



**Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM**

# **Relatório de Gestão 2022**

---

**Sobral – CE, janeiro de 2023**



## **Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM**

**Francisco Valdo Cezar Pinheiro Júnior**  
CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL DO MUNICÍPIO

### **Equipe Técnica:**

**Cammile Mirela de Almeida Carlos Linhares**  
COORDENADORA DE OUVIDORIA E TRANSPARÊNCIA

**Lucas Tandy do Nascimento Silva**  
COORDENADOR DE CONTROLADORIA E AUDITORIA INTERNA

**Saulo de Castro**  
GERENTE DA CÉLULA DE MONITORAMENTO E AUDITORIA

**Ana Elizabete Lima de Sousa**  
GERENTE DA CÉLULA TÉCNICO JURÍDICA

**Manuel Hermes Mesquita Sousa**  
GERENTE DA CÉLULA DE CONTAS E PARCERIA

**José Expedito Aguiar de Sousa**  
GERENTE DA CÉLULA DE ÉTICA E TRANSPARÊNCIA

**Jéssica Melo Lima**  
GERENTE DA CÉLULA DE OUVIDORIA E ACESSO À INFORMAÇÃO

**Edvania Neves Ribeiro**  
NÚCLEO DE ATENDIMENTO

**Joycinara Matos Moura de Oliveira**  
ASSESSORIA TÉCNICA

**Fábio Limaverde Forte**  
AGENTE ADMINISTRATIVO

## SUMÁRIO

---

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. Apresentação.....</b>   | <b>5</b>  |
| <b>2. A CGM .....</b>   | <b>6</b>  |
| 2.1. Contextualização.....  | 6         |
| 2.2. Competência institucional .....  | 6         |
| 2.3. Estrutura organizacional.....  | 7         |
| 2.4. Organograma .....  | 8         |
| 2.5. Principais clientes e usuários .....   | 8         |
| 2.6. Principais instalações e localidades.....  | 9         |
| <b>3. Recursos humanos .....</b>  | <b>9</b>  |
| <b>4. Estratégias de Ação.....</b>  | <b>9</b>  |
| 4.1. Contexto .....   | 9         |
| 4.2. Objetivos e metas para o quadriênio (2022-2025) .....  | 10        |
| 4.3. Atividades de rotina realizadas em 2022 .....  | 11        |
| 4.3.1. Atuação geral da CGM .....   | 11        |
| 4.3.2. Área de Controle Interno .....   | 21        |
| 4.3.3. Área de Ouvidoria e Transparência .....  | 25        |
| 4.3.4. Resumo Geral das Atividades da CGM .....   | 28        |
| 4.4. Atuação da CGM na Rede Estadual de Controle Interno .....  | 29        |
| 4.5. Iniciativas do Planejamento Estratégico realizadas em 2022 .....                                   | 30        |
| 4.6. Avaliação Geral do Planejamento Estratégico 2022 .....   | 33        |
| <b>5. Resultados da atuação .....</b>   | <b>33</b> |
| 5.1. Síntese da execução orçamentária e financeira .....  | 33        |
| 5.2. Demonstrativos do fluxo financeiro de projetos e programas financiados com recursos externos ..... | 33        |
| 5.3. Convênios, ajustes, acordos, termos de parceria ou outros instrumentos congêneres .....            | 34        |
| 5.4. Licitações .....   | 34        |
| 5.5. Demonstrativo das despesas .....   | 34        |

---

|  |           |
|--|-----------|
| <b>5.6. Demonstrativo do patrimônio .....</b>                        | <b>34</b> |
| 5.6.1. <i>Bens imóveis</i> .....                                     | 34        |
| 5.6.2. <i>Bens móveis (equipamentos e material permanente)</i> ..... | 34        |
| 5.6.3. <i>Frota</i> .....  | 36        |
| <b>5.7. Ouvidoria .....</b>  | <b>36</b> |
| <b>6. Considerações da CGM .....</b>                                 | <b>38</b> |

## ÍNDICE DE TABELAS

---

|  |    |
|--|----|
| Tabela 1 - Principais instalações e localidade.....  | 9  |
| Tabela 2 - Quantidade de pessoas, por tipo de natureza do cargo.....                               | 9  |
| Tabela 3 - Metas alcançadas em 2022.....   | 31 |
| Tabela 4 - Desempenho da CGM em 2022.....  | 33 |
| Tabela 5 - Bens móveis (equipamentos e material permanente) pertencentes à Secretaria em 2022..... | 34 |

## ÍNDICE DE ILUSTRAÇÕES

|   |    |
|---|----|
| Figura 1 - Organograma da CGM. ....   | 8  |
| Figura 2 - Notícia relacionada ao acompanhamento da execução do Plano Plurianual por parte da CGM e da SEPLAG. ....                           | 12 |
| Figura 3 - Notícia relacionada à realização de reunião de avaliação e monitoramento de convênios entre a CGM e a SME. ....                    | 13 |
| Figura 4 - Notícia sobre a participação da CGM no I Encontro de Governança Institucional. ....  | 14 |
| Figura 5 - Notícia sobre o encontro de aproximação institucional entre a CGM e a CGE-CE. ....   | 15 |
| Figura 6 - Notícia sobre a participação da CGM no XVI Encontro Estadual de Controle Interno. ....   | 15 |
| Figura 7 - Notícia sobre a certificação ISO da Prefeitura de Sobral. ....   | 16 |
| Figura 8 - Notícia sobre a participação da CGM na reunião de planejamento de ações da Prefeitura de Sobral em busca da certificação ISO. .... | 17 |
| Figura 9 - Notícia relacionada ao encontro da CGM com o Município de Aracati (CE). ....   | 18 |
| Figura 10 - Notícia relacionada à visita dos Municípios de Tauá (CE) e Jati (CE) à CGM. ....  | 18 |
| Figura 11 - Notícia relacionada ao intercâmbio realizado entre a CGM e a Controladoria do Município de Aracati (CE). ....                     | 19 |
| Figura 12 - Notícia relacionada ao encontro da CGM com os representantes da Prefeitura de Vitória da Conquista (BA). ....                     | 19 |
| Figura 13 - Notícia relacionada à visita dos Municípios de Boa Viagem (CE) e Nova Russas (CE) à CGM. ....                                     | 20 |
| Figura 14 - Cronograma de auditorias do PAINT 2022. ....  | 22 |
| Figura 15 - Notícia relacionada à apresentação dos Manuais de Aplicação e Cumprimento de Penalidades em Processos Licitatórios. ....          | 23 |
| Figura 16 - Notícia relacionada à apresentação dos Manuais de Procedimentos para o Setor de RH da Prefeitura de Sobral. ....                  | 23 |
| Figura 17 - Notícia relacionada à apresentação dos Manuais de Processo de Sindicância e Administrativo Disciplinar. ....                      | 24 |
| Figura 18 - Notícia relacionada à apresentação dos Manual de Execução dos Convênios aos representantes das secretarias municipais. ....       | 25 |
| Figura 19 - Notícia relacionada ao encontro realizado entre a CGM e os articuladores comunitários. ....                                       | 26 |
| Figura 20 - Gráfico de relatórios emitidos pela CGM em 2022 e a evolução da Secretaria. ....  | 28 |
| Figura 21 - Resumo das Atividades da CGM em 2022. ....  | 29 |
| Figura 22 - Dados obtidos pela Ouvidoria em 2022. ....  | 37 |
| Figura 23 - Percentual de atendimento de demandas da Ouvidoria. ....  | 38 |

## 1. APRESENTAÇÃO

---

O **Relatório de Gestão** apresenta informações sobre o desempenho da **Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM**, tanto na perspectiva do que está posto em sua programação e execução orçamentária, quanto do seu planejamento estratégico, durante o ano de **2022**.

O propósito principal do Relatório de Gestão está na apresentação do resultado alcançado pela CGM, baseado na definição de diretrizes e normas relativas ao modelo institucional.

É importante destacar que este documento tem como objetivo tornar transparente as ações realizadas em cada Secretaria pertencente à Prefeitura Municipal de Sobral e a estrutura do relatório expressa informações que apoiarão a gestão, bem como servirão como uma orientação para eventuais redirecionamentos que futuramente se tornem necessários.

Este relatório está estruturado da seguinte forma:

- A seção “2. A CGM” apresenta a estrutura e a contextualização da criação do órgão, suas competências institucionais, estrutura organizacional e organograma;
- Na sessão “3. Recursos humanos” são discriminados os quantitativos dos quadros de pessoal existentes no órgão;
- A seção “4. Estratégias de Ação” aborda os aspectos estratégicos adotados pela Secretaria, bem como seu planejamento e ações adotadas pela unidade com o intuito de sanar e solucionar eventuais dificuldades, demonstrando os resultados de sua atuação;
- A seção “5. Resultados da atuação”, apresenta a síntese da execução orçamentária e financeira, incluindo os demonstrativos do fluxo financeiro, os dados quantitativos e de transferências de convênios (federais, estaduais e municipais), possibilitando assim encontrar um parâmetro de valores para os exercícios futuros. Apresenta ainda um resumo sobre as licitações, sobre o controle do patrimônio, sobre a frota sob responsabilidade do órgão e os dados da Ouvidoria do Município;
- A última seção, “6. Considerações da CGM”, apresenta a conclusão e propostas a serem implementadas na Secretaria, contribuindo para o crescimento e desenvolvimento do interesse público.

## 2. A CGM

---

### 2.1. CONTEXTUALIZAÇÃO

---

A **Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM** foi instituída pela Lei nº 2.052, de 16 de fevereiro de 2021 (Decreto nº 2.582, de 28 de fevereiro de 2021). Antes, era um desmembramento da Secretaria de Ouvidoria, Controladoria e Gestão – SECOGE, assumindo, a partir de sua instituição, as atribuições de controle e ouvidoria do Município.

