
PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

Revisão PE - ano 2026.

Controladoria-Geral do Estado de Goiás

CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO DE GOIÁS

Daniel Elias Carvalho Vilela
Governador do Estado de Goiás

Antônio Flávio de Oliveira
Secretário-chefe da CGE

Alessandra dos Santos Paz Esteves Scartezini
Chefia de Gabinete

Luís Henrique Crispim
Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle

Weyk Wagne Barbosa Gomes
Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral

Bruno Mendes Dias
Subcontroladoria do Sistema de Correção e Contas

Adriano Abreu de Castro
Subcontroladoria de Operações Especiais

Fabricio Fernando Carpaneda Silva
Superintendência de Gestão Integrada

Antônio Fábio Jubé Ribeiro
Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica

Daniel Boaventura França
Procuradoria Setorial

Carolina Augusta de Oliveira Alvarez Lima
Comunicação Setorial

.....

Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica

Elaboração e Coordenação Técnica
Kérima Martins Parreira

Editoração, Adaptação de Projeto Gráfico e Diagramação
Gabriela Alves dos Santos Rocha

LISTA DE FIGURAS, QUADROS E TABELAS

LISTA DE FIGURAS

Figura 1 - Organograma da Controladoria-Geral do Estado de Goiás 2024 - 2027.....	8
Figura 2 - Dimensões do gerenciamento da integração	11
Figura 3 - Macronorteadores do referencial estratégico	13
Figura 4 - Níveis estratégico, tático e operacional do planejamento	16
Figura 5 - Plano Anual de Ações de Controle da CGE-GO - 2025	17
Figura 6 - Alinhamento estratégico 2024-2027: sincronicidade entre Plano Plurianual, Planejamento Estratégico, riscos, indicadores e resultados	18
Figura 7 - Vinculação PPA CGE-GO 2024-2027 ,Programa 1047 e ODS 16.....	19
Figura 8 - Identidade Estratégica CGE-GO 2024-2027	21
Figura 9 - Objetivos estratégicos da CGE-GO 2024-2027	23
Figura 10 - Mapa Estratégico da CGE-GO 2024-2027	26

LISTA DE QUADROS

Quadro 1 - Perspectivas BSC, objetivos estratégicos e indicadores	22
---	----

LISTA DE TABELAS

Tabela 1 - Indicadores por área de negócio e responsabilidade do Planejamento Estratégico da CGE-GO 2024-2027	28
---	----

LISTA DE SIGLAS

BI – Business Intelligence
BSC – Balanced Scorecard
CGE-GO – Controladoria-Geral do Estado de Goiás
GOMAP – Sistema de Monitoramento e Acompanhamento dos Projetos Governamentais
IA-CM – Internal Audit Capability Model
IAC – Informação de Atividade de Controle
IIA – The Institute of Internal Auditors
KPI – Key Performance Indicator / Indicador-Chave de Desempenho
L.B. – Linha de Base
N/A – Não se aplica
ODS – Objetivos de Desenvolvimento Sustentável
OE – Objetivo Estratégico
ONU – Organização das Nações Unidas
PAAC – Plano Anual de Ações de Controle
PAD – Processo Administrativo Disciplinar
PAF – Processo Administrativo de Fornecedores
PAR – Processo Administrativo de Responsabilização
PCM – Programa de Compliance Público Municipal
PE – Planejamento Estratégico
PMBok – Project Management Body of Knowledge
PPA – Plano Plurianual
PPI – Procedimento Preliminar Investigatório
SAC – Solicitação de Ação de Controle
SGG – Secretaria-Geral de Governo
SIG – Sistema Integrado de Gestão
SISCOR – Sistema de Correição
SISPAC – Sistema de Controle de Procedimentos Administrativos Correicionais
TAG – Termo de Ajustamento de Gestão
U.M. – Unidade de Medida

GLOSSÁRIO

Accountability – Dever de prestar contas, explicar decisões e assumir responsabilidade pelos resultados da gestão pública.

Auditoria interna – Atividade que avalia processos, controles, riscos e resultados da administração pública, com o objetivo de melhorar a gestão e prevenir falhas.

Avaliação – Trabalho técnico que examina política, programa, contrato, processo ou ação pública para verificar desempenho, conformidade, riscos e resultados.

Balanced Scorecard – Metodologia de gestão estratégica que organiza objetivos e indicadores em perspectivas, como sociedade, processos internos, aprendizado e recursos financeiros.

Compliance público – Conjunto de práticas voltadas à integridade, conformidade, prevenção de riscos, melhoria da gestão e fortalecimento da confiança pública.

Controle interno – Sistema de práticas, procedimentos e avaliações que apoia o uso dos recursos públicos com legalidade, eficiência, transparência e responsabilidade.

Controle social – Participação da sociedade no acompanhamento, fiscalização e avaliação das ações do governo.

Correição – Área responsável por prevenir, apurar e tratar irregularidades disciplinares ou administrativas no serviço público.

Dados abertos – Dados públicos disponibilizados em formato acessível, reutilizável e compreensível, permitindo consulta e análise pela sociedade.

Gestão de riscos – Processo de identificar, avaliar e tratar eventos que podem afetar o alcance dos objetivos institucionais.

Governo aberto – Modelo de gestão baseado em transparência, participação social, inovação, colaboração e abertura de dados públicos.

Indicador – Medida utilizada para acompanhar o desempenho de uma ação, objetivo ou resultado.

Linha de base – Valor inicial de referência utilizado para comparar a evolução de um indicador ao longo do tempo.

Mapa estratégico – Representação visual dos objetivos estratégicos e de sua conexão para gerar resultados à sociedade.

Meta – Resultado esperado para determinado indicador em um período definido.

Monitoramento – Acompanhamento periódico dos indicadores, metas e ações para verificar se os resultados estão sendo alcançados.

Ouvidoria – Canal pelo qual o cidadão pode apresentar manifestações, como reclamações, denúncias, sugestões, elogios e solicitações.

Painel de bordo – Instrumento de acompanhamento dos indicadores, metas, resultados e desempenho institucional.

Participação cidadã – Envolvimento dos cidadãos na formulação, acompanhamento e melhoria das políticas e dos serviços públicos.

Planejamento estratégico – Documento que define missão, visão, valores, objetivos, indicadores e metas de médio prazo de uma instituição.

Polaridade do indicador – Indicação de como interpretar o resultado de um indicador, por exemplo: quanto maior, melhor; ou quanto menor, melhor.

Resultado-chave – Resultado mensurável que demonstra avanço em relação a um objetivo estratégico.

Transparência ativa – Divulgação espontânea de informações públicas pelo governo, sem necessidade de solicitação prévia do cidadão.

Valor público – Benefício gerado pela atuação governamental para a sociedade, como melhoria da gestão, transparência, integridade e participação social.

