



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

PLANO OPERACIONAL DAS AÇÕES DE CONTROLE – POAC

Exercício 2021

Versão Atualizada em 24/08/2021

Plano Operacional das Ações de Controle - POAC consolida os levantamentos de informações, os critérios de hierarquização das ações de controle, os processos críticos e o dimensionamento da força de trabalho disponível para o exercício de 2021, em consonância com a Portaria 40/2021 - CGE.

AGOSTO/2021



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

CONTROLE DE ALTERAÇÕES

Versão	Data	Responsável	Descrição das Alterações
2.0	30/07/2021	Adriano Abreu de Castro Cláudio Martins Correia Djalma Resende Júnior Elisabete Fernandes Ribeiro Ivo Cezar Vilela Jean Marck Barbosa Luis Henrique Crispim Margareth Moreira Maria José Oliveira e Silva Stella Maris Husni Franco	Versão 002.2021



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

SUMÁRIO

COLABORADORES	4
APRESENTAÇÃO	5
METAS E PRODUTOS	8
TABELA 1 – Entrega projetada por tempo médio e servidores no POAC/SCIC	11
QUADRO 1 - Plano Operacional da Superintendência de Auditoria	13
QUADRO 2 - Plano Operacional da Superintendência de Inspeção	18
QUADRO 3 - Plano operacional do Grupo Especial de Auditoria e Inspeção em Contratos – GEAIC	24
QUADRO 4 – Ações sugeridas pelos Stakeholders e incorporadas ao POAC	27
ANEXO I – Programa de Monitoramento Total – PMT	
ANEXO II – Plano de Implementação da Gerência de Auditoria de Monitoramento	
ANEXO III – Plano de Implementação da Gerência de Auditoria em Compliance	
ANEXO IV – Plano de Implementação da Gerência de Auditoria de Programas do Governo	
ANEXO V – Plano de Implementação da Gerência de Inspeção Preventiva e Fiscalização	
ANEXO VI – Plano de Implementação da Gerência de Inspeção de Contas	
ANEXO VIII – Grupo Especial de Auditoria e Inspeção em Contratos – GEAIC	
ANEXO IX – Ações sugeridas pelos Stakeholders	



**ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO**

COLABORADORES

SECRETÁRIO CHEFE DA CGE
Henrique Moraes Ziller

SUBCONTROLADORA DE CONTROLE INTERNO E CORREIÇÃO
Stella Maris Husni Franco

ASSESSORIA DE HARMONIZAÇÃO E GESTÃO ESTRATÉGICA
Antônio Fábio Jubé Ribeiro

SUPERINTENDENTE DE AUDITORIA
Luís Henrique Crispim

SUPERINTENDENTE DE INSPEÇÃO
Cláudio Martins Correia

GERÊNCIAS:

GERÊNCIA DE INSPEÇÃO PREVENTIVA E FISCALIZAÇÃO
Ivo Cezar Vilela

GERÊNCIA DE INSPEÇÃO DE CONTAS
Jean Marck Barbosa

GERÊNCIA DE MONITORAMENTO
Margareth Moreira

GERÊNCIA DE AUDITORIA EM COMPLIANCE
Adriano Abreu de Castro

GERÊNCIA DE AUDITORIA DE PROGRAMAS DE GOVERNO
Elisabete Fernandes Ribeiro

GRUPO ESPECIAL DE AUDITORIA E INSPEÇÃO EM CONTRATOS
Djalma Resende Júnior



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

APRESENTAÇÃO

O presente Plano Operacional das Ações de Controle – POAC, tal como definido no artigo 16 da Portaria 40/2021 – CGE, consiste na consolidação dos levantamentos de informações, na utilização de critérios de hierarquização das ações de controle, nos processos críticos, no dimensionamento da força de trabalho e horas de trabalho disponíveis e na definição do tipo de planejamento a ser utilizado, em consonância com as diretrizes da área de controle interno da CGE.

Apresenta-se como um instrumento gerencial, direcionador das ações de controle planejadas para o exercício de 2021, pautado nas diretrizes estratégicas da CGE, incluídas as auditorias e inspeções periódicas, baseada em consulta a stakeholders, materialidade, relevância, criticidade, efetividade e agregação de valor à gestão, inclusive para a inclusão das ações de controle, originalmente não programadas.

Dessa forma, o POAC foi construído em quatro etapas - (i) Análise Estratégica: consulta das necessidades e preocupações dos *Stakeholders*; (ii) Hierarquização e Categorização: priorização das ações de controle pelos critérios de materialidade, criticidade e relevância; (iii) Elaboração: descrição deste Plano com base no conjunto de elementos relevantes consultados e consolidados nas etapas anteriores; (iv) Discussão, Aprovação e Publicação: deliberação do Comitê Superior de Controle Interno e providências para a sua publicação.

As premissas básicas consideradas para construção do POAC: foram identificados os principais atores envolvidos (alta administração, Secretarias e entidades da administração pública, TCE, MP), com vistas ao cumprimento da primeira etapa, bem como posteriormente consulta aos stakeholders, quanto às eventuais necessidades e preocupações.

Já na segunda etapa, inseriu-se no eixo da Responsabilização do Programa de Compliance Público, especificamente quanto às auditorias e inspeções, tendo sido gerado o Projeto Monitoramento Total (PMT). O PMT propõe acompanhamento sistemático e concomitante de toda execução orçamentária estadual e outras formas de execução de recursos, inclusive incentivos fiscais, renúncias, captações, dentre outros.

O PMT também prevê ações de Auditoria e Inspeção estruturadas na



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

Portaria 40-CGE, de 09 de março de 2021, e definidas pelo IPPF (International Professional Practices Framework – Estrutura Internacional de Práticas Profissionais) e pelo PIFC (Public Internal Finance Control – Controle Interno Público).

Para a terceira etapa, “elaboração”, as áreas de Auditoria e Inspeção da SCIC elaboraram “Planos de Implementação” que pormenorizam cada ação de controle programada para o exercício de 2021, as hierarquizando, categorizando e mensurando.