A CGM tem como finalidade promover o controle da legalidade, transparência da administração e ouvidoria, visando à efetividade, controle interno e social das ações do Município.

### 2.2. COMPETÊNCIA INSTITUCIONAL

---

Conforme dispõe a Lei nº 2.052/2021, regulada pelo Decreto nº 2.582 (publicado no DOM 1012 - Suplementar I, de 1º de março de 2021) que trata da inclusão da **Controladoria e Ouvidoria Geral do Município** como Secretaria Municipal, compete à **CGM**:

- I. Apoiar e orientar os órgãos da administração municipal quanto ao cumprimento dos procedimentos legais que disciplinam a execução do gasto público;
- II. Coordenar e executar auditoria interna preventiva e de controle, com vistas a orientar a gestão municipal;
- III. Gerir o portal da transparência da Prefeitura Municipal de Sobral, assegurando o direito de acesso à informação;
- IV. Coordenar e executar a comprovação da legalidade e a avaliação dos resultados quanto à eficácia e eficiência da gestão contábil, orçamentária, financeira e patrimonial, visando ao cumprimento das normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal;
- V. Criar mecanismos, diretrizes e rotinas voltadas à regular aplicação da Lei de Acesso à Informação e ao aperfeiçoamento da transparência;
- VI. Realizar, subsidiariamente e/ou complementarmente, procedimentos de sindicância que visem apurar conduta ou ato praticado por servidor público, remetendo os autos à Procuradoria Geral do Município nas situações em que se faça necessária a abertura de Processo Administrativo Disciplinar;
- VII. Exercer a função de Ouvidoria Geral do Município, recebendo, encaminhando, acompanhando e dando respostas às reclamações, denúncias, representações e sugestões referentes a procedimentos no âmbito da Administração Pública Municipal;
- VIII. Atuar na gestão fiscal e de resultados do Município;
- IX. Desempenhar outras atividades necessárias ao cumprimento de suas finalidades, bem como outras que lhe forem delegadas.

## 2.3. ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

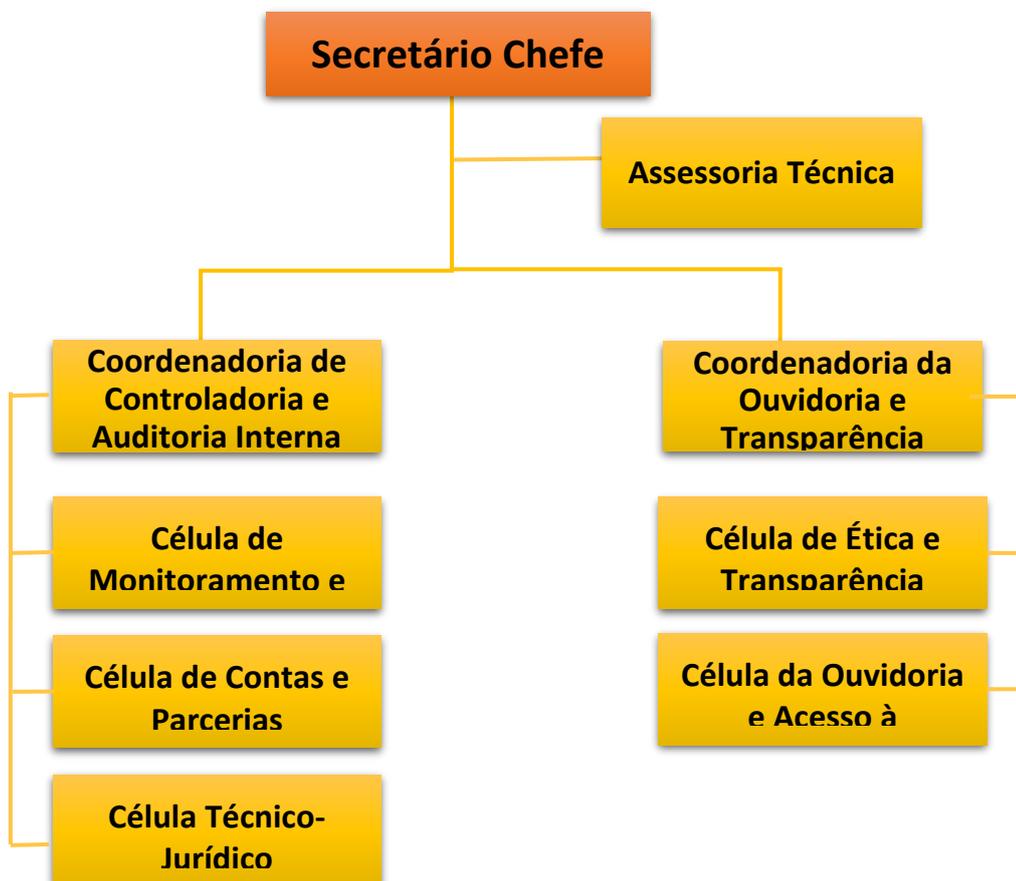
---

Em conformidade com o art. 2º do Decreto nº 2.582/2021, a estrutura organizacional básica e setorial da **Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM** é a seguinte:

1. Gabinete do Controlador
  - I. Secretário-Chefe;
  - II. Assessoria Técnica;
2. Coordenadoria de Controladoria e Auditoria Interna
  - I. Célula de Monitoramento e Auditoria;
  - II. Célula de Contas e Parcerias;
  - III. Célula Técnico-Jurídica.
3. Coordenadoria da Ouvidoria e Transparência
  - I. Célula de Ética e Transparência;
  - II. Célula de Ouvidoria e Acesso à Informação;
  - III. Núcleo de Atendimento.

## 2.4. ORGANOGRAMA

Figura 1 - Organograma da CGM.



## 2.5. PRINCIPAIS CLIENTES E USUÁRIOS

A Sociedade, a quem se destina a execução dos serviços públicos, o Prefeito, todos os órgãos e entidades integrantes da Administração Pública Municipal direta e indireta, além da Câmara Municipal de Sobral e os órgãos fiscalizadores, como o Tribunal de Contas do Estado do Ceará (TCE-CE).

## 2.6. PRINCIPAIS INSTALAÇÕES E LOCALIDADES

Tabela 1 - Principais instalações e localidade.

| Unidade                                      | Endereço  |
|--|---|
| Controladoria e Ouvidoria Geral do Município | Rua Viriato de Medeiros, 1250 - 1º Andar, Centro, CEP 62011-060, Sobral/CE. |

Fonte: Site da CGM (<https://cgm.sobral.ce.gov.br/>)

## 3. RECURSOS HUMANOS

A CGM finalizou o ano de 2022 com o seguinte quadro de pessoal:

Tabela 2 - Quantidade de pessoas, por tipo de natureza do cargo.

| Natureza / Situação    | Nº de vagas ocupadas |
|------------------------|----------------------|
| Comissionado           | 07                   |
| Efetivo                | 01                   |
| Efetivo / Comissionado | 03                   |
| Estagiários            | 02                   |
| Total Geral            | 13                   |

Fonte: Sistema SISFO

Dados gerados em: 29/12/2022

## 4. ESTRATÉGIAS DE AÇÃO

### 4.1. CONTEXTO

A criação das competências institucionais ocorridas na CGM em 2022, por meio da Lei nº 2.052/2021, que dispõe sobre a estrutura organizacional, trouxe para a Prefeitura de Sobral uma área de controle, onde são feitas auditorias preventivas e corretivas que visam assegurar que as atividades executadas na PMS estejam sendo realizadas de forma correta, o que aumenta a confiança e a transparência da gestão, bem como tende a diminuir possíveis inconsistências que possam gerar questionamentos pelos órgãos fiscalizadores.

Os trabalhos da CGM foram norteados pelo PAINT 2022 (disponível em: [Plano Anual de Auditoria Interna do Município de Sobral – 2022](#)), documento que tem como objetivo padronizar a atividade de auditorias preventivas e corretivas nas unidades administrativas, diante de fatores de riscos, como:

- Contratos de gestão das Organizações Sociais;
- Regularidade dos convênios e prestações de contas, nos casos em que a Prefeitura Municipal for a concedente;
- Controle de patrimônio;
- Folha de pagamento;
- Dispensa e inexistência de processos licitatórios do ano de 2021;

Além disso, a CGM busca preservar o interesse público mediante a transparência e responsabilidade no trato com a coisa pública, expressa na prestação de contas, como elemento intrínseco à boa governança.

Importante mencionar que a Ouvidoria Municipal integra a competência da Secretaria, neste sentido são desenvolvidas ações de fomento, visando a participação da sociedade e o exercício do controle social.

## **4.2. OBJETIVOS E METAS PARA O QUADRIÊNIO (2022-2025)**

Em 2022, a Controladoria realizou oficina junto ao Estado do Ceará para desenvolver novo planejamento estratégico, que irá pautar a atuação do órgão ao longo dos anos e que se encontra disponível no site da secretaria.

Assim, de acordo com o planejamento estratégico, a Controladoria levantou pontos críticos para a efetiva implantação e garantia da obtenção dos resultados, e para isso estipulou seus objetivos e metas para a gestão.

Os objetivos estratégicos são:

- Fomentar o controle social, ampliando o acesso à informação e educação para o exercício da cidadania;
- Dar suporte à tomada de decisão da Gestão na adequada aplicação dos recursos públicos;
- Fortalecer a tomada de decisão pelos gestores, com base na atuação do controle interno;
- Implantar o controle interno preventivo e corretivo baseado na gestão por processos;
- Fortalecer a ouvidoria e o acesso à informação como instrumentos para consolidar a gestão ética, transparente, democrática e participativa;
- Promover a valorização e o desenvolvimento de competência dos servidores;
- Modernizar e ampliar a gestão de TIC e fortalecer a governança de dados.