SUMÁRIO

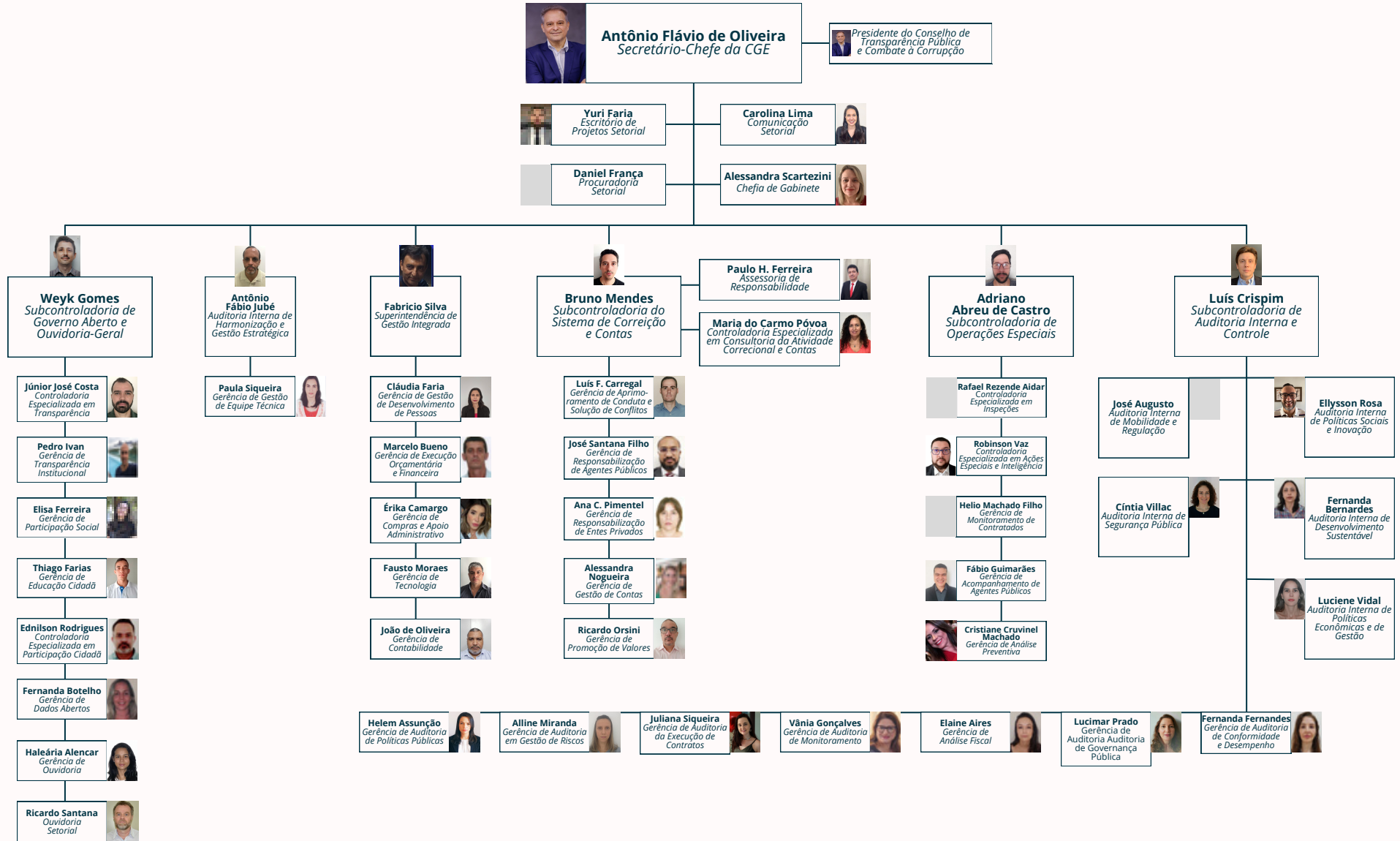
1 Identidade Institucional — PE 2024–2027	7
Organograma da CGE 2024–2027.....	8
Apresentação Institucional.....	9
Competência e Legislação.....	9
Estrutura Organizacional.....	9
Áreas de Atuação.....	9
Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle.....	9
Subcontroladoria de Operações Especiais.....	9
Subcontroladoria de Correição e Contas.....	10
Subcontroladoria de Transparência, Governo Aberto e Ouvidoria.....	10
Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica.....	10
Gestão Integrada.....	11
Comunicação.....	11
2 Referencial Conceitual — PE 2024–2027	12
Síntese da Metodologia.....	13
Referencial Estratégico Teórico — Macronorteadores.....	13
Objetivos Estratégicos.....	13
Perspectivas BSC.....	13
Alinhamento Estratégico PE 2020–2023 e 2024–2027.....	14
Construção Conjunta do PE 2024–2027.....	14
Mapa Estratégico.....	14
Indicadores.....	14
Sincronicidade.....	15
Nível Estratégico.....	15
PPA & Planejamento Estratégico 2024–2027.....	15
Nível Tático e Operacional.....	16
Nível Tático.....	16
Nível Operacional.....	16
Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) 2024-2027.....	17
Alinhamento Estratégico 2024-2027: sincronicidade.....	18
Plano Plurianual (PPA) CGE-GO 2024–2027.....	19
3 Referencial Estratégico — CGE-GO 2024–2027	20
Identidade Estratégica Institucional.....	21
Perspectivas BSC & Objetivos Estratégicos.....	22
Objetivos Estratégicos.....	22
Perspectiva Cliente e Sociedade.....	22
Perspectiva Processos Internos.....	22
Perspectiva Aprendizado e Crescimento.....	22
Perspectiva Financeira.....	22
Painel Referencial — Perspectivas, objetivos e indicadores.....	22
Objetivos Estratégicos.....	23
Perspectiva Cliente e Sociedade.....	23
Perspectiva Processos Internos.....	23
Perspectiva Aprendizado e Crescimento.....	25
Perspectiva Financeira.....	25
Dimensão Estratégica.....	25
RadarLayout da Estratégia.....	25
Mapa Estratégico.....	25
Painel de Bordo.....	27
Indicadores por Área de Negócio & Responsabilidade.....	27
Conceito de resultados-chave em Planejamento Estratégico.....	27
4 Considerações Finais — PE 2024–2027	44
REFERÊNCIAS.....	45

IDENTIDADE INSTITUCIONAL — PE 2024-2027

1



ORGANOGRAMA DA CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO DE GOIÁS 2024–2027



Atualizado 06-04-2026

Fonte: Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO), 2025.

I APRESENTAÇÃO INSTITUCIONAL

COMPETÊNCIA E LEGISLAÇÃO

A Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) é o órgão central dos sistemas de controle interno, correição, transparência e ouvidoria, integrante da Administração Direta do Poder Executivo do Estado de Goiás, na forma da Lei nº 21.792¹, de 16 de fevereiro de 2023 e tendo seu regulamento aprovado no Decreto nº 10.391², de 12 de janeiro de 2024.

A Controladoria-Geral do Estado de Goiás possui entre suas competências institucionais a defesa do patrimônio público, a auditoria pública, a inspeção, a correição, a prevenção e o combate à corrupção, além da promoção do governo aberto, da transparência, da ouvidoria e da participação social no âmbito do Poder Executivo Estadual. A instituição tem como gestor o Secretário-Chefe, Sr. Antônio Flávio de Oliveira.

ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

ÁREAS DE ATUAÇÃO — ATIVIDADE DESTAQUE

SUBCONTROLADORIA DE AUDITORIA INTERNA E CONTROLE

Auditoria:

- Serviços de auditoria e avaliação em controle interno;
- Os controles internos administrativos, programas de governo e políticas públicas;
- O Programa de Compliance Público e o processo de gestão de riscos;
- O monitoramento das ações de controle e a avaliação das unidades de controle interno e de auditoria interna;
- A gestão fiscal.

Auditorias Internas focadas em:

- Desenvolvimento Sustentável
- Políticas Sociais e Inovação
- Políticas Econômicas e de Gestão
- Mobilidade e Regulação
- Segurança Pública

SUBCONTROLADORIA DE OPERAÇÕES ESPECIAIS

Operações Especiais:

- Articular parcerias institucionais;
- Coordenar inspeções;
- Produzir inteligência e trilhas eletrônicas;
- Propor TAG.

Operações focadas em:

- Ações Especiais: inteligência e dados;
- Agentes Públicos: análise de perfis e investigações;
- Contratados: inspeção de contratos;
- Análise Preventiva: análise prévia de licitações;
- Inspeções: supervisão de inspeções e gastos.

¹ Disponível em: <<https://goias.gov.br/industriaecomercio/wp-content/uploads/sites/32/2015/02/leiordinaria-c4a.pdf>>.

² Disponível em: <<https://goias.gov.br/controladoria/regulamento-do-orgao/>>.

SUBCONTROLADORIA DE CORREIÇÃO E CONTAS

- Coordenar as atividades de consultoria, bem como assessorar e exercer supervisão técnica das atividades relacionadas ao SISCOR;
- Promover a instauração, nos órgãos e entidades do Poder Executivo, de sindicâncias, inclusive patrimonial, procedimento preliminar investigatório, processo administrativo disciplinar, processo administrativo de responsabilização de fornecedores, pessoas físicas ou jurídicas;
- Fomentar a celebração de termos de ajustamento de condutas, termos circunstanciados administrativos e mediações, bem como sugerir a avocação da competência;
- Disseminação dos princípios e valores fundamentais previstos no Código de Ética e de Conduta Profissional do Poder Executivo, fomentando o contínuo aperfeiçoamento de uma cultura ética.

SUBCONTROLADORIA DE TRANSPARÊNCIA, GOVERNO ABERTO E OUVIDORIA

Transparência

- Promover a disseminação da cultura da transparência ativa e acesso à informação.

Governo Aberto

- Fomentar a disponibilização de dados pelos órgãos e entidades do Poder Executivo e o uso das bases de dados pelo cidadão.

Ouvidoria

- Promover a divulgação das funções da Ouvidoria para os cidadãos e para os servidores públicos do órgão.

Controle Social e Participação Cidadã

- Promoção de atividades de fortalecimento da gestão e do controle social que incentivem a participação cidadã e a interação entre a sociedade e o Governo.

AUDITORIA INTERNA DE HARMONIZAÇÃO E GESTÃO ESTRATÉGICA

Harmonização:

- Integrar as áreas da CGE para o desenvolvimento e o fortalecimento do Sistema de Controle Interno, com a condução do projeto relativo ao Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (Internal Audit Capability Model — IA-CM).

Gestão da Equipe Técnica:

- Coordenar a força de trabalho adequando as competências requeridas da equipe técnica para o exercício das atividades relacionadas às funções da CGE atinentes ao controle interno, à correição, à ouvidoria e à transparência.

Gestão Estratégica:

- Planejar e coordenar a aplicação de instrumentos de planejamento institucional, tais como Plano Plurianual, Planejamento Estratégico bem como o acompanhamento e a avaliação de seus resultados.

GESTÃO INTEGRADA

Gestão Orçamentária e Financeira:

- Gestão orçamentária;
- Pagamentos;
- Contabilidade;
- Prestação de contas.

Gestão de Pessoas:

- Administração de pessoal;
- Treinamento e desenvolvimento;
- Clima organizacional;
- Gestão de estagiários.

Gestão de Tecnologia:

- Gestão de equipamentos e *software*, de segurança de informação;
- Desenvolvimento e manutenção de sistemas e administração de rede.

Gestão de Compras e Logística:

- Gestão de aquisições e contratos;
- Gestão do patrimônio;
- Protocolo;
- Relacionamento com *stakeholders*.

COMUNICAÇÃO

- Criar e manter canais de comunicação interna e externa dinâmicos e efetivos;
- Facilitar a interação e a articulação interna, bem como propiciar uma comunicação eficiente e eficaz entre as diversas unidades da pasta.

Figura 2 – Dimensões do gerenciamento da integração



Fonte: Gerenciamento da Integração (PMBok 5ª ed.)

REFERENCIAL CONCEITUAL — PE 2024–2027

2



II SÍNTESE DA METODOLOGIA

A metodologia do *Balanced Scorecard* (BSC) é um instrumento por excelência de gestão da performance que aprimora a gestão estratégica organizacional, seja na esfera privada ou pública (CALDEIRA, 2009). Criado pelos professores da Harvard Business School, Robert Kaplan e David Norton, em 1992, o BSC é, em última instância, uma metodologia de gestão de desempenho sob 4 (quatro) perspectivas: (1) cliente e sociedade, (2) processos internos, (3) aprendizado e crescimento e (4) financeira.

Figura 3 – Macronorteadores do referencial estratégico



Fonte: Adaptado de KAPLAN, Robert S.; NORTON, David P. A estratégia em ação: Balanced Scorecard. Rio de Janeiro: Campus, 1997.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Os objetivos estratégicos representam os marcos principais que guiam uma organização ao atingimento de seus propósitos, direcionam suas ações e os esforços ao longo do tempo; devem estar alinhados com sua visão, sua missão e seus valores.

PERSPECTIVAS BSC

- 1. Perspectiva Cliente e Sociedade** — A perspectiva cliente e sociedade dispõe a entender e a atender às necessidades, expectativas e demandas dos clientes e da sociedade em geral. Essas duas perspectivas são fundamentais para o sucesso de uma organização, pois estão diretamente relacionadas à sua capacidade de criar valor e impactar positivamente o ambiente em que estão inseridas;

2. **Perspectiva Processos Internos** — A perspectiva de processos internos visa a analisar e aprimorar os processos operacionais e internos da organização para garantir eficiência, qualidade e inovação. Esta perspectiva se concentra nos processos-chave que são essenciais para o funcionamento da organização e para a entrega de valor aos clientes e partes interessadas;
3. **Perspectiva Aprendizado e Crescimento** — A perspectiva de aprendizado e crescimento visa a promover o desenvolvimento contínuo dos recursos humanos da organização, bem como a capacidade de adaptação às mudanças do ambiente externo. Esta perspectiva reconhece que o capital humano é um dos principais ativos de uma organização e que investir no desenvolvimento e no bem-estar dos colaboradores é fundamental para o sucesso a longo prazo;
4. **Perspectiva Financeira** — No setor público, a perspectiva financeira no BSC é adaptada para abordar a gestão e o controle dos recursos públicos, visando à melhoria do gasto público e à eficácia na alocação de recursos para atender às necessidades da sociedade.