Em continuidade, o Ofício nº 1452/2020-CGE (000016476297 SEI) foi encaminhado aos stakeholders, com o fim de oportunizar a manifestação e ouvir suas demandas. Após a análise das demandas encaminhadas, que levou em consideração a materialidade, criticidade, relevância e temporalidade e, ainda, se continham as informações suficientes para a definição quanto à inclusão (ou não) no POAC, incluiu-se neste planejamento a previsão de fiscalização em demandas, elencadas neste planejamento no “*QUADRO 4 – Ações sugeridas pelos Stakeholders e incorporadas ao POAC*”.

Assim, este Plano Operacional das Ações de Controle – POAC integra as ações já legalmente formalizadas a um Órgão Central do Sistema de Controle Interno, com a proatividade do controle prévio e a interação com os demais órgãos, com o fim de aprimorar a Gestão Pública Estadual. E se materializa com a junção dos “Planos de Implementação” revisados após manifestação dos stakeholders. (Vide Anexo I ao IX).

Para uma melhor efetividade na gestão de riscos aos contratos, foi instituído no âmbito da CGE o Grupo Especial de Auditoria e Inspeção de Contratos (GEIAC), através da Portaria 120/2020, o qual avaliará a eficácia dos controles administrativos, garantindo adequada entrega dos produtos e serviços pactuados, emitindo também recomendações técnicas aos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual.

Em suma, este POAC propõe melhorar a atuação preventiva dos órgãos e entidades e aperfeiçoar os gastos públicos, avaliando a qualidade e a gestão dos serviços prestados. Para tanto irá:

- Modernizar técnicas de auditoria, com base nas boas práticas de governança corporativa, cujo foco é agregar valor à gestão, com responsabilidade dos órgãos gestores e, por consequência, combater a improbidade, os desvios e a corrupção;



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

- Desenvolver serviços consultivos e avaliativos no gerenciamento de riscos aos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual, sedimentando a cultura e o fortalecimento da governança;
- Dar continuidade ao processo de expansão da gestão de riscos nos 44 órgãos e entidades do Estado, com implementação de modelo de monitoramento contínuo do gerenciamento de riscos;
- Aperfeiçoar a gestão pública, com a produção de informações tempestivas, que possam subsidiar os gestores públicos na tomada de decisão, de sorte a reduzir falhas e irregularidades no âmbito das análises efetivadas pela CGE em suas ações de controle;
- Monitorar adequadamente as Solicitações de Ações Corretivas – SAC(s) para garantir a efetividade nas ações de controle realizadas, aumentando o índice de atendimento das recomendações relativas a falhas graves;
- Atuar preventivamente em relação às licitações e aos processos de contratação de BENS e SERVIÇOS, encaminhados por deliberação da Câmara de Gestão de Gastos ou, ainda, escolhidos em painéis gráficos gerados internamente nesta CGE, de sorte a se verificar durante o processo de contratação fatos que possam contribuir para uma gestão com eficiência e economicidade na aplicação dos recursos públicos e, se for o caso, recomendar aprimoramento no processo de contratação, com vistas a qualificar melhor os gastos, evitando prejuízos e potencializando economias;
- Atuar preventivamente nos processos de despesas realizadas pelos órgãos e entidades para o cumprimento das ações relativas à situação de emergência ocasionada pela Pandemia de COVID-19, com o mesmo foco de atuação de que dispõe o item supra;
- Propiciar a análise tempestiva da execução de contratos de forma geral, no decorrer da vigência contratual, visando eventuais medidas corretivas, quer seja por meio de alterações contratuais, retenções cautelares ou ajustes na execução física do objeto contratado;
- Promover a integração dos sistemas corporativos do Estado de Goiás, e que esta integração seja realizada de maneira a evitar o retrabalho de servidores na execução de suas tarefas, otimizando as ações de inspeção;



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

- Implementar quanto à Folha de Pagamento, as melhorias já consolidadas em 2020, tendo em vista o monitoramento eletrônico ora consolidado, tendo para 2021 análises pontuais das situações funcionais e financeiras dos servidores;
- Aprimorar painel gráfico, a partir da integração dos sistemas corporativos, que auxilie na escolha dos processos mais relevantes a serem inspecionados, bem como, o acompanhamento das despesas relativa ao Fundo Protege, com base em critérios de seleção pré-definidos, considerando os riscos, bem com potencial de maior dano ao Erário;
- Implementar projeto piloto na SES, com a designação de 02 servidores da CGE para, em conjunto com interlocutores do órgão, acompanhar os principais processos de contratação instaurados pela Pasta, de sorte que a identificação de eventuais falhas e a consequente correção ocorra de forma mais célere possível, evitando retrabalhos, atrasos e morosidade em suas contratações. Projeto piloto na SES, que poderá ser estendido aos demais órgãos;

METAS E PRODUTOS

O Plano Operacional das Ações de Controle – POAC tem como objetivo o Monitoramento Total dos recursos orçamentários e outras formas de execução de recursos (inclusive incentivos fiscais, renúncias, captações). Trabalha com três premissas básicas: (i) visão geral do governo, (ii) tempestividade e (iii) foco na utilidade e nos resultados.

São abarcadas pelo projeto: (i) as despesas licitadas e/ou contratuais; (ii) a folha de pagamentos; (iii) as contas anuais dos órgãos e entidades; (iv) as prestações de contas de convênios, dos termos de parceria, dos contratos de gestão e congêneres; (v) o monitoramento da situação fiscal e das solicitações de ações corretivas; (vi) as auditorias baseadas em riscos, e (vii) as auditorias operacionais sobre programas e ações prioritárias.

As inspeções dos processos licitatórios contribuem com a melhoria da gestão governamental, pois aumentam e protegem o valor organizacional das instituições públicas, aprimoram os controles internos e geram informações



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

preventivas e oportunas, que por sua vez subsidiam o processo decisório dos órgãos e entidades examinados.

As inspeções de pessoal e folha de pagamento avaliam a conformidade e propiciam o aperfeiçoamento da gestão e do controle dos gastos com pessoal, por meio da análise e do monitoramento eletrônico de pagamentos, do exame de regulamentos de contratação de pessoal das Organizações Sociais (OSs) e, de forma residual, rubricas constantes do RHNet, bem como mediante proposição de recomendações.