Como iniciativas para fomentar o controle social, a CGM deve:

- Realizar diálogos com a sociedade sobralense, por meio de oficinas, cursos, eventos de formação, rodas de conversas interativas, dentre outras atividades.

Para dar suporte à tomada de decisão da Gestão na adequada aplicação dos recursos públicos, a CGM deve realizar:

- Monitoramento do custeio público;
- Monitoramento da Gestão Orçamentária e Financeira da Prefeitura Municipal de Sobral.

Com o intuito de fortalecer a tomada de decisão pelos gestores, baseada na atuação do controle interno, a CGM deve realizar:

- A definição e a implantação de um sistema informatizado para análise de conformidade de dados;
- A manualização de procedimentos da administração pública.

Para implantar o controle interno preventivo e corretivo baseado na gestão de processos, cabe à CGM proceder à:

- Implantação da gestão por processos nas auditorias;
- Certificação dos profissionais do controle interno;
- Modernização da gestão de convênios;
- Ao monitoramento estratégico dos indicadores de resultados.

Para o fortalecimento da ouvidoria e o acesso à informação, a CGM irá implementar os seguintes projetos:

- Modernização da ouvidoria;
- Ouvidoria na base cidadã;
- Criação de redes sociais da CGM;
- Criação de aplicativo para registro de manifestações diretamente pela população.

Para o objetivo de promover a valorização e o desenvolvimento de competência dos servidores, a CGM buscará desenvolver atividades que visem a promoção de qualidade de vida e bem-estar no trabalho.

Por fim, para modernizar e ampliar a gestão de TIC, assim como fortalecer a governança de dados, a Controladoria deverá proceder à implantação da governança dos seus dados estratégicos.

### **4.3. ATIVIDADES DE ROTINA REALIZADAS EM 2022**

---

A atuação da Controladoria e Ouvidoria Geral do Município (CGM) é pautada no âmbito do Controle Interno, da Ouvidoria e da Transparência, trabalhando assim em diversas atividades de rotina.

#### **4.3.1. Atuação geral da CGM**

---

Ao longo do ano de 2022, em atuação conjunta com outras secretarias municipais, a CGM elaborou o relatório de acompanhamento da execução do Plano Plurianual, assim como realizou reuniões de avaliação e monitoramento dos convênios. Vejamos:

Figura 2 - Notícia relacionada ao acompanhamento da execução do Plano Plurianual por parte da CGM e da SEPLAG.

## Controladoria e Ouvidoria Geral e Secretaria do Planejamento e Gestão elaboram relatório de acompanhamento da execução do Plano Plurianual

Categoria: [Notícias](#) Publicado: 04 Abril 2022



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/51-controladoria-e-ouvidoria-geral-e-secretaria-do-planejamento-e-gestao-elaboram-relatorio-de-acompanhamento-da-execucao-do-plano-plurianual>

Figura 3 - Notícia relacionada à realização de reunião de avaliação e monitoramento de convênios entre a CGM e a SME.

## Controladoria e Ouvidoria Geral (CGM) e Secretaria da Educação fazem reunião de avaliação e monitoramento de convênios

Categoria: [Notícias](#) Publicado: 08 Abril 2022



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/52-controladoria-e-ouvidoria-geral-cgm-e-secretaria-da-educacao-fazem-reuniao-de-avaliacao-e-monitoramento-de-convenios>

Ademais, a secretaria buscou estar presente em encontros relacionados às atividades ora desenvolvidas e que contribuíram para troca de experiências, além de terem possibilitado a apresentação do trabalho do que vem sendo realizado.

Seguem abaixo os registros das participações da CGM:

- **I Encontro de Governança Institucional, promovido pelo Tribunal de Contas do Estado do Ceará (TCE-CE).**

Figura 4 - Notícia sobre a participação da CGM no I Encontro de Governança Institucional.

## I Encontro de Governança Institucional do Tribunal de Contas do Ceará teve a participação de secretários municipais

Categoria: [Notícias](#) Publicado: 22 Abril 2022



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/54-i-encontro-de-governanca-institucional-do-tribunal-de-contas-do-ceara-teve-a-participacao-de-secretarios-municipais>

- Encontro de aproximação institucional, articulado pela Controladoria e Ouvidoria-Geral do Estado do Ceará (CGE-CE) e a Controladoria e Ouvidoria Geral do Município de Sobral (CGM).

Figura 5 - Notícia sobre o encontro de aproximação institucional entre a CGM e a CGE-CE.



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/59-controladorias-do-ceara-e-de-sobral-discutem-elaboracao-de-convenio-de-cooperacao-tecnica>

- **XVI Encontro Estadual de Controle Interno, promovido pela CGE/CE.** Nesta ocasião, o Secretário Cezar Pinheiro teve a oportunidade de apresentar o projeto de monitoramento e indicadores, que está sendo desenvolvido pela Prefeitura de Sobral.

Figura 6 - Notícia sobre a participação da CGM no XVI Encontro Estadual de Controle Interno.



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/72-controladoria-e-ouvidoria-geral-de-sobral-apresenta-projeto-de-monitoramento-e-indicadores-durante-encontro-estadual>

Ainda, em 2022, a Prefeitura de Sobral tem buscado a certificação da Norma ISO 18091:2022 da Associação Brasileira de Normas Técnicas (ABNT), referente à adoção de diretrizes para implantação do Sistema de Gestão de Qualidade. Neste sentido, a CGM, juntamente com a Secretaria de Planejamento e Gestão (SEPLAG) e a Secretaria das Finanças (SEFIN) estão participando deste projeto, com reuniões e atividades semanais e mensais desde maio do mesmo ano.

Figura 7 - Notícia sobre a certificação ISO da Prefeitura de Sobral.



Fonte: <https://sobral.ce.gov.br/informes/principais/prefeitura-de-sobral-busca-certificacao-iso-junto-a-associacao-brasileira-de-normas-tecnicas?highlight=WyJpc28iXQ==>

Figura 8 - Notícia sobre a participação da CGM na reunião de planejamento de ações da Prefeitura de Sobral em busca da certificação ISO.



**Fonte:** <https://sobral.ce.gov.br/informes/principais/controladoria-e-ouvidoria-geral-do-municipio-cgm-participa-de-reuniao-de-planejamento-de-acoes-da-prefeitura-em-busca-da-certificacao-iso-2?highlight=WyJpc28iXQ==>

Cumprir mencionar que o reconhecimento do citado projeto fará com que Sobral seja a primeira prefeitura do Brasil a ser certificada neste formato atualizado da norma.

Outrossim, em razão do trabalho que vem sendo desenvolvido pela CGM, houve encontros realizados com os municípios cearenses e do Estado da Bahia, os quais demonstraram interesse em conhecer as rotinas de trabalho ora executadas, dentre eles, estão: Aracati, Tauá, Jati, Boa Viagem, Nova Russas e Vitória da Conquista (BA).

Abaixo, seguem os registros:

Figura 9 - Notícia relacionada ao encontro da CGM com o Município de Aracati (CE).



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/48-controladoria-e-ouvidoria-geral-de-sobral-recebe-equipe-da-cgm-do-municipio-de-aracati-para-apresentacao-de-sistemas-e-rotinas>

Figura 10 - Notícia relacionada à visita dos Municípios de Tauá (CE) e Jati (CE) à CGM.



Fonte: [Municípios de Tauá e Jati https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/57-municipios-de-taua-e-jati-conhecem-funcionamento-da-controladoria-geral-do-municipio-de-sobral](https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/57-municipios-de-taua-e-jati-conhecem-funcionamento-da-controladoria-geral-do-municipio-de-sobral) conhecem funcionamento da Controladoria Geral do Município de Sobral

Figura 11 - Notícia relacionada ao intercâmbio realizado entre a CGM e a Controladoria do Município de Aracati (CE).



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/57-municipios-de-taua-e-jati-conhecem-funcionamento-da-controladoria-geral-do-municipio-de-sobral>

Figura 12 - Notícia relacionada ao encontro da CGM com os representantes da Prefeitura de Vitória da Conquista (BA).



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/67-representantes-da-prefeitura-de-vitoria-da-conquista-ba-conhecem-boas-praticas-de-sobral-na-area-de-transparencia>

Figura 13 - Notícia relacionada à visita dos Municípios de Boa Viagem (CE) e Nova Russas (CE) à CGM.



Fonte: Perfil do Instagram @falacgm - <https://www.instagram.com/p/CnFWerDOPTc/?igshid=MDM4ZDc5MmU=>

Por fim, importante salientar que uma das grandes inovações implementadas pela CGM, em 2022, foi a criação do Sistema de Controle Unificado de Indicadores de Dados e Auditoria (CUIDA), o qual tem por finalidade o acompanhamento, a quantificação e a medição das atividades exercidas dentro da secretaria.

O CUIDA se tornou uma importante ferramenta tecnológica, que permite o monitoramento de todas as ações realizadas na Controladoria. Nele, é possível cadastrar diversos tipos de documentos, como ofícios, auditorias, notificações, pareceres e recomendações para outras pastas da Prefeitura, bem como inserir diferentes documentos internos importantes para o órgão, salvando-os de forma bem intuitiva e amigável. O sistema possui, ainda, uma *timeline* para cada processo, exibindo alertas sobre o progresso das atividades realizadas na Secretaria e ajudando a otimizar o tempo de busca das informações essenciais no dia a dia de trabalho.