ALINHAMENTO ESTRATÉGICO PPA, PE 2020–2023 & PPA, PE 2024–2027

O Planejamento Estratégico 2024–2027 apresenta consonância com o Plano Plurianual (PPA) e Planejamento Estratégico (PE) anterior (2020–2023), mas adequando-se ao novo momento.

Os macronorteadores que compõem o referencial estratégico - missão, visão e valores, assim como os objetivos estratégicos e indicadores do PE 2020–2023 foram considerados e realinhados com os avanços a que se pretende alcançar e redesenhado o mapa estratégico para o quadriênio 2024-2027

CONSTRUÇÃO CONJUNTA DO PE 2024–2027

O Planejamento Estratégico (PE) CGE 2024–2027 foi construído com a participação de técnicos-servidores da Controladoria, em consonância com as diretrizes do PPA Goiás 2024–2027 e as boas práticas em Controle Interno. Nele, foram definidos objetivos, indicadores com métricas para o quadriênio, resultados-chave que, para sucesso em sua implementação, serão divulgados tendo como norte Plano de Comunicação específico para este fim.

MAPA ESTRATÉGICO

Um mapa estratégico é uma ferramenta visual, muito usada na metodologia BSC, que descreve a estratégia de uma organização de maneira clara e compreensível, alinhando suas metas e objetivos com as atividades e processos necessários para alcançá-los.

INDICADORES

Para alcançar os objetivos estratégicos a CGE estabeleceu 41 indicadores, com descrição, objetivos, metas para o quadriênio, a fórmula de cálculo e responsabilidades, monitorados trimestralmente, com métricas anuais. Os resultados serão monitorados com relatórios trimestrais de resultados.

SINCRONICIDADE — INTEGRAÇÃO E ALINHAMENTO DOS INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO À GESTÃO DE RISCOS, AOS PROCESSOS INSTITUCIONAIS, ÀS UNIDADES ORGANIZACIONAIS E ÀS PESSOAS.

No sistema de gestão todos os componentes precisam estar em sinergia. A Consistência estratégica reside no alinhamento entre o Sistema de Planejamento e integração com a Gestão de Riscos, os processos, as unidades e as pessoas refletindo as diretrizes institucionais de controle interno, participação e controle social.

O Sistema de Planejamento organiza-se nesses níveis para assegurar coerência entre a formulação das diretrizes e a sua efetiva operacionalização. O encadeamento entre os níveis estratégico, tático e operacional promove a consistência do planejamento e garante o alinhamento dos objetivos institucionais com a definição de indicadores e metas estabelecidas para o período de 2024 a 2027.

Esse processo é fortalecido por um monitoramento contínuo e pelo uso de painéis de resultados, que possibilitam acompanhar a execução prática, avaliar o desempenho de forma sistemática e assegurar transparência, correção de rumos e efetividade na entrega de resultados à sociedade.

- Alinhamento entre a estratégia e as demais políticas institucionais;
- Alinhamento com Gestão de Riscos;
- Alinhamento entre a estratégia institucional e os planos auxiliares (táticos e/ou operacionais);
- Conhecimento e comprometimento com a estratégia.

GESTÃO ESTRATÉGICA — INSTRUMENTOS DE GOVERNANÇA

NÍVEL ESTRATÉGICO

São instrumentos norteadores de gestão em nível estratégico.

Nível Governamental: Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS)

O Governo de Goiás aderiu à pauta ODS, representando um passo importante para estabelecer uma visão de longo prazo para o Estado. O PPA do Estado de Goiás está em sintonia com os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS), estabelecido pela ONU em 2015 na Agenda 2030.

Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (IA-CM)

O Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (IA-CM) é uma estrutura desenvolvida pelo *The Institute of Internal Auditors* (IIA) para avaliar e melhorar a eficácia das funções de auditoria interna em organizações. Ele fornece uma abordagem sistemática para avaliar e aprimorar as práticas de auditoria interna em várias áreas-chave e é um modelo que norteia a Controladoria-Geral do Estado de Goiás.

PPA & PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

- PPA — Plano Plurianual 2024-2027. Instrumento de planejamento governamental (federal, estadual ou municipal) que estabelece diretrizes, objetivos e metas a serem seguidos ao longo de um período de quatro anos;
- Planejamento Estratégico 2024-2027. O planejamento estratégico da CGE é o plano que, alinhado ao PPA, estabelece a visão, a missão, os valores e os objetivos de médio prazo da instituição, bem como as estratégias de alcance.

NÍVEL TÁTICO E OPERACIONAL PLANOS TÁTICOS E OPERACIONAIS

Na literatura de gestão estratégica, reconhece-se que os planos táticos e operacionais nem sempre se apresentam como documentos formais. Moncrieff (1999) apresenta a noção de “estratégia em ação”, ao descrever práticas táticas e operacionais que emergem de forma espontânea, muitas vezes não formalizadas como planos, mas que se alinham ao direcionamento organizacional e contribuem efetivamente para o alcance dos resultados. Essas abordagens fundamentam a compreensão de que o planejamento tático e operacional pode se concretizar como práticas adaptativas e coordenadas, ainda que ausentes de um plano formal, legitimando sua eficácia como parte orgânica da dinâmica de gestão.

Figura 4 – Níveis estratégico, tático e operacional do planejamento



Fonte: Adaptado de KAPLAN, Robert S.; NORTON, David P. A estratégia em ação: Balanced Scorecard. Rio de Janeiro: Campus, 1997.

NÍVEL TÁTICO PLANOS TÁTICOS

O plano tático operacional governamental é construído sobre uma série de elementos fundamentais que visam orientar as ações e atividades em direção aos seus objetivos estratégicos, englobando objetivos táticos, iniciativas, diretrizes e ações, indicadores de desempenho, cronograma, recursos necessários, responsáveis, análise de riscos, monitoramento, avaliação e ajustes, além de comunicação.

Dessa forma, o plano tático é constituído de ações estruturantes que se conectam diretamente às iniciativas contempladas no Programa 1047: Compliance, Controle e Participação Social, em especial:

- Aprimoramento do Compliance Público por meio de serviços de consultoria e avaliação destinados a órgãos e entidades, assegurando a disseminação de práticas de integridade e a mitigação de riscos de corrupção.
- Promoção da Política de Governo Aberto e da Participação Cidadã, com foco no fortalecimento dos mecanismos de transparência, accountability e diálogo social.

Desse modo, o plano tático contribui para dar materialidade às prioridades do Programa 1047, orientando a atuação das áreas responsáveis e fortalecendo a integração entre integridade, controle interno, transparência e participação social.