As Auditorias baseadas em Risco avaliam a efetividade da Gestão de Riscos implantada pelos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual, ao mesmo tempo que possibilitam o fornecimento de razoável garantia à alta gestão – proporcional ao apetite por riscos definido para cada organização – e visam atingir os objetivos estratégicos propostos pela Administração Central. Estas são pautadas em normas internacionais (IA-CM), sendo que existe previsão de trabalhos com esta metodologia específica para este ano.

As Auditorias de Programas focam na análise e avaliação do desempenho de uma política pública – programa, ação ou projeto governamental – no todo ou em partes, culminando na formulação de recomendações construtivas às Pastas auditadas e à entrega de benefícios ao cidadão, com estratégias em bases operacionais, também pautadas em normas internacionais (IA-CM).

A auditoria nos Processos de Trabalhos objetiva verificar os resultados sob os aspectos da eficiência, eficácia e economicidade.

Assim, a Controladoria-Geral do Estado poderá contribuir para “evitar o desperdício do dinheiro público e combater a corrupção de agentes públicos e privados para levar mais serviços e infraestrutura aos cidadãos goianos”.

O POAC será desenvolvido pela Subcontroladoria de Controle Interno e Correição da CGE (SCIC). Para tanto, conta com 2 (duas) áreas distintas: Superintendência de Auditoria e Superintendência de Inspeção.

A Superintendência de Auditoria é estruturada em 3 (três) unidades:

- Gerência de Monitoramento: atua no monitoramento sobre cumprimento de SAC’S, com foco nas “falhas graves”.



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

- Gerência de Auditoria em Compliance: atua em ABR sobre a evolução da maturidade e do plano de tratamento de riscos dos órgãos e entidades. Para este exercício, o monitoramento do ranking de Compliance será tratado através de avaliações intermediárias (parciais), para acompanhamento das atividades desenvolvidas nos órgãos / entidades.
- Gerência de Auditoria de Programas de Governo: atua na auditoria de conformidade sobre áreas, processos ou sistemas, bem como na avaliação de Programas e Ações prioritárias.

A Superintendência de Inspeção, também se estrutura em 2 (duas) Unidades:

- Gerência de Inspeção Preventiva e Fiscalização: atua na Despesa Contratual - exceto folha de pagamentos e Outras formas de execução – convênios, termos de colaboração, de fomento, contratos de gestão, outros
- Gerência de Inspeção de Contas: atua nas contas anuais dos órgãos e entidades e Monitoramento da situação fiscal – do cumprimento de requisitos da LRF, de restos a pagar, de despesas de exercícios anteriores, da dívida, da despesa do exercício.
- O Grupo Especial de Auditoria e Inspeção de Contratos conta com 14 servidores com atribuições atreladas à Portaria 120/2020 - CGE.



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

TABELA 1 – Entrega projetada por tempo médio e servidores no POAC/SCIC – 2021

Tipo de Ação de Controle	Quantidade de Servidores	Total de Horas Úteis	Tempo Médio de Execução	Quantidade de Ações
Consultoria	23	10.760	1.018	255
Auditoria Baseada em Riscos	23	5.560	348	180
Monitoramento	23	7.968	576	176
Auditoria de Monitoramento	4	4.261	223	205
Auditoria de Programas de Governo	3	3.996	1.016	53
Inspeção de Acompanhamento da Gestão	18	23.662	284	906
Inspeção de Contas	13	17.316	8	2.092
Auditoria do Programa (Grupo Especial em Contratos)	12	6.062	622	54
Inspeção de Acompanhamento da Gestão (Grupo Especial em Contratos)	12	5.595	104	54
Consultoria	12	4.330	921	55
TOTAL	73	89.510		4.030



**ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO**

QUADRO 1 - Plano Operacional da Superintendência de Auditoria

PLANO OPERACIONAL DA SUBCONTROLADORIA DE CONTROLE INTERNO E CORREIÇÃO – EXERCÍCIO 2021								
SUPERINTENDÊNCIA DE AUDITORIA								
1 – Gerência de Auditoria em Monitoramento								

AÇÃO	OBJETIVO	ESCOPO	TIPIFICAÇÃO	ENTREGA	QUANT. SERVIDORES	QUANT. TOTAL DE HORAS ÚTEIS	TEMPO MÉDIO DE EXECUÇÃO	AÇÕES DE CONTROLE A REALIZAR
Auditoria de Monitoramento	Monitorar sistematicamente e colaborar no cumprimento das recomendações em solicitações de ações corretivas (SAC's) expedidas pela Controladoria Geral do Estado	Efetivação de monitoramento das recomendações das ações de controle com foco nas "falhas graves"	Obrigatória	Informe de Auditoria de Monitoramento	3	2.350	47	50
Auditoria de Monitoramento	Monitorar as recomendações expedidas em análise de contratos/licitações pela Controladoria Geral do Estado	Efetivação de monitoramento das recomendações feitas em contratos/licitações	Obrigatória	Análise via sistema	3	1.050	15	70
Auditoria de Monitoramento	Monitorar sistematicamente e colaborar no cumprimento de termos de ajuste de gestão expedidas pela Controladoria Geral do Estado	Efetivação de monitoramento das recomendações das ações de controle com foco nas "falhas graves"	Desejável	Termo de Ajustamento de Gestão – TAG elaborado para aquelas recomendações não atendidas decorrentes de falhas graves ou classificadas como de maior relevância ou risco	3	47	47	1
Auditoria de Monitoramento	Monitorar sistematicamente e colaborar no cumprimento das determinações e recomendações do TCE/GO relativas à prestação de contas do Governador.	Efetivação de monitoramento das determinações e recomendações do TCE/GO relativas à prestação de contas do Governador.	Obrigatória	Despacho	3	376	47	8