Fazer esse controle em um sistema computacional é essencial para que os servidores do órgão possam se organizar e mensurar melhor suas atividades. Houve, neste sentido, uma evolução notável, haja vista que antes era feito de modo manual, por meio de planilha eletrônica.

Além de fortalecer os nossos controles com o CUIDA, o desenvolvimento de um módulo chamado de Indicadores foi realizado no ano de 2022, o qual tem como objetivo acompanhar as entregas de todas as secretarias da Prefeitura.

No módulo Indicadores, as secretarias poderão cadastrar suas ações, informando objetivos, indicadores e entregas referentes a cada período pré-estabelecido. Com esses dados inseridos no sistema, será possível mostrar aos gestores públicos um balanço geral do funcionamento da Prefeitura, abrangendo todas as áreas importantes da máquina pública e indicando os avanços dos investimentos do dinheiro público para o cidadão.

A entrega desta nova funcionalidade está prevista para os meses iniciais de 2023, tendo como piloto a Secretaria de Educação.

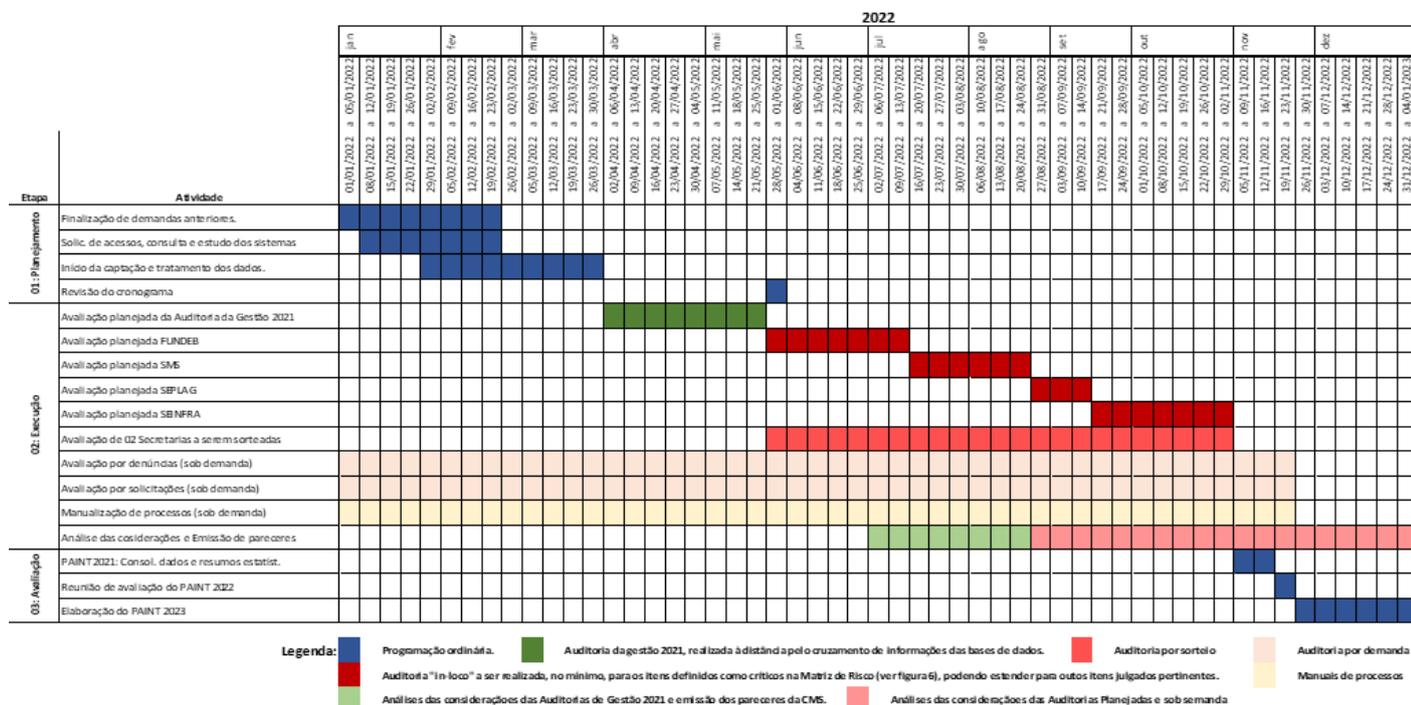
#### **4.3.2. Área de Controle Interno**

---

Quanto ao Controle Interno, durante o ano de 2022, a CGM realizou Auditorias de Gestão, com objetivo de analisar, de forma macro e individual, cada Secretaria e Autarquia municipal, acerca dos seguintes aspectos: gestão dos recursos humanos e orçamentários, possíveis inconsistências do contrato e estatísticas da Ouvidoria.

Cumpramos informar que a referida Auditoria possui previsão no cronograma do Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT, exposto na Figura 14. Vejamos:

Figura 14 - Cronograma de auditorias do PAINT 2022.



Fonte: PAINT 2022

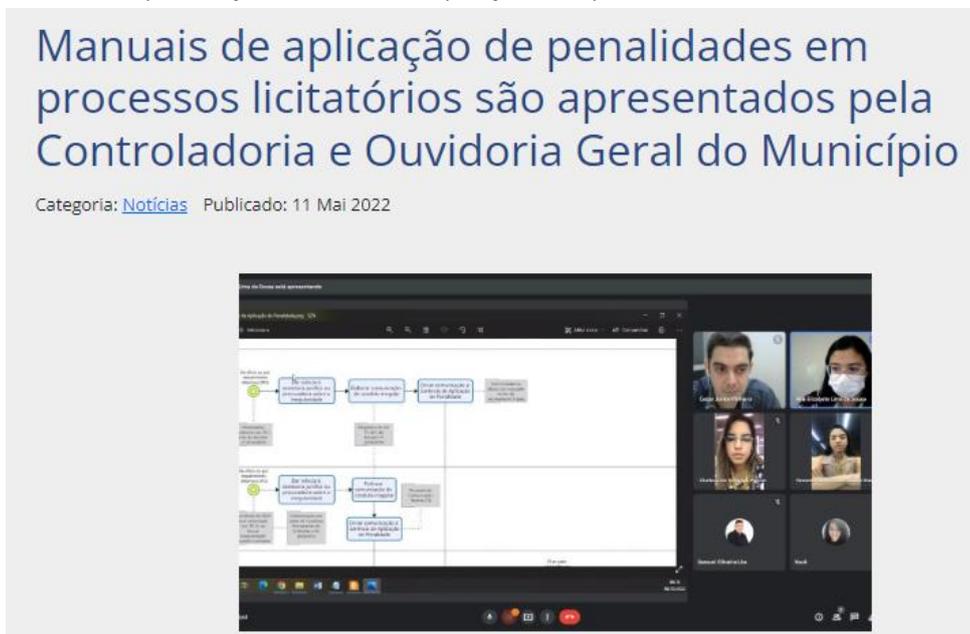
Dados obtidos em: janeiro de 2022

Importa mencionar que, em razão da intervenção administrativa feita na Santa Casa de Misericórdia de Sobral (SCMS), conforme Decreto nº 3.004/2022, a CGM fez visitas técnicas junto à unidade hospitalar, as quais serviram de base para a realização de Auditoria *in loco*. A análise feita teve como foco as áreas financeira, contábil e patrimonial, bem como o cumprimento de metas quantitativas estabelecidas para a entidade auditada.

Inclusive, por força do mencionado normativo, a CGM possui representantes que integram a Comissão de Intervenção, que possui a atribuição de acompanhar a gestão da SCMS.

Outra prática do Controle Interno que permaneceu sendo fortalecida está relacionada à elaboração dos Manuais de Processo, visando padronizar tarefas, facilitar a execução dos trabalhos, especialmente em caso de substituição de servidor, vez que é essencial a manutenção do fluxo coordenado para o bom funcionamento do serviço público. Saliente-se que os referidos documentos são feitos de maneira colaborativa com os demais setores da Prefeitura. Podemos citar como exemplo: os Manuais de Aplicação e de Cumprimento de Penalidades em processos licitatórios; os Manuais de Procedimentos para o setor de Recursos Humanos da Prefeitura de Sobral; os Manuais de Processos de Sindicância e de Administrativo Disciplinar; os Manuais de Execução de Convênios e Congêneres, dentre outros.

Figura 15 - Notícia relacionada à apresentação dos Manuais de Aplicação e Cumprimento de Penalidades em Processos Licitatórios.