NÍVEL OPERACIONAL PLANOS OPERACIONAIS

No âmbito operacional, o Programa 1047 traduz as iniciativas de Compliance Público e de Governo Aberto em um conjunto de ações integradas e rotineiras voltadas à execução prática do planejamento, assegurando a implementação efetiva das ações estratégicas e táticas, fortalecendo a integração institucional e promovendo maior efetividade, transparência e participação social ao longo do período de 2024 a 2027.

As unidades de Controle Interno e Inspeção da Controladoria-Geral do Estado de Goiás dispõem de instrumentos formais e publicizados, denominados Plano Anual das Ações de Controle (PAAC), elaborados anualmente para orientar as atividades de controle da gestão estadual com foco nos Macroprocessos da Cadeia de Valor Integrada, que abrangem processos finalísticos, gerenciais e de suporte. A formulação do PAAC é subsidiada por avaliação de riscos e consultas aos stakeholders, e o documento consolida auditorias, inspeções e demais ações a cargo das gerências especializadas, incluindo também demandas não programadas.

PLANO ANUAL DE AÇÕES DE CONTROLE (PAAC) — 2024, 2025, 2026 E 2027

Os planos operacionais são anuais, e detalham o escopo das atividades e tarefas a serem desenvolvidas com definição de responsabilidades, prazos e recursos necessários para implementar as estratégias definidas no planejamento estratégico.

Figura 5 – Plano Anual de Ações de Controle da CGE-GO – 2025



Fonte: Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO), 2025.

Figura 6 – Alinhamento estratégico 2024–2027: sincronicidade entre Plano Plurianual, Planejamento Estratégico, riscos, indicadores e resultados



Fonte: Adaptado de Secretaria de Economia do Estado de Goiás e Controladoria-Geral do Estado de Goiás (2025).

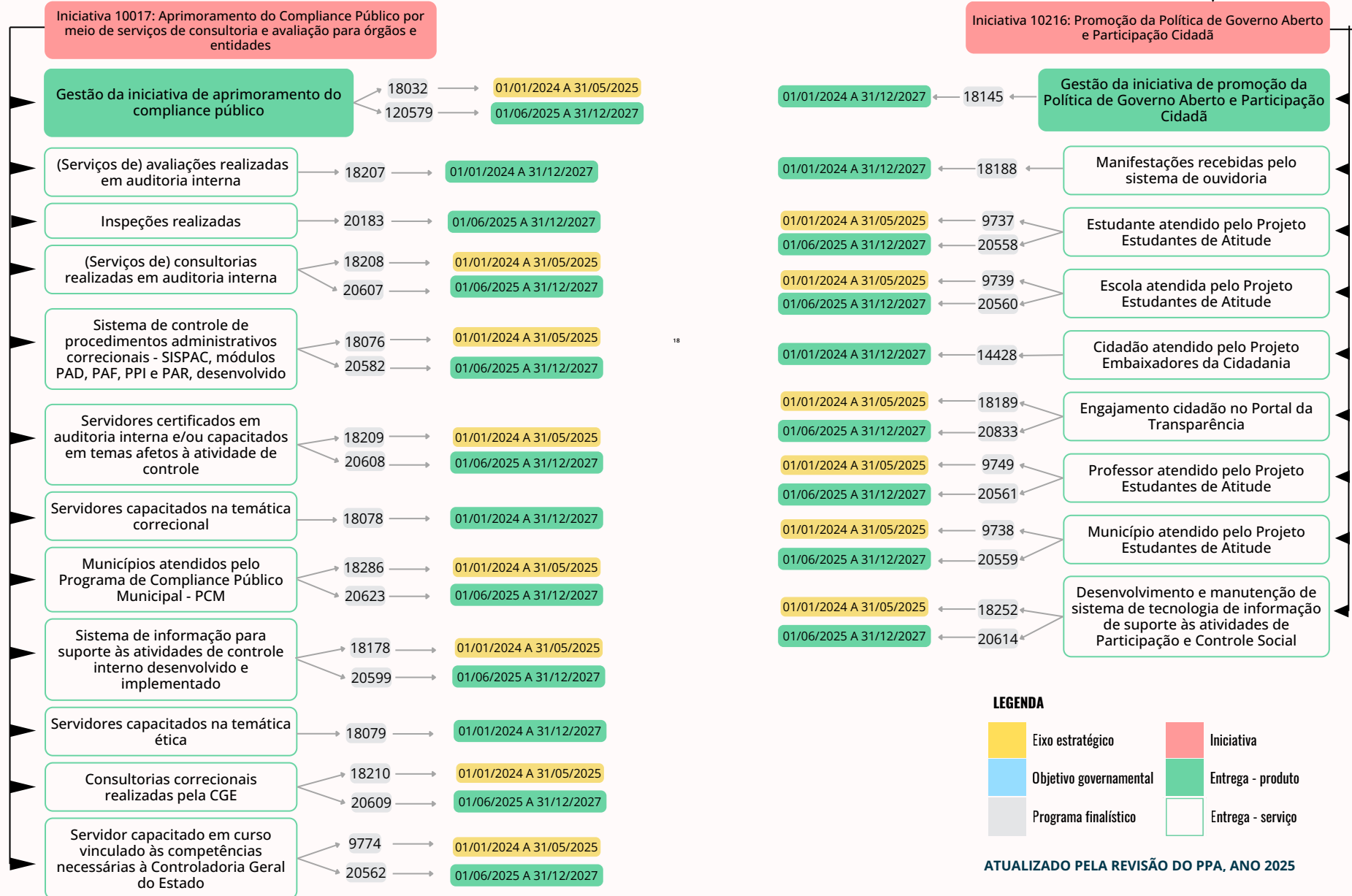
PLANO PLURIANUAL (PPA) CGE-GO 2024-2027

GOIÁS DE GESTÃO RESPONSÁVEL E TRANSFORMADORA

CONFIANÇA E CONTROLE SOCIAL

1047 - COMPLIANCE, CONTROLE E PARTICIPAÇÃO SOCIAL

Vinculado a ODS nº 16: promover sociedades pacíficas e inclusivas para o desenvolvimento sustentável, proporcionar o acesso à justiça para todos e construir instituições eficazes, responsáveis e inclusivas em todos os níveis.