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

Auditoria de Monitoramento	Monitorar sistematicamente e colaborar no cumprimento das determinações e recomendações do TCE/GO relativas à prestação de contas do Governador.	Efetivação de monitoramento das determinações e recomendações do TCE/GO relativas à prestação de contas do Governador.	Desejável	Plano de providências ou Termo de Ajustamento de Gestão - TAG elaborado para recomendações que não seja possível atendimento imediato.	3	47	47	1
Auditoria de Monitoramento	Monitorar sistematicamente e colaborar no cumprimento das recomendações, solicitações de ações corretivas (SAC's) e termos de ajuste de gestão expedidos pela Controladoria Geral do Estado, bem como determinações e recomendações do TCE/GO.	Fornecimento de feedback aos demandantes, fiscalizados e sociedade	Obrigatória	Relatórios Gerenciais Elaborados	3	126	2,1	60
Capacitação	Capacitar os servidores para melhor desenvolver as atividades inerentes ao monitoramento das recomendações expedidas pela Controladoria Geral do Estado	Capacitar servidores	Essencial	Servidor Capacitado	4	265	17,67	15
TOTAL					4*	4.261		205



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

QUADRO 1 - Plano Operacional da Superintendência de Auditoria

PLANO OPERACIONAL DA SUBCONTROLADORIA DE CONTROLE INTERNO E CORREIÇÃO – EXERCÍCIO 2021

SUPERINTENDÊNCIA DE AUDITORIA

2 – Gerência de Auditoria em Compliance

ACÇÃO	OBJETIVO	ESCOPPO	TIPIFICAÇÃO	ENTREGA	QUANTIDADE DE SERVIDORES	QUANTIDADE TOTAL DE HORAS ÚTEIS	TEMPO MÉDIO DE EXECUÇÃO (horas)	AÇÕES DE CONTROLE A REALIZAR
Consultoria	Implantar/ Expandir a consultoria de gestão de riscos em 49 órgãos do poder Executivo Estadual.	Capacitação dos consultores em auditoria interna e dos servidores públicos em gestão de riscos.	Essencial	23 consultores /assessores capacitados ;	23	920	40	1
				500 servidores públicos estaduais capacitados.	3	900	300	10
Consultoria	Implantar/ Expandir a consultoria de gestão de riscos em 49 órgãos do poder Executivo Estadual.	Consultoria para implantação da gestão de riscos em todas as áreas finalísticas das pastas que têm ASCINse em pelo menos mais 03 (três) novos processos /atividades finalísticas e estratégicas das demais pastas.	Essencial	132 novos processos com gestão de riscos implementada (pelo menos).	18	4.752	264	132



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

Consultoria	Implantar/ Expandir a consultoria de gestão de riscos em 49 órgãos do poder Executivo Estadual.	Consultoria para reavaliação do processo de gestão de riscos e das ações de controle para os riscos já identificados, conforme critérios definidos.	Essencial	44 matrizes de riscos atualizadas (risco + Plano de Ação).	18	2.016	112	44
Consultoria	Implantar/ Expandira consultoria de gestão de riscos em 49 órgãos do poder Executivo Estadual.	Parcerias com empresas públicas para prestar consultoria em gestão de riscos em órgãos e entidades de pequeno porte.	Desejável	05 órgãos e entidades de pequeno porte com gestão de riscos implantada.	2	160	80	5
Consultoria	Implantar/ Expandira consultoria de gestão de riscos em 49 órgãos do poder Executivo Estadual.	Acompanhamento da execução da pesquisa decorrente do Convênio CGE/UFG/FAPEG	Obrigatória	Convênio Gerido	2	188	94	1
Consultoria	Implantar/ Expandir a consultoria de gestão de riscos em 49 órgãos do poder Executivo Estadual.	Orientar e Avaliar 49 Órgãos e Entidades no PNPC	Essencial	49 órgãos e entidades orientados e avaliados	18	1.584	88	49
Consultoria	Implantar/ Expandir a consultoria de gestão de riscos em 49 órgãos do poder Executivo Estadual.	Orientar no gerenciamento de riscos dos projetos prioritários	Essencial	13 projetos prioritários orientados quanto ao gerenciamento de riscos	6	240	40	13
Auditoria Baseada em Riscos	Executar 45 Auditorias Baseada em Riscos	Avaliação da maturidade em Gestão de Riscos dos órgãos/entidades.	Obrigatória	45 níveis de maturidade dos órgãos/entidades avaliados.	18	2.304	128	45
Auditoria Baseada em Riscos	Executar 45 Auditorias Baseada em Riscos	Avaliação da efetividade do gerenciamento dos riscos através da ABR.	Obrigatória	45 relatórios sobre a efetividade do gerenciamento dos riscos produzidos.	18	1.584	88	45*
Auditoria Baseada em Riscos	Executar 44 Auditorias Baseada em Riscos,	Avaliação dos resultados positivos relevantes produzidos pela gestão de riscos	Obrigatória	45 relatórios sobre os resultados positivos produzidos.	18	1.584	88	45*



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

Auditoria Baseada em Riscos	Executar 45 Auditorias Baseadas em Riscos,	Fornecimento de feedback à alta gestão sobre o gerenciamento dos riscos da organização.	Essencial	45 reuniões realizadas para a entrega dos Informes de Auditoria e feedback.	2	88	44	45*
Monitoramento	Realizar o monitoramento das recomendações e determinações em 44 órgãos do Poder Executivo Estadual.	Monitoramento quanto a evolução e efetividade da gestão de riscos nas pastas.	Essencial	44 Notas Técnicas referente aos monitoramentos realizados	18	1.584	88	44
Monitoramento	Realizar o monitoramento das recomendações e determinações em 44 órgãos do Poder Executivo Estadual.	Análise e acompanhamento dos resultados positivos relevantes produzidos pela gestão de riscos em todas as pastas.	Essencial	Vídeos/ Relatórios produzidos pelos proprietários de riscos anexados às matrizes de riscos (<i>Smartsheet</i>).	18	5.904	328	44**
Monitoramento	Realizar o monitoramento das recomendações e determinações em 44 órgãos do Poder Executivo Estadual.	Pontuação no ranking do Programa de Compliance (PCP)	Desejável (resultados preliminares); Obrigatória (resultados finais)	88 resultados da pontuação dos órgãos e entidades no ranking divulgados, sendo 44 resultados preliminares e 44 resultados finais.	3	480	160	88**
TOTAL					23	23976		369



**ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO**

QUADRO 1 - Plano Operacional da Superintendência de Auditoria

PLANO OPERACIONAL DA SUBCONTROLADORIA DE CONTROLE INTERNO E CORREIÇÃO – EXERCÍCIO 2021
SUPERINTENDÊNCIA DE AUDITORIA
3 – Gerência de Auditoria de Programas de Governo

