atividades mais analíticas.

Indicadores Estratégicos

- **15.1 Índice em Capacidade de Gestão de Pessoas :**

Mede o nível de maturidade em gestão de pessoas, capacitação e uso de sistemas eficientes.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
inicial	inicial	intermediário	intermediário	intermediário	aprimorado

Fórmula de cálculo: nível de maturidade em gestão de pessoas, servidores capacitados X sistemas operacionais eficientes.

Conclusão: Concurso realizado em 2023 a fim de suprir a demanda de servidores em vários setores da administração, convocação para os cargos em 2024, quando foi iniciada capacitação e treinamento nos sistemas operacionais a fim de que as demandas administrativas da administração em seus vários setores seja suprida.

A estrutura administrativa foi revista devido a vários fatores, como o advento da Nova Lei de Licitações, a criação da Guarda Municipal, a estruturação da Secretaria de Assistência Social frente a Política Nacional de Assistência e outras adequações que foram julgadas necessárias.

Acredita-se assim que a Administração Pública do Município de Sengés avançará em critérios de nível de maturidade, gestão de pessoas, capacitação e uso de sistemas eficientes, atendendo a meta estabelecida.

Objetivo 16

Cumprimento dos Índices obrigatórios com relação a Gestão Orçamentária, em atendimento aos índices fiscais exigidos pela legislação

- **16.1 Índice em Capacidade em Gestão Orçamentária**

Mede o nível de maturidade em Gestão orçamentária.

Metas					
2023	2024	2025	2026	2027	2028
inicial	intermediário	intermediário	intermediário	aprimorado	aprimorado



MUNICÍPIO DE SENGÉS – CONTROLADORIA INTERNA

Fórmula de cálculo: nível de maturidade em gestão orçamentária segundo faixas definidas na metodologia de medição do índice, análises TCE, TCU, Tesouro Nacional, cumprimento LRF, e demais legislações.

Conclusão: O nível em Capacidade de Gestão Orçamentária do Município de Sengés, tem avançado ao ano como demonstrado no Siconf link:

https://ranking-municipios.tesouro.gov.br/ranking_municipios

Este ranking compara o desempenho de todos os municípios brasileiros. Por meio dele, é possível verificar o desempenho das cidades brasileiras na aplicação dos conceitos contábeis e fiscais no envio de dados para o Tesouro Nacional, permitindo maior transparência e confiabilidade em relação aos dados. No link acima é possível ver um resumo do desempenho de cada município com o percentual de acertos em cada uma de suas dimensões, além do indicador da Qualidade Contábil e Fiscal no Siconfi (ICF).

Ano	2021	2022	2023
Percentual	81,2%	83,5%	87,8%
Classificação	C	C	B
Número de verificações	108	141	161

Há um avanço do percentual de 2023 quando comparado com 2022, desempenho positivo, considerando ainda que, a quantidade de verificações aumentou muito em 2023, ou seja, mesmo com as verificações dos dados de 2023 sendo mais exigentes, o Município alcançou um bom desempenho, obtendo o ICF – B.

De forma que atendeu de forma satisfatória o item 16.1 – Capacidade em Gestão Orçamentária.

Sengés, 08 de Agosto de 2024.

Rosemara Neves