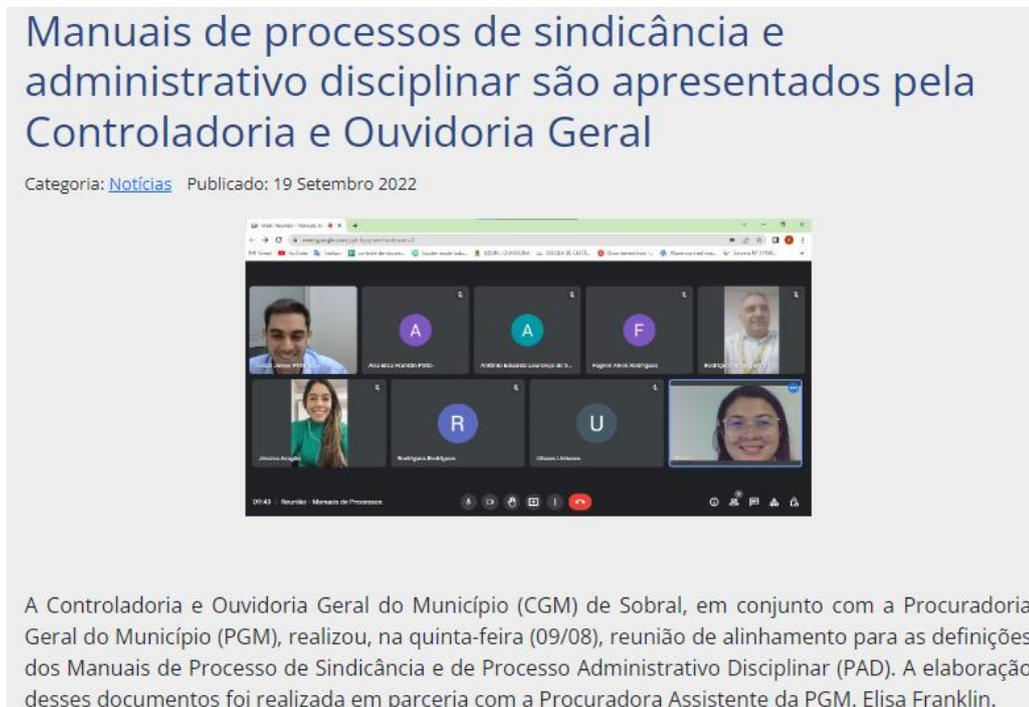
Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/56-manuais-de-aplicacao-de-penalidades-em-processos-licitatorios-sao-apresentados-pela-controladoria-e-ouvidoria-geral-do-municipio>

Figura 16 - Notícia relacionada à apresentação dos Manuais de Procedimentos para o Setor de RH da Prefeitura de Sobral.



Fonte: <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/60-controladoria-geral-do-municipio-apresenta-manuais-de-procedimentos-para-o-setor-de-recursos-humanos-da-prefeitura>

Figura 17 - Notícia relacionada à apresentação dos Manuais de Processo de Sindicância e Administrativo Disciplinar.



**Fonte:** <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/68-manuais-de-processos-de-sindicancia-e-administrativo-disciplinar-sao-apresentados-pela-controladoria-e-ouvidoria-geral>

Em relação às atividades desenvolvidas pelo setor de convênios, estas são descritas semanalmente em Relatório de Atividades que são inseridos no sistema “CUIDA” no início de cada semana.

Em 2022, a célula de Contas e Parcerias da CGM realizou, no mês de fevereiro, reuniões de Monitoramento e Avaliação das execuções dos convênios e termos similares com as secretarias do Urbanismo, Habitação e Meio Ambiente - SEUMA, Cultura e Turismo - SECULT, Saúde - SMS e Juventude, Esporte e Lazer - SECJEL. No mês seguinte, as referidas reuniões foram feitas com as pastas da Infraestrutura - SEINFRA, Conservação e Serviços Públicos - SESEP e Educação - SME.

Nos meses de julho e agosto, foram desenvolvidos os Manuais de Execução de Convênios e Contratos de Repasses no âmbito federal e estadual, que se encontram disponíveis na seção “Acervo - Manuais” no sítio eletrônico da Secretaria ([Controladoria e Ouvidoria Geral do Município - Manuais](#)).

Em agosto do mesmo ano, foram apresentados às secretarias municipais, bem como à Rede do Controle Interno municipal os Manuais de Execução de Convênios e similares - Da celebração à Prestação de contas, no âmbito federal e estadual. O referido ato, foi noticiado no site da CGM. Vejamos:

Figura 18 - Notícia relacionada à apresentação dos Manual de Execução dos Convênios aos representantes das secretarias municipais.



**Fonte:** <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/66-controladoria-e-ouvidoria-geral-do-municipio-cgm-apresenta-manual-de-execucao-dos-convenios-a-representantes-das-secretarias-municipais>

Ainda, em setembro foi apresentada às secretarias e membros da Rede Municipal do Controle Interno a criação da Lei nº 2.214, de 18 de março de 2022, que regulamenta a execução de repasse de recursos no âmbito municipal.

No ano de 2022, o município celebrou com o Governo do Estado, 10 (dez) convênios, totalizando o valor de R\$60.208.926,98 (sessenta milhões, duzentos e oito mil, novecentos e vinte e seis reais e noventa e oito centavos). Cumpre informar que não foi firmado nenhum convênio e/ou termo similar com o Governo Federal no mencionado período.

### 4.3.3. Área de Ouvidoria e Transparência

No que concerne à atuação da Coordenação de Ouvidoria e Transparência durante o ano de 2022, constatou-se o recebimento de um total de 3.052 (três mil e cinquenta e duas) manifestações por todos os canais de atendimento disponibilizados, elaboração de relatórios mensais direcionados às secretarias, prestação de informações e esclarecimento de dúvidas que já foram sanadas sem necessitar da realização de registro de demanda no sistema de ouvidoria.

Obedecendo-se todas as normas sanitárias de segurança, com a utilização de máscaras e disponibilização de álcool, houve o retorno dos atendimentos presenciais para os manifestantes na sala da Ouvidoria, localizada no paço municipal, com a finalidade de proporcionar a melhor assistência aos cidadãos, pois o

objetivo precípua da Ouvidoria de Sobral é a maior integração entre a sociedade e o poder público, para garantir a eficiência na prestação dos serviços públicos.

Iniciou-se, em 2022, o projeto “Ouvidoria Conectada” que busca demonstrar a importância da conexão entre sociedade e os órgãos públicos e instruir, por meio de palestras em encontros presenciais ou online, sobre as definições e funcionamento interno do sistema de ouvidoria, bem como incentivar o cidadão a se manifestar pelos canais de atendimento, estimular o conhecimento dos serviços ofertados, realizar a pesquisa de satisfação e divulgar a Ouvidoria Geral do Município e sua atuação.

No mesmo ano, foi realizada palestra com os articuladores de vários bairros da cidade, onde houve a troca de informações e esclarecimentos de dúvidas. Abaixo, segue o registro:

*Figura 19 - Notícia relacionada ao encontro realizado entre a CGM e os articuladores comunitários.*

## Articuladores comunitários contam com canais de comunicação da Ouvidoria Municipal para registro de demandas da população

Categoria: [Notícias](#) Publicado: 20 Abril 2022



Os articuladores comunitários de Sobral contam agora com uma importante ferramenta de comunicação com o poder público municipal. Durante reunião, realizada na quarta-feira (13/04), no auditório da Prefeitura, com o controlador e ouvidor geral, César Pinheiro, e com a ouvidora Mirela Linhares, os articuladores conheceram de perto o funcionamento da Controladoria e Ouvidoria Geral (CGM).

**Fonte:** <https://cgm.sobral.ce.gov.br/noticias/principais/53-articuladores-comunitarios-contam-com-canais-de-comunicacao-da-ouvidoria-municipal-para-registro-de-demandas-da-populacao>

Ocorreu também a visita de servidores da Coordenação de Ouvidoria e Transparência, em evento municipal, com o intuito de conversar com populares, incentivar a realização de manifestações e apresentar o aplicativo EscutaSol, que está em fase de desenvolvimento.

A referida plataforma foi projetada para facilitar a comunicação entre os usuários e a Ouvidoria do município de Sobral, sendo possível enviar imagens, gravar áudios e anexar documentos PDF com facilidade.

O aplicativo proporciona ao usuário se manifestar com relação aos problemas da cidade. Outra funcionalidade permitida diz respeito à marcação da localização exata da ocorrência, tendo como base o mapa de Sobral. Após realizar o registro, as manifestações irão chegar até a Ouvidoria do município para conhecimento e tomar providências.

O objetivo do EscutaSol é aproximar a população da Prefeitura, a partir da sua utilização, será possível fazer o mapeamento dos diversos tipos de ocorrências pela cidade. O que irá viabilizar a criação de estratégias por parte do poder público municipal para reduzir ou evitar a ocorrência de problemas nas respectivas localidades descritas (rua ou bairro).

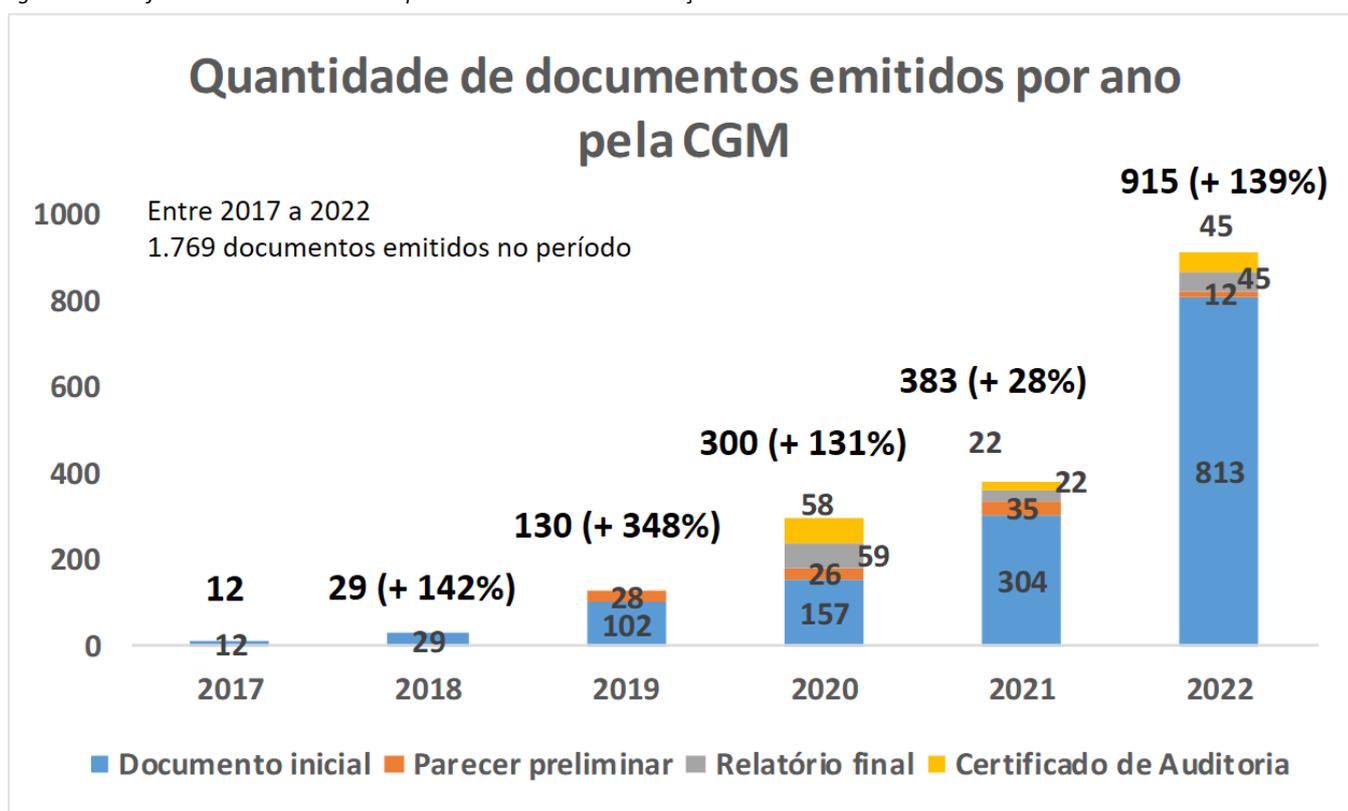
Importante mencionar que, em setembro de 2022, iniciou-se a execução do Projeto AvaliaSol, cujo objetivo é avaliar o grau de satisfação do cidadão com a prestação dos serviços públicos, bem como mensurar a qualidade destes, a partir da realização de pesquisa intuitiva e objetiva, aplicada virtualmente. No caso, serão desenvolvidos QR-codes, que estarão disponibilizados nas unidades municipais cadastradas, por meio dos quais a população poderá realizar a referida pesquisa.