Ação	Objeto	Objetivo	Escopo	Tipificação	Entrega	Quant. servidos	Quant. total de horas úteis *	Tempo médio de execução **	Ações de controle a realizar* **
Auditoria de Monitoramento	Programas PRODUIR FOMENTAR	Monitorar as ações propostas nas SACs e IACs	Todas as SACs e IACs emitidos	Essencial	Despacho	3	400	9,75	41
Auditoria de Programa - Conformidade	Serviços prestados pelo Departamento de Trânsito de Goiás - DETRAN aos cidadãos	Verificar a aderência da área, processo ou sistema a requisitos e normativas que regem a sua condução	Área, processo ou sistema selecionado de acordo com os critérios constantes na Portaria nº 165/2019 - CGE	Essencial	Informe de Auditoria	3	1996	499	4
Auditoria de Monitoramento	Serviços prestados pelo Departamento de Trânsito de Goiás - DETRAN aos cidadãos	Monitorar as ações propostas nas SACs e IACs	Todas as SACs e IACs emitidos	Essencial	Informe de Auditoria de Monitoramento	3	200	40	5
Auditoria de Programa - qualidade	Serviços prestados pelo Departamento de Trânsito de Goiás - DETRAN aos cidadãos	Avaliar a qualidade e gestão dos serviços prestados	Serviços selecionados por "Mapa de produto, Carta de Serviço" abrangendo os setores diretamente envolvidos.	Essencial	Informe de Auditoria	3	1400	466,67	3
TOTAL						3	3.996		53



**ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO**

QUADRO 2 - Plano Operacional da Superintendência de Inspeção

PLANO OPERACIONAL DA SUBCONTROLADORIA DE CONTROLE INTERNO E CORREIÇÃO – EXERCÍCIO 2021								
SUPERINTENDÊNCIA DE INSPEÇÃO								
1 – Gerência de Inspeção de Contas								

ACÇÃO	OBJETIVO	ESCOPO	TIPIFICAÇÃO	ENTREGA	QUANT. SERVIDORES	QUANT. TOTAL DE HORAS ÚTEIS	TEMPO MÉDIO DE EXECUÇÃO	AÇÕES DE CONTROLE A REALIZAR
Inspeção das Contas Públicas	Análise de Tomada de Contas Especial	Verificar o atendimento da Resolução 16/2016 - TCE e emitir relatórios e certificado	Obrigatória	Relatório e Certificado de Tomada de Contas Especial	2	2.664	29,35	86
Inspeção das Contas Públicas	Análise de Prestação de Contas das Organizações Sociais	Verificar o atendimento da Resolução 13/2017 - TCE	Obrigatória	NT - Nota Técnica	3,6	4.795	81,28	59
Inspeção das Contas Públicas	Análise formal de Adiantamentos e Fundo Rotativo	Verificar o atendimento do disposto na Resolução 07/2001 - TCE	Obrigatória	NT - Nota Técnica	2,05	2.731	3	910
Inspeção das Contas Públicas	Emissão do Relatório de certificação das contas anuais dos órgãos, entidades e empresas públicas	Emitir relatório do órgão central de controle interno das contas anuais dos órgãos, entidades e empresas públicas, em atendimento à Resolução 05/2018 - TCE	Obrigatória	Relatório de Auditoria e Certificado de Auditoria das Contas	1,9	2.531	27,56	87
Inspeção das Contas Públicas	Análise da Prestação de Contas Anual de Convênios e demais ajustes	Registrar prestação de contas anual de convênios e demais ajustes	Obrigatória	Registro de prestação de contas de convênios	0,2	266	1,85	144
Inspeção das Contas Públicas	Análise formal do Relatório de Gestão Fiscal (RREO/RGF) bimestral	Analisar os aspectos formais do Relatório de Gestão Fiscal (RREO/RGF) bimestral/quadrimestral	Obrigatória	Análise das contas públicas	0,3	400	44,4	9



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

Inspeção das Contas Públicas	Análise da conformidade de dos processos de DEA e Restos A Pagar	Verificar o atendimento do disposto no Anexo I do Decreto 9.561/2019 e suas alterações	Obrigatória	Despacho	0,6	799	5,4	148
Inspeção das Contas Públicas	Inspeção das Contas do Governador - Anual	Emitir relatório do órgão central de controle interno das contas anuais do Governador, em atendimento à Resolução 07/2018 - TCE	Obrigatória	Emissão de relatório das contas do Governador	0,55	733	733	1
Inspeção das Contas Públicas	Inspeções diversas	Verificar a conformidade dos atos de gestão do Poder Executivo	Desejável	Boletim de Inspeção ou Despacho	0,4	533	26,64	20
Inspeção das Contas Públicas	Serviços diversos	Executar as tarefas complementares para o bom andamento das atividades da Gerência	Desejável	Diversos	0,75	999	3	333
Inspeção das Contas Públicas	Inspeção Contas Fundo PROTEGE	Verificar a conformidade dos atos de gestão dos processos de despesas do Fundo PROTEGE	Obrigatória	NT - Nota Técnica	0,75	999	8,0	125



**ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO**

QUADRO 2 - Plano Operacional da Superintendência de Inspeção

PLANO OPERACIONAL DA SUBCONTROLADORIA DE CONTROLE INTERNO E CORREIÇÃO – EXERCÍCIO 2021

SUPERINTENDÊNCIA DE INSPEÇÃO

3 – Gerência de Inspeção Preventiva e Fiscalização

TABELA 03 - PLANO OPERACIONAL - EXERCÍCIO 2021

AÇÃO	OBJETIVO	ESCOPO	TIPIFICAÇÃO	ENTREGA	QTD. DE SERVIDORES	QTD. TOTAL DE HORAS ÚTEIS	TEMPO MÉDIO DE EXECUÇÃO	AÇÕES DE CONTROLE A REALIZAR
Inspeção de acompanhamento da gestão	Manifestação prévia em licitações, aditivos contratuais e contratações emergenciais	Analisar os processos de licitação/chamamento/dispensa/inexigibilidade (e aditivos contratuais), verificando possíveis impropriedades / irregularidades nas documentações que integram os autos analisados	Essencial Obrigatória	Despacho	8,74	11.640	24	485
	Análise da composição dos membros dos conselhos e diretoria de empresas de pequeno porte	Verificar o atendimento do disposto no Decreto Estadual 9.402/2019, no que concerne à indicação dos membros do Conselho Fiscal, Conselho de Administração e Diretoria das Empresas de Pequeno Porte	Obrigatório	Nota Técnica ou Despacho	1,24	1.656	18	92
	Análise de regulamentos de compras de organizações sociais	Analisar as minutas de Regulamentos de Compras e Contratação de Pessoal de Organizações Sociais, com o fito de verificar o atendimento do disposto no art. 17 da Lei 15.503/2005	Obrigatório	Despacho	0,14	192	24	8
	Análise de diárias, hospedagem e passagens	Analisar os processos referentes às cotas anuais de despesas relacionadas às concessões de diárias, hospedagem e passagens aéreas dos órgãos e entidades do Poder Executivo, à luz do que dispõe o Decreto Estadual 9.737/2020	Obrigatório	Despacho	0,05	72	12	6
	Manifestações em SAC/IAC	Analisar a documentação apresentada pelos Órgãos e Entidades em respostas às SAC's e IAC's emitidas	Essencial	Despacho	2	2.664	36	74
Inspeção de acompanhamento da gestão / Inspeção de pessoal e folha de pagamento	Monitoramento	Monitorar de forma eletrônica atividades correlatas aos atos de Gestão do Poder Executivo nas áreas de Contratação de Serviços e Bens, Recursos Humanos, Convênios, Subvenções e outros....	Essencial	Planilha	0,09	124	2	62
	Inspeções	Verificar a conformidade dos atos de Gestão do Poder Executivo nas áreas de Contratação de Serviços e Bens, Recursos Humanos, Convênios, Subvenções e outros...	Essencial	Boletim de Inspeção ou Despacho	3,49	4.650	150	31
	Outras demandas	Orientações e respostas a consultas, inspeções iniciadas antes do exercício de 2019, bem como outras ações não elencadas anteriormente	Desejável	Nota Técnica ou Despacho	2	2.664	18	148
TOTAL					17,75	23.662		906



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

QUADRO 3 - Plano operacional do Grupo Especial de Auditoria e Inspeção em Contratos – GEAIC

PLANO OPERACIONAL DA SUBCONTROLADORIA DE CONTROLE INTERNO E CORREIÇÃO – EXERCÍCIO 2021
Grupo Especial de Auditoria e Inspeção em Contratos

AÇÃO	OBJETIVO	ESCOPO	TIPIFICAÇÃO	ENTREGA	QUANTIDADE DE SERVIDORES	QUANTIDADE TOTAL DE HORAS ÚTEIS ANO	TEMPO MÉDIO DE EXECUÇÃO POR AÇÃO	AÇÕES DE CONTROLE A REALIZAR NO ANO
AUDITORIAS DE PROGRAMA	<p>Analisar a conformidade legal dos eventos administrativos relativos à gestão, fiscalização e execução contratual, bem como, excepcionalmente, se necessário, eventos das fases precedentes à celebração dos contratos.</p> <p>Avaliar as estruturas, sistemas e ferramentas da gestão de contratos na Administração Pública.</p> <p>Orientar os Gestores de Contrato para as boas práticas de gestão, execução e fiscalização de contratos nos órgãos e entidades com padronização e uniformização de procedimentos, a fim de garantir a adequada entrega de produtos e serviços pactuados.</p> <p>Fornecer à alta administração um diagnóstico da fiscalização/gestão dos contratos que envolvam maior volume de gastos no Estado de Goiás.</p>	Avaliações de natureza operacional nos órgãos e entidades do Poder Executivo.	Essencial	IA - Informe de Auditoria	3,64	4849,04	101,02	48
		Auditoria de conformidade na SEAD.	Essencial	IA - Informe de Auditoria	0,26	346,36	346,36	1
		Auditorias de conformidade em órgãos/entidades selecionados com base nos critérios de criticidade, relevância e materialidade.	Essencial	IA - Informe de Auditoria	0,65	865,90	173,18	5
INSPEÇÕES DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO	Verificar a efetividade e regularidade dos controles internos e gestão de contratos nos órgãos e entidades do Estado de Goiás.	Análise da conformidade dos contratos e aquisições vigentes (Gestão, Execução e Fiscalização).	Essencial	BI - Boletim de Inspeção ou Despacho	4,20	5595,05	103,61	54
CONSULTORIAS	<p>Auxiliar no gerenciamento de riscos relativos aos contratos administrativos, por meio de consultorias nos órgãos e entidades do Estado de Goiás.</p> <p>Disseminar conhecimento e boas práticas com a realização de seminários e ações pedagógicas junto aos stakeholders, principalmente aos</p>	Ambientação da equipe do GEAIC nos órgãos e entidades do Poder Executivo, a fim de conhecer em detalhes a rotina da Gestão Integrada, conforme suas atribuições regulamentares.	Desejável	Despacho	0,65	865,90	18,04	5
		Implementação ou otimização das matrizes de riscos contratuais dos órgãos e entidades do Poder Executivo.	Essencial	Nota Técnica ou Despacho	1,30	1731,80	36,08	48



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

	gestores de contrato.	Realização de 02 (dois) seminários - Boas Práticas na Gestão, Execução e Fiscalização de Contratos para todos os Gestores de Contratos do Estado de Goiás.	Desejável	Nota Técnica	1,30	1731,80	865,90	2
TOTAL					12	15985,85		163



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

QUADRO 4 – Ações sugeridas pelos Stakeholders e incorporadas ao POAC

PLANO OPERACIONAL DA SUBCONTROLADORIA DE CONTROLE INTERNO E CORREIÇÃO – EXERCÍCIO 2021

Ações sugeridas pelos Stakeholders

Órgão	Documento	Link SEI	Processo	Objeto	Valor	Data final de Vigência	Área
CODEGO	Memorando nº: 46/2020 - GOV- 19341	000016947041.	201910216000203	Contratação de serviços de perfuração de até 3.000 metros, desobstrução e tamponamento de poços tubulares profundos no DAIA em Anápolis.	R\$ 809.000,00	10/11/2020	GEIPF
CODEGO	Memorando nº: 46/2020 - GOV- 19341	000016947041.	202010216000120	Contratação de empresa de engenharia para execução de serviços comuns de engenharia, para reforma/manutenção das instalações da Arena Multiuso (Cavalcadrome) em Pirenópolis.	R\$ 2.018.000,00	16/07/2020	GEIPF