**REFERENCIAL
ESTRATÉGICO —
CGE-GO
2024–2027**

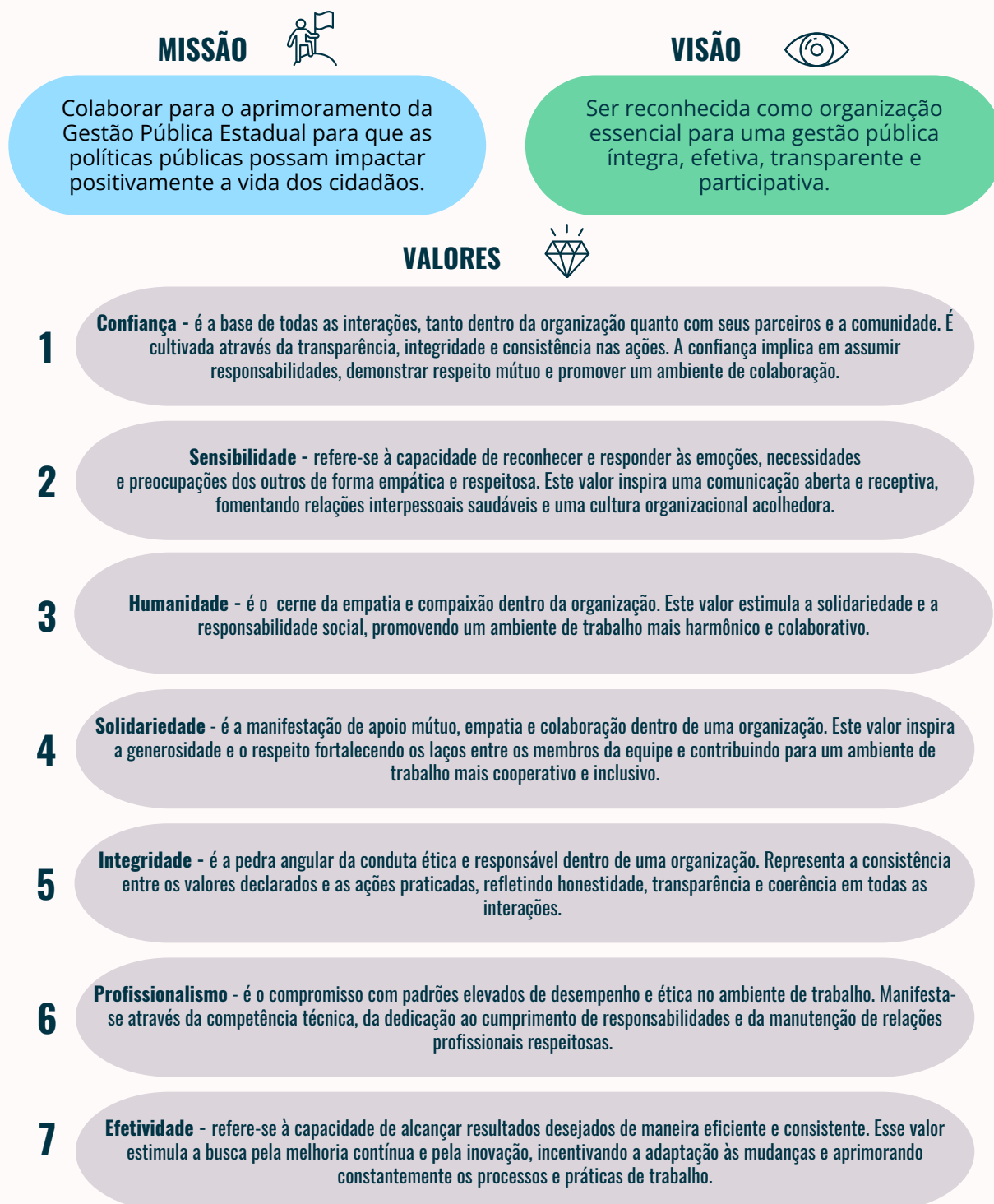
3



III IDENTIDADE ESTRATÉGICA INSTITUCIONAL

A Controladoria-Geral do Estado de Goiás tem como pilar fundamental em sua missão institucional o aprimoramento da Gestão Pública Estadual direcionando sua atuação para o cumprimento de suas competências e, em última instância, colaborando para que as políticas públicas possam impactar positivamente a vida dos cidadãos e o atendimento aos anseios da sociedade.

Figura 8 – Identidade Estratégica CGE-GO 2024–2027



Fonte: Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO), 2025.

PERSPECTIVAS BSC & OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Os objetivos estratégicos (OE) representam os marcos principais que guiam uma organização na concretização de seus resultados institucionais, direcionando suas ações e esforços ao longo do tempo. Devem estar alinhados com sua visão, missão e valores.

PERSPECTIVA CLIENTE E SOCIEDADE (USUÁRIO)

A perspectiva cliente e sociedade dispõe a entender e atender as necessidades, expectativas e demandas dos clientes e da sociedade em geral. Essas duas perspectivas são fundamentais para o sucesso de uma organização, pois estão diretamente relacionadas à sua capacidade de criar valor e impactar positivamente o ambiente em que estão inseridas.

PERSPECTIVA PROCESSOS INTERNOS (PRODUTIVIDADE E GOVERNANÇA)

A perspectiva de processos internos visa analisar e aprimorar os processos operacionais e internos da organização para garantir eficiência, qualidade e inovação. Esta perspectiva se concentra nos processos-chave que são essenciais para o funcionamento da organização e para a entrega de valor aos clientes e partes interessadas.

PERSPECTIVA APRENDIZADO E CRESCIMENTO (PESSOAS, CLIMA E CULTURA ORGANIZACIONAL)

A perspectiva de aprendizado e crescimento visa a promover o desenvolvimento contínuo dos recursos humanos da organização, bem como a capacidade de adaptação às mudanças do ambiente externo. Esta perspectiva reconhece que o capital humano é um dos principais ativos de uma organização e que investir no desenvolvimento e no bem-estar dos colaboradores é fundamental para o sucesso a longo prazo.

PERSPECTIVA FINANCEIRA (GESTÃO EFICIENTE E EFICAZ DOS RECURSOS PÚBLICOS)

No setor público, a perspectiva financeira no *Balanced Scorecard* (BSC) é adaptada para abordar a gestão e o controle dos recursos públicos, visando à melhoria do gasto público e à eficácia na alocação de recursos para atender às necessidades da sociedade.

Quadro 1 – Perspectivas BSC, objetivos estratégicos e indicadores

PAINEL REFERENCIAL — PERSPECTIVAS, OBJETIVOS E INDICADORES

Quadro 1 — Perspectivas BSC, objetivos estratégicos (OE) e seus indicadores

Cliente e Sociedade	OE 1	Indicadores 1–8
	OE 2	Indicadores 9–25
Processos Internos	OE 3	Indicadores 26, 27, 43
	OE 4	Indicadores 28, 29
	OE 5	Indicadores 30–33
Aprendizado e Crescimento	OE 6	Indicadores 34–39
Financeira	OE 7	Indicador 40–42

Fonte: Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO), 2025.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Os objetivos estratégicos (OE) traduzem as escolhas prioritárias da organização para gerar valor público, orientar decisões e concentrar recursos em resultados relevantes. Por isso, devem estar conectados à identidade institucional, à visão de futuro e aos valores que orientam sua atuação.

Figura 9 – Objetivos estratégicos da CGE-GO 2024–2027

- 1** OE1: Aprimorar a gestão governamental e o acompanhamento de políticas públicas mediante fortalecimento dos mecanismos de controle interno, governança e gestão de riscos com vistas à melhoria da prestação de serviços públicos à sociedade
- 2** OE2: Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão
- 3** OE3: Promover a melhoria da gestão institucional com vistas à eficiência, resolutividade, simplificação e inovação
- 4** OE4: Expandir parcerias institucionais, desenvolver alianças estratégicas
- 5** OE5: Aperfeiçoar os canais de comunicação institucional voltados para o público interno e externo
- 6** OE6: Expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho
- 7** OE7: Promover a Qualificação do Gasto Público visando à redução de gasto indevido e/ou à geração de economia

Fonte: Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO), 2025.