A finalidade primordial do citado projeto é compreender de que forma o serviço público prestado alcança o cidadão, se foi entregue ao destinatário de modo adequado, satisfatório e com qualidade, ou seja, apurar o nível de aprovação em relação à atuação institucional. Será, portanto, mais uma ferramenta útil na busca pela melhoria da qualidade dos serviços ofertados.

#### 4.3.4. Resumo Geral das Atividades da CGM

Segue abaixo, detalhadamente nas Figuras 20 e 21, a representação da atuação da CGM, que, ao longo de 2022, emitiu 915 (novecentos e quinze) documentos, entre eles auditorias, ofícios, relatórios, pareceres e recomendações, bem como teve uma evolução de 139% (cento e trinta e nove por cento) em comparação com 2021.

Figura 20 - Gráfico de relatórios emitidos pela CGM em 2022 e a evolução da Secretaria.



Fonte: Controle de Atividades da CGM – Ref.: 12/2021  
 Dados obtidos em: janeiro de 2022

Figura 21 - Resumo das Atividades da CGM em 2022.

| Ano  | Setor  | Tipo de Documento                  | JAN | FEV | MAR | ABR | MAI | JUN | JUL | AGO | SET | OUT | NOV | DEZ | Total |
|------|--|------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|
| 2022 | Controladoria e Ouvidoria                    | * Ofícios                          | 6   | 22  | 13  | 34  | 22  | 21  | 16  | 17  | 17  | 7   | 12  | 19  | 206   |
| 2022 | Controladoria e Ouvidoria                    | * Ofício Circular                  | 2   | 1   | 1   | 2   | 1   | 0   | 1   | 5   | 1   | 1   |     |     | 15    |
| 2022 | Controladoria                                | - Auditorias                       | 2   |     |     |     |     | 19  |     |     | 14  | 1   | 1   |     | 37    |
| 2022 | Controladoria                                | - Parecer Preliminar               |     |     |     | 4   |     |     |     | 1   |     |     | 7   |     | 12    |
| 2022 | Controladoria                                | - Parecer Final                    |     |     | 36  |     |     | 3   |     |     | 4   | 1   |     | 1   | 45    |
| 2022 | Controladoria                                | - Certificados                     |     |     | 36  |     |     | 3   |     |     | 4   | 1   |     | 1   | 45    |
| 2022 | Controladoria                                | - Relatório Preliminar             |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 1   |     |     | 1     |
| 2022 | Controladoria                                | - Despachos                        |     |     |     | 1   | 1   | 1   |     |     |     |     |     | 2   | 5     |
| 2022 | Controladoria                                | - Recomendação                     |     |     | 1   |     |     | 1   | 1   |     |     |     |     |     | 3     |
| 2022 | Controladoria                                | - Modelo do Relatório de Gestão    | 2   |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 19  |     | 21    |
| 2022 | Controladoria, Ouvidoria e Comissão de Ética | * Comunicação Interna - CI         | 1   | 1   |     | 1   | 3   | 1   |     |     |     | 1   | 4   | 4   | 16    |
| 2022 | Controladoria                                | * Relatório de Atividades          |     | 4   | 5   | 3   | 4   | 4   | 4   | 5   | 4   | 5   | 4   | 5   | 47    |
| 2022 | Ouvidoria                                    | * Relatório de Ouvidoria           | 11  | 13  | 13  | 14  | 14  | 16  | 14  | 15  | 12  | 15  | 14  | 16  | 167   |
| 2022 | Controladoria                                | * Portaria                         |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 1   |     | 1     |
| 2022 | Controladoria                                | * Manuais de Processo              |     |     |     |     | 13  |     |     | 2   |     | 3   |     |     | 18    |
| 2022 | Controladoria                                | * Chamados Abertos                 | 1   | 4   | 3   | 11  | 3   | 6   | 1   | 30  | 2   | 2   | 11  | 5   | 79    |
| 2022 | RECIGP                                       | * Termo de Adesão à Rede Assinados | 1   |     | 1   | 3   |     | 1   |     |     |     | 1   | 1   | 1   | 9     |
| 2022 | RECIGP                                       | * Parecer Assinado da Rede         |     |     | 1   | 1   | 2   |     |     |     |     |     |     | 4   | 8     |
| 2022 | RECIGP                                       | * Número de Reuniões na Rede       |     |     | 1   |     |     | 2   | 1   |     | 1   |     |     | 2   | 7     |
| 2021 | Ouvidoria                                    | * Relatório de Ouvidoria           | 14  | 0   | 12  | 12  | 13  | 14  | 15  | 14  | 13  | 16  | 14  | 16  | 153   |
| 2021 | RECIGP                                       | * Termo de Adesão à Rede Assinados |     |     |     |     |     | 5   | 2   | 1   |     | 1   |     |     | 9     |
| 2021 | RECIGP                                       | * Parecer Assinado                 |     |     |     |     |     | 4   | 1   |     |     | 1   |     |     | 6     |
| 2021 | RECIGP                                       | * Número de Reuniões na Rede       |     |     | 1   |     |     | 2   |     |     | 1   |     |     | 1   | 5     |
|      |  | Total                              | 40  | 45  | 124 | 86  | 76  | 103 | 56  | 90  | 73  | 57  | 88  | 77  | 915   |

Fonte: Controle de Atividades da CGM – Ref.: 12/2022

Dados obtidos em: janeiro de 2023

#### 4.4. ATUAÇÃO DA CGM NA REDE ESTADUAL DE CONTROLE INTERNO

A Rede Estadual de Controle Interno da Gestão Pública do Ceará (RECIGP-CE) foi instalada em 11/06/2018, tendo sido coordenada pela Controladoria da Assembleia Legislativa do Estado do Ceará no período 2018-2021.

Em junho de 2021, a Controladoria e Ouvidoria Geral do Município de Sobral foi eleita para a coordenação da RECIGP para o biênio 2021-2022.

Aos 14/06/2022, a Controladoria e Ouvidoria Geral do Município de Sobral foi reeleita, por unanimidade, para coordenar a RECIGP em novo mandato de 15/06/2022 a 14/06/2023.

Como resultado das ações voltadas para a sua prospecção, a RECIGP conta atualmente com 42 (quarenta e dois) partícipes, representados por sistemas de controle interno municipais dos Poderes Executivo e Legislativo, além da Controladoria Geral da União - Regional do Ceará e da Secretaria de Controle interno do Tribunal Regional Eleitoral do Ceará.

Diversas reuniões ordinárias e extraordinárias ocorreram durante o ano de 2022 tratando de temas relevantes e necessários aos organismos de controle interno. Como exemplo, podemos citar: Os impactos da Lei Geral de Proteção de Dados na Administração Pública, Os desafios para implantar Meg-Tr (Modelo de Excelência e Gestão), Impactos do SIAFIC na Gestão Contábil e Sistemas de

Informática, Ferramentas de Engajamento da Integridade, O regime de previdência complementar e a obrigatoriedade de implantação pelos Entes Federativos, A integração dos sistemas de controle interno para o fortalecimento da governança pública, A contribuição da Rede Estadual de Controle Interno da Gestão Pública do Estado do Ceará, entre outros.

Cumprir destacar ainda a realização da palestra “Metodologia de avaliação dos Portais da Transparência”, ministrada por servidores do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, oportunidade em que o colegiado fez indagações acerca do Programa Nacional de Transparência Pública e discutiu a falta de comunicação formal para com os entes ou ampla publicização da metodologia de análise com esclarecimentos acerca dos quesitos à título de recomendação previstos na cartilha da Atricon, bem como a impossibilidade de interposição de recurso para revisão dos critérios definidos.

Saliente-se que em dezembro de 2022 houve a proposta de atualização do Regimento Interno da Rede, que foi votada e aprovada pelo colegiado.