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

CODEGO	Memorando nº: 46/2020 - GOV- 19341	000016947041.	201910216000184	Contratação de Empresa de Engenharia para execução do serviço de micro revestimento asfáltico a frio com polímeros (MRAF), no DAIA. Contratação de serviços do controle tecnológico para acompanhamento e fiscalização da execução do MRAF e sinalização viária no DAIA.	R\$ 1.555.444,00	04/07/2020	GEIPF
DGAP	Ofício nº 13833/2020 - DGAP	000016905203.	201916448013797	Alimentação - Unidades Prisionais do Entorno de Brasília/Nordeste, Campos Belos e Uruaçu/GO - empresa Eldorado	R\$ 19.408.961,84	26/11/2020	GEAI C
DGAP	Ofício nº 13833/2020 - DGAP	000016905203.	201600037000027	Alimentação - Unidades Prisionais da Regional Metropolitana - empresa Eldorado	R\$ 18.986.675,40	26/04/2021	GEAI C
DGAP	Ofício nº 13833/2020 - DGAP	000016905203.	201300037001140	Alimentação - Complexo Prisional de Aparecida de Goiânia - empresa Vogue	R\$ 20.647.440,00	26/06/2021	GEAI C



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

DGAP	Ofício nº 13833/2020 - DGAP	000016905203.	201600037000029	Alimentação - Unidades Prisionais do Entorno de Brasília - empresa Vogue	R\$ 7.483.905,00	27/04/2018	GEAI C
DGAP	Ofício nº 13833/2020 - DGAP	000016905203.	201600037000028	Alimentação - Unidades Prisionais da Região Sudoeste - empresa Soluções	R\$ 10.613.572,20	14/04/2018	GEAI C
DGAP	Ofício nº 13833/2020 - DGAP	000016905203.	201916448017980	Registro de Preço Alimentação - Complexo Prisional Aparecida de Goiânia	R\$ 36.038.032,44		GEAI C
DGAP	Ofício nº 13833/2020 - DGAP	000016905203.	202016448053560	Dispensa emergencial para contratação de empresa para o fornecimento de alimentação nas Unidades Prisionais da Regional Entorno de Brasília / Nordeste / Campos Belos e Uruaçu	R\$ 9.446.263,20	22/05/2021	GEAI C
ECONOMIA	DESPACH O Nº 2079/2020 - SGI- 05502	000016848244.	201800004016926	Serviços terceirizados de auxiliar de escritório, para unidades da Secretaria de Estado da Economia, localizadas na capital e em cidades do interior do Estado.	R\$ 1.054.035,45	31/08/2021	GEAI C



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

ECONOMIA	DESPACHO Nº 2079/2020 - SGI- 05502	000016848244.	201800004017928	Serviços terceirizados de Motorista para unidades da Secretaria de Estado da Economia, localizadas na capital e em cidades do interior do Estado	R\$ 2.453.049,60	31/08/2021	GEAI C
ECONOMIA	DESPACHO Nº 2079/2020 - SGI- 05502	000016848244.	201800004017950	Serviços terceirizados de Telefonista, Supervisor de Atendimento e Teleoperador de Call Center	R\$ 2.227.979,52	31/08/2021	GEAI C
ECONOMIA	DESPACHO Nº 2079/2020 - SGI- 05502	000016848244.	202000004031357	Contratação de empresa para o fornecimento de serviços técnicos na área de tecnologia da informação e comunicação (tic) para suprir as demandas nas áreas de desenvolvimento de sistemas de informação, de infraestrutura e serviços de tecnologia da informação e comunicação	R\$ 9.954.913,32	08/09/2021	GEAI C
ECONOMIA	DESPACHO Nº 2079/2020 - SGI- 05502	000016848244.	201800004028795	Gerenciamento eletrônico e controle de abastecimento de combustíveis	R\$ 1.836.978,97	03/08/2021	GEAI C



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

MINISTÉRI O PÚBLICO	20ª PJ de Goiânia		201900852519	Supostas ilegalidades nos processos da Agência Goiana de Habitação – AGEHAB, referente a construção de unidades habitacionais através do Programa Cheque Moradia.			GEIPF
MINISTÉRI O PÚBLICO	20ª PJ de Goiânia		201700184293	Possível irregularidade na FAPEG, na aquisição de sistema para gerenciamento de projetos e editais.			GEIPF
MINISTÉRI O PÚBLICO	20ª PJ de Goiânia		201600130585	Uma área de 13.494,34 m ² pertencente à Administração Pública estadual teria sido alienada ao Supermercado Bretas sem que houvesse autorização legislativa.			
MINISTÉRI O PÚBLICO	20ª PJ de Goiânia		201800156438	Supostas irregularidades ocorridas na Agência de Fomento de Goiás S/A, no transcorrer do trâmite processual referente ao Processo de			



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

				Execução n° 9104523.43.			
MINISTÉRI O PÚBLICO	20ª PJ de Goiânia		202000391546	“Representação acerca de candidatos, que não têm os requisitos mínimos especificados nos processos seletivos simplificados, que estão tendo suas pontuações computadas e tomando posse nas vagas oferecidas no programa PRONATEC. PSS 149/2020 e 213/2020”.			
MINISTÉRI O PÚBLICO	20ª PJ de Goiânia		202000103818	Irregularidades na Administração do Hospital HUGO, Diversos Funcionários Fantasmas.			GEIP
MINISTÉRI O PÚBLICO	20ª PJ de Goiânia		202000415022	Irregularidades na gestão da AGR.			GEIPF
SANEAGO	OFICIO N° 5027/2020 - SUAD/DIP RE	000016999594.		Investigações conjuntas dos processos oriundos da Operação Decantação, especialmente 19402/2018 e			GEIPF