PERSPECTIVA CLIENTE E SOCIEDADE



A perspectiva cliente e sociedade dispõe a entender e atender às necessidades, expectativas e demandas dos clientes e da sociedade em geral. Essas duas perspectivas são fundamentais para o sucesso de uma organização, pois estão diretamente relacionadas à sua capacidade de criar valor e impactar positivamente o ambiente em que estão inseridas.

1

OE1: Aprimorar a gestão governamental e o acompanhamento de políticas públicas mediante fortalecimento dos mecanismos de controle interno, governança e gestão de riscos com vistas à melhoria da prestação de serviços públicos à sociedade

2

OE2: Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão

PERSPECTIVA PROCESSOS INTERNOS



A perspectiva de processos internos visa analisar e aprimorar os processos operacionais e internos da organização para garantir eficiência, qualidade e inovação. Esta perspectiva se concentra nos processos-chave que são essenciais para o funcionamento da organização e para a entrega de valor aos clientes e partes interessadas.

3

OE3: Promover a melhoria da gestão institucional com vistas à eficiência, resolutividade, simplificação e inovação

4

OE4: Expandir parcerias institucionais, desenvolver alianças estratégicas

5

OE5: Aperfeiçoar os canais de comunicação institucional voltados para o público interno e externo

PERSPECTIVA APRENDIZADO E CRESCIMENTO



A perspectiva de aprendizado e crescimento visa a promover o desenvolvimento contínuo dos recursos humanos da organização, bem como a capacidade de adaptação às mudanças do ambiente externo. Esta perspectiva reconhece que o capital humano é um dos principais ativos de uma organização e que investir no desenvolvimento e no bem-estar dos colaboradores é fundamental para o sucesso a longo prazo.

6

OE6: Expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho

PERSPECTIVA FINANCEIRA



No setor público, a perspectiva financeira no *Balanced Scorecard* (BSC) é adaptada para abordar a gestão e o controle dos recursos públicos, visando à melhoria do gasto público e à eficácia na alocação de recursos para atender às necessidades da sociedade.

7

OE7: Promover a Qualificação do Gasto Público visando à redução de gasto indevido e/ou à geração de economia

DIMENSÃO ESTRATÉGICA



A Dimensão Estratégica do PE 2024–2027 é composta por visão de futuro, valores, eixos, iniciativas, objetivos estratégicos e indicadores-chave, com suas respectivas metas — quantificação física dos indicadores que vão refletir o alcance dos objetivos estratégicos.

RADAR DA ESTRATÉGIA



O radar estratégico é uma visualização dos resultados da instituição originário do painel de indicadores alinhado com as perspectivas, os objetivos estratégicos e os critérios definidos de mensuração.

IV MAPA ESTRATÉGICO CGE-GO 2024-2027

MAPA ESTRATÉGICO CGE-GO 2024–2027		
ALINHAMENTO PPA 2024–2027 — EIXO GOIÁS DA GESTÃO RESPONSÁVEL E TRANSFORMADORA		
OBJETIVO PPA: CONFIANÇA E CONTROLE SOCIAL		
Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS) nº 16: Promover sociedades pacíficas e inclusivas para o desenvolvimento sustentável, proporcionar o acesso à justiça para todos e construir instituições eficazes, responsáveis e inclusivas em todos os níveis.		
Programa 1047: Compliance, Controle e Participação Social		
Iniciativa: Aprimoramento do Compliance Público por meio de serviços de consultoria e avaliação para órgãos e entidades	Iniciativa: Promoção da Política de Governo Aberto e Participação Cidadã	
Produto 20579: Gestão da iniciativa de aprimoramento do compliance público	Produto 18145: Gestão da iniciativa de promoção da Política de Governo Aberto e Participação Cidadã	
MISSÃO	VISÃO	VALORES
Colaborar para o aprimoramento da gestão pública estadual, para que as políticas públicas possam impactar positivamente a vida dos cidadãos.	Ser reconhecida como organização essencial para uma gestão pública íntegra, efetiva, transparente e participativa.	Confiança, humanidade, sensibilidade, solidariedade, integridade, profissionalismo e efetividade.
	<i>Objetivos Estratégicos</i>	
CLIENTE E SOCIEDADE	1. Aprimorar a gestão governamental e o acompanhamento de políticas públicas mediante fortalecimento dos mecanismos de controle interno, governança e gestão de riscos com vistas à melhoria da prestação de serviços públicos à sociedade.	2. Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.
PROCESSOS INTERNOS	3. Promover a melhoria da gestão institucional com vistas à eficiência, resolutividade, simplificação e inovação.	
	4. Expandir parcerias institucionais, desenvolver alianças estratégicas	
	5. Aperfeiçoar os canais de comunicação institucional voltados para o público interno e externo.	
APRENDIZADO E CRESCIMENTO	6. Expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho.	
FINANCEIRA	7. Promover a Qualificação do Gasto Público visando à redução de gasto indevido e/ou à geração de economia.	

VALORES PÚBLICOS (ENTREGAS À SOCIEDADE)

- Aprimoramento da gestão pública estadual
- Integridade
- Prevenção e Detecção de Fraudes

- Participação social (Empoderamento do cidadão)
- Responsabilização

- Transparência pública

V PAINEL DE BORDO

O Painel de Bordo representa o mapa de indicadores, com a relação de indicadores de resultado, de desempenho, a definição das metas que a organização pretende cumprir e, os fatores críticos para o sucesso. Cada indicador de resultado deve apresentar a forma de coleta e cálculo, a indicação de polaridade, a periodicidade de mensuração e as metas definidas.

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO & RESPONSABILIDADE

A definição dos indicadores do Planejamento Estratégico da CGE-GO envolveu a participação de representantes de diferentes áreas ou setores da organização na identificação e seleção dos Indicadores-chave de Desempenho (KPIs³) relevantes para cada setor, de forma que o painel de contribuição setorial contribua para que o plano estratégico seja abrangente, relevante e alinhado com as necessidades e prioridades de toda a organização.



- Após o alinhamento, consolidação e priorização dos indicadores propostos, é necessário que o planejamento estabelecido seja respaldado pelo processo de comunicação e publicização;
- É importante também que seja estabelecido um sistema de monitoramento contínuo para acompanhar o desempenho dos indicadores ao longo do tempo e revisão periódica.

CONCEITO DE RESULTADOS-CHAVE EM PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO



Na metodologia *Balanced Scorecard* (BSC), o conceito de resultados-chave (ou *Key Results*, em inglês) no planejamento estratégico se refere aos indicadores ou métricas específicas que são utilizados para medir o progresso em direção aos objetivos estabelecidos.

Componentes dos Resultados-chave:

1. Específicos: Devem ser claramente definidos e específicos, indicando exatamente o que se pretende alcançar.
2. Mensuráveis: Devem ser quantificáveis para permitir o acompanhamento do progresso.
3. Atingíveis: Devem ser realistas e alcançáveis dentro do prazo e com os recursos disponíveis.
4. Relevantes: Devem estar alinhados com os objetivos estratégicos da organização.
5. Limitados no Tempo: Devem ter um prazo definido para serem alcançados.