Ainda em 2022, foi criado o Sistema de Gerenciamento de Solicitações de Adesão à Rede Estadual de Controle Interno da Gestão Pública do Ceará - RECIGP, um sistema web onde os novos órgãos da Administração Pública podem preencher um formulário eletrônico, cadastrando sua solicitação de adesão à Rede e acompanhando, de forma online, todo o processo de inclusão na RECIGP.

O novo formato de solicitações de adesão à Rede conseguiu atrair novos participantes, deixando mais moderno todo o fluxo do requerimento, podendo ser acessado de qualquer lugar e disponível em vários dispositivos, funcionando perfeitamente em smartphones e tablets, possuindo um design totalmente responsivo, trazendo agilidade e praticidade.

## **4.5. INICIATIVAS DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO REALIZADAS EM 2022**

Para os anos de 2022 a 2025, a CGM, por meio de seu Planejamento Estratégico, definiu uma série de objetivos e iniciativas para melhorias na gestão. A Tabela 3 apresenta os resultados alcançados em relação às metas estabelecidas para 2022. Vejamos:

Tabela 3 - Metas alcançadas em 2022.

| Metas 2022   |   |             |   |   |
|--|---|-------------|---|---|
| Iniciativa (Objetivos Estratégicos)  | Meta  | Responsável | Projetos / Ações  | Meta Alcançada  |
| 1. Fomentar o controle social, ampliando o acesso à informação e educação para o exercício da cidadania. | <p>Fazer oficinas e rodas de conversas interativas;</p> <p>Produzir 03 (três) vídeos explicativos para as seções do Portal da Transparência.</p>  | CGM         | <ul style="list-style-type: none"> <li>Diálogos com a sociedade Sobralense (oficinas, cursos, eventos de formação, rodas de conversas interativas).</li> </ul>  | <p><b>100%</b></p> <p>Foi realizado 01 (um) encontro com os articuladores comunitários de Sobral, para conhecer o funcionamento da CGM.</p> <p><b>100%</b></p> <p>Foram produzidos os vídeos das seguintes seções: empenhos, liquidações e pagamentos.</p>  |
| 2. Dar suporte à tomada de decisão da Gestão na adequada aplicação de recursos públicos.                 | <p>Elaboração de 02 Relatórios de Monitoramento de Custeio e Gastos Públicos;</p> <p>Desenvolvimento a planilha de indicadores e entregas;</p> <p>Realização de 02 (dois) encontros relacionados à Disseminação do Código de Ética;</p> |             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Monitoramento do custeio público;</li> <li>Monitoramento da Gestão Orçamentária e Financeira da Prefeitura Municipal de Sobral (Ação Articulada com o PPA/LOA).</li> </ul> | <p><b>100%</b></p> <p>Foram elaborados 02 relatórios.</p> <p><b>100%</b></p> <p>Foi elaborado o modelo de planilha de indicadores e entregas.</p> <p><b>50%</b></p> <p>Foi realizado 01 (um) encontro com a Rede Municipal de Controle Interno, para apresentar o Código de Ética Municipal (Decreto nº 2.740/2022) e os manuais desenvolvidos.</p> |
| 3. Fortalecer a tomada de decisão pelos gestores, com base na atuação do controle interno.               | <p>Elaboração de 05 (cinco) manuais e de 03 (três) recomendações.</p>   | CGM         | <ul style="list-style-type: none"> <li>Manualização de procedimentos da administração pública.</li> </ul>   | <p><b>360%</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Foram elaborados 18 manuais de processo, todos publicados no site da CGM, salvo aqueles referentes à Procuradoria Geral do Município (CGM).</li> </ul> <p><b>100%</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Foram elaboradas 03 recomendações.</li> </ul>                            |

|   |  |            |   |  |
|---|--|------------|---|--|
| <p>4. Implantar o controle interno preventivo e corretivo baseado na gestão por processos.</p>  | <p>Desenvolver o módulo sistematizado para o acompanhamento dos resultados;</p> <p>Elaboração dos fluxos relacionados aos convênios/congêneres nos âmbitos federal, estadual e municipal.</p>  | <p>CGM</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Certificação dos profissionais do controle interno;</li> <li>• Monitoramento estratégico dos indicadores de resultados;</li> <li>• Modernização da gestão de convênios.</li> </ul> | <p><b>90%</b></p> <p>Desenvolvimento do módulo sistematizado.</p> <p><b>67%</b></p> <p>Foram elaborados os fluxos dos convênios/congêneres referentes aos âmbitos federal e estadual.</p>    |
| <p>5. Fortalecer a ouvidoria e o acesso à informação como instrumentos para consolidar a gestão ética, transparente, democrática e participativa.</p> | <p>Criação da rede social da CGM;</p> <p>Elaboração do plano de ação para melhoria do Portal da Transparência;</p>   | <p>CGM</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ouvidoria na base cidadã;</li> <li>• Criação de redes sociais da CGM.</li> </ul>   | <p><b>100%</b></p> <p>Criação da rede social (Instagram) da CGM.</p> <p><b>100%</b></p> <p>Foi elaborado o Plano de Ação, com diversas medidas para melhoria do Portal da Transparência.</p> |
| <p>6. Promover a valorização e o desenvolvimento de competência dos servidores.</p>   | <p>Realização de pesquisa de satisfação entre os servidores da CGM.</p> <p>Certificação da Norma ISO 18091:2022 da ABNT, referente à adoção de diretrizes para implantação do Sistema de Gestão de Qualidade.</p>  | <p>CGM</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Promoção de qualidade de vida e bem-estar no trabalho.</li> </ul>  | <p><b>0%</b></p> <p>Não foi realizada a pesquisa de satisfação.</p> <p><b>60%</b></p> <p>Adequação aos critérios da Norma ISO 18091:2022.</p>  |
| <p>7. Modernizar e ampliar a gestão de TIC e fortalecer a governança de dados.</p>  | <p>Criação de 01 (um) <i>software</i> para realizar ETL - <i>Extract Transform Load</i> nas planilhas de indicadores e entregas;</p> <p>Criação de 01 (um) sistema de gerenciamento de solicitações de adesão à Rede Estadual de Controle Interno da Gestão Pública do Ceará - RECIGP.</p> | <p>CGM</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Implantação da Governança dos dados estratégicos da CGM.</li> </ul>  | <p><b>100%</b></p> <p>Foi criado o ETL para indicadores.</p> <p><b>100%</b></p> <p>Foi criado o sistema de gerenciamento de solicitações de adesão.</p>                                      |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

Fonte: CGM – Ref.: 12/2022

Dados obtidos em: janeiro de 2023

## 4.6. AVALIAÇÃO GERAL DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO 2022

Tabela 4 - Desempenho da CGM em 2022.

| % Execução da meta | Total de metas | Desempenho da CGM |
|--------------------|----------------|-------------------|
| 100%               | 10             | 66%               |
| 75% - 99%          | 1              | 6,66%             |
| 50% - 74%          | 3              | 20%               |
| 25% - 49%          |                |                   |
| 0% - 24%           | 1              |                   |
| <b>TOTAL</b>       | <b>15</b>      | <b>92,66%</b>     |

Fonte: CGM – Ref.: 12/2022

Dados obtidos em: janeiro de 2023

Observação 1: As metas foram definidas conforme os projetos do Planejamento Estratégico 2022-2025.

Observação 2: Não foi contabilizada a meta referente à faixa “0%-24%” no desempenho da CGM, em razão da referida meta não ter sido alcançada (item 6 - Tabela 3).

## 5. RESULTADOS DA ATUAÇÃO

### 5.1. SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

A parte financeira e orçamentária da CGM é executada pela Secretaria de Planejamento e Gestão (SEPLAG) e Secretaria Municipal das Finanças (SEFIN), conforme art. 23 da Lei 1.607/2017, alterado pela Lei 2.052/2021. Desta forma, os dados referentes a esta seara serão expostos no Relatório de Gestão dos citados órgãos.

### 5.2. DEMONSTRATIVOS DO FLUXO FINANCEIRO DE PROJETOS E PROGRAMAS FINANCIADOS COM RECURSOS EXTERNOS

No exercício de 2022, a CGM não recebeu recursos originados de financiamentos externos.

### 5.3. CONVÊNIOS, AJUSTES, ACORDOS, TERMOS DE PARCERIA OU OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES

Durante o exercício financeiro de 2022, a **CGM** não realizou convênios com entidades federais, estaduais ou municipais.

### 5.4. LICITAÇÕES

Durante o exercício financeiro de 2022, a **CGM** não realizou licitações.

### 5.5. DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS

Durante o exercício de 2022, a **CGM** não empenhou valores para custeio de manutenção.

### 5.6. DEMONSTRATIVO DO PATRIMÔNIO

#### 5.6.1. Bens imóveis

Em dezembro de 2022, a CGM não possuía bens imóveis.