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

				20331/2018, obras do Sistema Produtor Mauro Borges e Corumbá, respectivos.			
SEAPA	DESPACHO Nº 1473/2020 - GAB	000016805398.	59100.000165/2008-61	Termo de Compromisso Nº 15/2008-Elaboração dos estudos de viabilidade técnica, socioeconômica, financeira e ambiental da 1ª, 2ª e 3ª etapas e anteprojeto de engenharia da 3ª etapa do perímetro irrigado Flores de Goiás	R\$9.548.438,00	30/06/2021	GEIPF
SEAPA	DESPACHO Nº 1473/2020 - GAB	000016805398.	02000.001119/1997-11	Termo de Compromisso Nº 251/2011 - Execução das Obras de Implantação do Projeto Luiz Alves do Araguaia - 2ª Etapa, Fase B e C	R\$131.864.834,9	20/12/2020	GEIPF
SECULT	DESPACHO Nº 603/2020 - SGI- 17677	000016643578.		Fundo de Arte e Cultura e a Lei Goyazes.			GEAC



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

SECULT	DESPACH O Nº 603/2020 - SGI- 17677	000016643578.		Processo do FICA 2020		GEIPF
SEDS	DESPACH O Nº 563/2020 - SUPES- 14433	000016620322.	201810319001095	Ação Auxílio Nutricional (Lei Estadual nº 14.023, de 21 dezembro de 2001) - versa sobre repasso de recursos financeiros para complementação nutricional às entidades que atendem diariamente crianças, adolescentes, idosos, dependentes químicos, doentes crônicos, queimados, entre outros, garantindo- lhes os direitos fundamentais e assegurando a inclusão social deste público	R\$11.881.401,50	GEIPF



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

SEDS	DESPACHO Nº 563/2020 - SUPES-14433	000016620322.	201910319000626	Auxílio para Pagamento de Tarifas de Energia Elétrica, Água Tratada e Coleta de Esgotamento Sanitário (Lei Estadual nº 14.052, de 21 de dezembro de 2001) - Pagamentos das contas pelo consumo de energia elétrica e água tratada e pela utilização do serviço de coleta de esgoto, mediante convênios a serem celebrados pela Secretaria de Estado de Desenvolvimento Social de Goiás e as empresas concessionárias respectivas, e Termo de Compromisso com as entidades pretendentes	R\$ 7.670.622,89		GEIPF
SEDS	DESPACHO Nº 563/2020 - SUPES-14433	000016620322.	202010319002683	Programa de Formação destinado a 5.000 (cinco mil) aprendizes, por 30 meses	R\$191.917.500,00		GEAI C
SEDS	DESPACHO Nº 563/2020 - SUPES-14433	000016620322.	201700042002391	Programa (Vale-Transporte) Passe Livre na Região Metropolitana de Goiânia, contratada - REDMOB	R\$120.099.957,60	14/09/2023	GEAI C



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE GOIÁS	GERÊNCIA DE CONTROL E DE ATOS DE PESSOAL	000017071075.	202011867001660	A Fiscalização Contínua em Folhas de Pagamento, que se encontra em seu 6º ciclo (a ser finalizado em 2021), sendo capitaneada pelo Tribunal de Contas da União (TCU) em esforço conjunto com os demais Tribunais de Contas, Controladorias e Ministérios Públicos			GEIP
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE GOIÁS	GERÊNCIA DE CONTROL E DE ATOS DE PESSOAL	000017071075.	202011867001660	O Índice de Governança de Pessoal (iGovPessoas), resultante da fiscalização constante no processo eTCE-GO 201900047002662			GEIP
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE GOIÁS	GERÊNCIA DE CONTROL E DE OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA	000017071075.	202011867001660	Sugerimos ações de controle nos seguintes objetos/temas, de responsabilidade da Agência Goiana de Infraestrutura e Transportes (Goinfra): - Serviços de manutenção/conservação da malha rodoviária estadual; e			GEAIC



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

				- Contratações de supervisão de obras e serviços de engenharia.			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE GOIÁS	GERÊNCIA DE CONTROL E DE CONTAS	000017071075.	202011867001660	- Empréstimos e Financiamentos concedidos pelo Estado (Goiás Fomento); - Contrapartidas exigidas pelos contribuintes que aderiram aos programas de benefícios fiscais concedidos pelo Estado;			GEAP
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE GOIÁS	GERÊNCIA DE CONTROL E DE CONTAS	000017071075.	202011867001660	Ação de controle: Avaliar a adequação aos institutos legais pertinentes, a devida conciliação, comprovação, conformidade entre os controles existentes, bem como os respectivos registros contábeis e os quesitos de tempestividade, integridade e accountability dos seguintes assuntos:			GEIC



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

				<ul style="list-style-type: none">- Suprimento de fundos;- Despesas sem prévio empenho;- Multas e juros empenhados com a obrigação principal.			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE GOIÁS	GERÊNCIA DE CONTROL E DE CONTAS	000017071075.	202011867001660	Ação de Controle: Acompanhamento dos procedimentos de baixa e registro de bens, resultantes do Inventário realizado pela Secretária de Administração em 2020.			GEIC
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE GOIÁS	GERÊNCIA DE CONTROL E DE CONTAS	000017071075.	202011867001660	Ação de controle: Controles na gestão/fiscalização/prestação de contas dos contratos de gestão no âmbito da SES/GO. Reiteradas irregularidades na execução dos contratos de gestão.			GEIC



ESTADO DE GOIÁS
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE GOIÁS	GERÊNCIA DE CONTROL E DE CONTAS	000017071075.	202011867001660	Ação de controle: Precária instrução das tomadas de contas especiais no âmbito dos órgãos e entidades e prejuízo ao erário estadual No desempenho da instrução processual (art. 19, Resolução Normativa nº 16/2016)		GEIC
--	---	---------------	-----------------	---	--	------

Obs.: Segue os significados das siglas constantes no quadro acima.

1- GEIPF - Gerência de Inspeção Preventiva e de

Fiscalização;

2- GEIC- Gerência de Inspeção das Contas;

3- GEAP-Gerência de Auditoria de Programas;

4- GEIAC - Grupo Especial de Auditoria e Inspeção em Contrato.