#### 5.6.2. Bens móveis (equipamentos e material permanente)

A **CGM**, quando instituída, absorveu os itens patrimoniais vindos da antiga SECOGE. Abaixo, segue os bens atualizados, que estão sob a guarda da CGM, durante o exercício de 2022:

Tabela 5 - Bens móveis (equipamentos e material permanente) pertencentes à Secretaria em 2022.

| Descrição                           | Qtd | Valor Unitário | Valor Total |
|-------------------------------------|-----|----------------|-------------|
| APARELHO TELEFONICO                 | 1   | R\$33,60       | R\$33,60    |
| APARELHO TELEFONICO MATEC           | 1   | R\$70,00       | R\$70,00    |
| AR-CONDICIONADO SPRINGER MIDEA      | 1   | R\$1.200,00    | R\$1.200,00 |
| AR-CONDICIONADO                     | 1   | R\$1.500,00    | R\$1.500,00 |
| ARMÁRIO ALTO C/ 02 PORTAS DE CORRER | 1   | R\$1.250,00    | R\$1.250,00 |

| Descrição  | Qtd | Valor Unitário | Valor Total  |
|--|-----|----------------|--------------|
| ARMÁRIO BAIXO 90CM                                 | 1   | R\$669,00      | R\$669,00    |
| CADEIRA APROXIMAÇÃO DIRETOR COM BRAÇO              | 4   | R\$550,20      | R\$2.200,80  |
| CADEIRA EXECUTIVA GIRATÓRIA                        | 12  | R\$797,37      | R\$9.568,44  |
| COMPUTADOR - CPU PROC CORE 15, HD 500GB - POSITIVO | 1   | R\$2.857,00    | R\$2.857,00  |
| COMPUTADOR ALL IN ONE LENOVO IDEACENTRE            | 1   | R\$2.532,64    | R\$2.532,64  |
| CPU  | 2   | R\$880,00      | R\$1.760,00  |
| CPU ELITEDESK HP 800                               | 1   | R\$3.250,00    | R\$3.250,00  |
| CPU PROC CORE 15, HD 500GB - POSITIVO              | 1   | R\$500,00      | R\$500,00    |
| ELITEDESK HP 800 G3DM                              | 5   | R\$2.696,00    | R\$13.480,00 |
| GAVETEIRO VOLANTE 03 GAVETAS                       | 10  | R\$579,00      | R\$5.790,00  |
| MESA PARA SERVIDOR 140 CM                          | 12  | R\$610,00      | R\$7.320,00  |
| MESA PARA SERVIDOR EM L 140 CM                     | 1   | R\$967,00      | R\$967,00    |
| MICROCOMPUTADOR COM MOUSE E TECLADO                | 1   | R\$3.250,00    | R\$3.250,00  |
| MONITOR  | 1   | R\$650,00      | R\$650,00    |
| MONITOR - AOC 23,6"                                | 5   | R\$629,00      | R\$3.145,00  |
| MONITOR DE LED 18 POLEGADA AOC                     | 1   | R\$640,00      | R\$640,00    |
| MONITOR HP V22B                                    | 1   | R\$650,00      | R\$650,00    |
| MONITOR LG   | 1   | R\$212,80      | R\$212,80    |

| Descrição             | Qtd       | Valor Unitário | Valor Total         |
|-----------------------|-----------|----------------|---------------------|
| MONITOR PHILLIPS      | 1         | R\$220,00      | R\$220,00           |
| MONITOR POSITIVO      | 1         | R\$400,00      | R\$400,00           |
| MONITOR SAMSUNG - LCD | 2         | R\$440,00      | R\$880,00           |
| TELEFONE SIEMENS      | 1         | R\$25,14       | R\$25,14            |
| TELEFONE COM FIO      | 1         | R\$79,99       | R\$79,99            |
| <b>Total de bens:</b> | <b>72</b> |                | <b>R\$65.101,41</b> |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão (SIG)

Dados gerados em: 05/01/2023

### 5.6.3. Frota

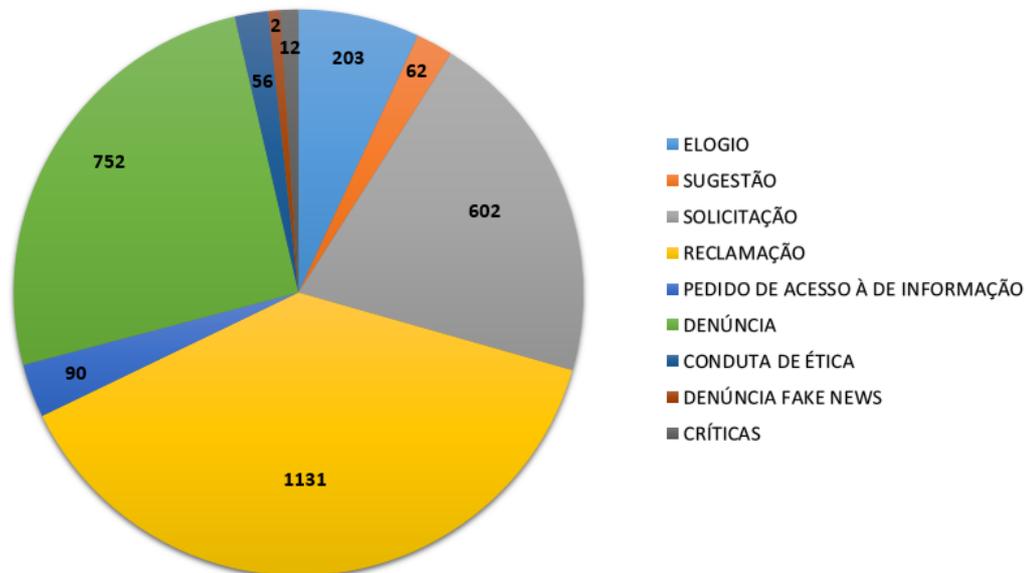
A **CGM** não possuía nenhum veículo sob sua responsabilidade, tendo como referência o mês de dezembro de 2022.

## 5.7. OUVIDORIA

Durante o ano de 2022, a Ouvidoria obteve um total de 3.052 (três mil e cinquenta e dois) manifestações, das quais, 2.881 (duas mil e oitocentas e oitenta e um) foram concluídas durante o ano.

Neste sentido, o gráfico contido na Figura 22 demonstra o quantitativo total de demandas inseridas no sistema de ouvidoria, a partir das subdivisões por tipos de manifestação, quais sejam: Elogio, Sugestão, Solicitação, Reclamação, Pedido de Acesso à Informação, Denúncia, Denúncia sobre Conduta Ética, Denúncia Fake News, Críticas.

Figura 22 - Dados obtidos pela Ouvidoria em 2022.



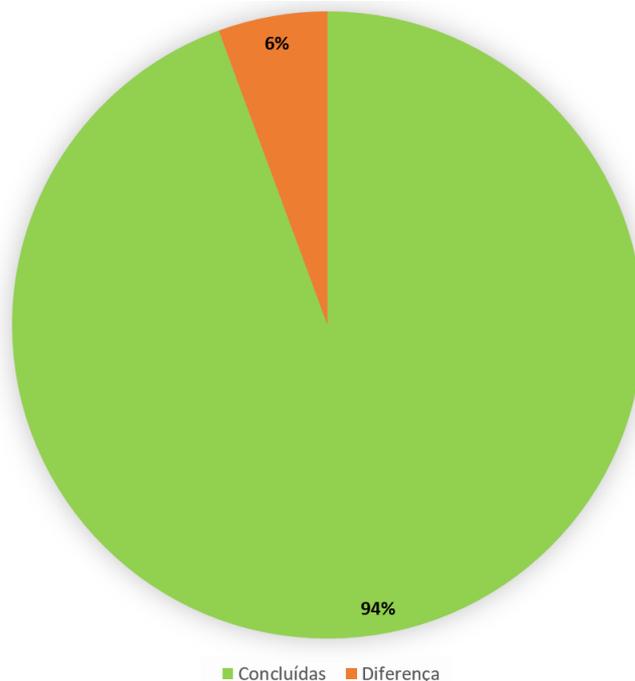
**Fonte:** Controle de Atividades da Ouvidoria – Ref.: 12/2022

Dados obtidos em: janeiro de 2023

Em termos de produção de respostas às manifestações, demonstra-se um percentual de 94% (noventa e quatro por cento) de finalização das demandas, conforme demonstra o gráfico da Figura 23.

Há um total de apenas 6% (seis por cento) de manifestações em aberto no sistema de ouvidoria no ano de 2022, correspondendo a solicitações indeferidas - por falta de documentação pertinente ou informação essencial, que impossibilita a resolução da demanda, ou ainda não concluídas, por levarem em consideração as alterações de prazo trazidas com a publicação do Decreto nº 2.796, em 12 de novembro de 2021. Atualmente, o prazo de conclusão é de 20 (vinte) dias corridos, prorrogável por mais 10 (dez), mediante pedido justificado.

Figura 23 - Percentual de atendimento de demandas da Ouvidoria.



**Fonte:** Controle de Atividades da Ouvidoria – Ref.: 12/2022  
Dados obtidos em: janeiro de 2023

## 6. CONSIDERAÇÕES DA CGM

A **Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM** vem buscando implantar as boas práticas de gestão para melhor controle das ações da Prefeitura, com foco no Controle Preventivo. Com a introdução dessas práticas, espera-se que o exercício da função de Controle Interno contribua para melhoria do processo de decisão dos órgãos e entidades e para elevação dos níveis de eficiência e eficácia da gestão governamental.

Além das atividades inerentes à atuação da CGM, observa-se que a equipe conseguiu atingir, em 10 das 15 metas estabelecidas relacionadas aos objetivos estratégicos do Planejamento Estratégico, **100%** de execução, conforme apresentado neste relatório. No geral, o desempenho foi bastante satisfatório em relação às iniciativas em execução ou concluídas.

Finalizando, o desempenho geral da Secretaria foi de **92,66%** de execução do que estava planejado, bom índice em face às complexidades das inúmeras frentes de atuação da CGM e das restrições de recursos humanos e financeiros, simbolizando o esforço da equipe em buscar resultados visando implementar um modelo de Gestão para Resultados, na PMS.

O alcance das metas institucionais vem mostrar o compromisso em honrar os princípios fundamentais da Administração Pública, em especial o da eficiência administrativa, estampado no art. 37 da Constituição Federal e no art. 72 da Lei Orgânica do Município de Sobral.