Características dos Resultados-chave:

- Quantitativos: Os resultados-chave geralmente são expressos em termos numéricos, como porcentagens, números absolutos, valores monetários, etc.
- Orientados para Resultados: Focam no impacto ou na mudança desejada, não apenas nas atividades realizadas.
- Acompanhamento Contínuo: O progresso em relação aos resultados-chave deve ser monitorado regularmente para garantir que a organização está no caminho certo.

³ Indicadores-chave de desempenho (KPIs) são métricas quantificáveis que ajudam a medir o progresso em direção aos objetivos estratégicos de uma organização.

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continua)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		CLIENTE & SOCIEDADE									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE1: Aprimorar a gestão governamental e o acompanhamento de políticas públicas mediante fortalecimento dos mecanismos de controle interno, governança e gestão de riscos com vistas à melhoria da prestação de serviços públicos à sociedade.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
1	Taxa de execução Plano Anual das Ações de Controle – PAAC	%	Razão do Número de ações executadas pelo número de ações planejadas	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	93,63	Anual	N/A	Implementar no mínimo 70% das ações Plano Anual das Ações de Controle (PAAC) Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle Subcontroladoria de Operações Especiais	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle Subcontroladoria de Operações Especiais
						2024	Indicador descontinuado devido à alteração na estrutura da gerência, conforme o Decreto nº 10.537/2024.				
						2025	70%				
						2026	70%				
						2027	70%				
						TOTAL	70%				
1.1	Taxa de execução Plano Anual das Ações de Controle – PAAC – Auditoria Interna	%	Razão do Número de ações executadas pelo número de ações planejadas	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle (PAAC) - Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle	L.B 2023	93,63	Anual	N/A	Implementar no mínimo 70% das ações Plano Anual das Ações de Controle (PAAC) Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle
						2024	Não nesse ciclo				
						2025	70%				
						2026	70%				
						2027	70%				
						TOTAL	70%				
1.2	Taxa de execução Plano Anual das Ações de Controle – PAAC – Operações Especiais	%	Razão do Número de ações executadas pelo número de ações planejadas	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle (PAAC) - Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	Anual	N/A	Implementar no mínimo 70% das ações Plano Anual das Ações de Controle (PAAC) Subcontroladoria de Operações Especiais	Subcontroladoria de Operações Especiais
						2024	Não nesse ciclo				
						2025	70%				
						2026	70%				
						2027	70%				
						TOTAL	70%				
2	Ações corretivas e recomendações relevantes atendidas	%	Total de ações corretivas e recomendações relevantes atendidas pelo total de ações corretivas e recomendações relevantes concluídas (tanto numerador quanto denominador).	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B. 2023	0	Quadrimestral	Indicador de esforço no PPA (Código 271)	Alcançar anualmente, o atendimento de no mínimo, 70% de atendimento das ações corretivas e recomendações relevantes expedidas pela CGE-GO aos órgãos e entidades do poder executivo estadual.	Gerência de Auditoria de Monitoramento
						2024	70%				
						2025	70%				
						2026	70%				
						2027	70%				
						TOTAL	70%				
3	Programa da Qualidade - Grau de satisfação do cliente	%	Percentual consolidado de avaliações positivas - "ótimo" e "bom" - verificado nas avaliações da qualidade de cada trabalho realizado pela CGE. (4 níveis de respostas: ótimo, bom, regular e ruim)	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B. 2023	96,70%	Semestral	N/A	Alcançar anualmente, o atendimento de no mínimo 90% no grau de satisfação do cliente (equipes técnicas das pastas auditadas) com o trabalho realizado pela CGE durante o ano. Medido no âmbito do Paq- Controle.	Gerência de Auditoria de Monitoramento
						2024	90%				
						2025	90%				
						2026	90%				
						2027	90%				
						TOTAL	90%				
4	Programa da Qualidade - Grau de satisfação das pastas auditadas	%	Percentual consolidado de avaliações positivas - "ótimo" e "bom" - verificado nas avaliações da qualidade feitas pela alta gestão das pastas, chamada de Avaliação Ampla. (4 níveis de respostas: ótimo, bom, regular e ruim), Informação do resultado prevista até o segundo mês do ano subsequente.	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B. 2023	86,70%	Anual	N/A	Alcançar anualmente, o atendimento de no mínimo 80% no grau de satisfação da alta gestão das pastas com o trabalho realizado pela CGE durante o ano. Medido no âmbito do Paq-Controle.	Gerência de Auditoria de Monitoramento
						2024	80%				
						2025	80%				
						2026	80%				
						2027	80%				
						TOTAL	80%				

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027												
Perspectiva		CLIENTE & SOCIEDADE										
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE1: Aprimorar a gestão governamental e o acompanhamento de políticas públicas mediante fortalecimento dos mecanismos de controle interno, governança e gestão de riscos com vistas à melhoria da prestação de serviços públicos à sociedade.										
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área	
5	Nível de evolução de Auto Avaliação de Maturidade em Gestão de Riscos no Poder Executivo do estado de Goiás	Nível	Média do nível de maturidade em gestão de riscos das Instituições que compõem o Poder Executivo do Estado de Goiás, considerando a escala aptada de 1 a 5. (Média do nível de auto avaliação de maturidade em gestão de riscos das Instituições que compõem o Poder Executivo do Estado de Goiás, considerando a escala apresentada de 1 a 5)	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B 2023	Nível 1 - 4,55% (2 órgão) Nível 2 - 29,54% (13 órgãos) Nível 3 - 34,09% (15 órgãos) Nível 4 - 31,81% (14 órgãos)	-	-	N/A	Alcançar anualmente, o atendimento de no mínimo nível 3 de maturidade em gestão de riscos das Instituições que compõem o Poder Executivo do Estado de Goiás, considerando a escala apresentada de 1 a 5. (Proposta: Alcançar anualmente, o atendimento de no mínimo nível 3 de auto avaliação de maturidade em gestão de riscos das Instituições que compõem o Poder Executivo do Estado de Goiás, considerando a escala apresentada de 1 a 5)	Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos
						2024	Nível 2					
						2025	Nível 2					
						2026	Nível 3					
						2027	Nível 3					
TOTAL	Nível 3	-										
6	Órgãos e entidades submetidos a auditoria baseada em riscos	Nº	Mede o número de órgão e entidades submetidos à auditoria baseada em riscos	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B 2023	44	-	9758 ppa 2020-2023	-	Alcançar anualmente 100% dos órgãos e entidades à serem submetidos à Auditoria Baseada em Riscos (47 dos 47 órgãos que integram o Programa de Compliance Público do Poder Executivo Estadual)	Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos
						2024	44					
						2025	44					
						2026	47					
						2027	47					
TOTAL	47	-										
7	Índice de compliance	%	Média da nota obtida nos quatro prêmios que compõem o Programa de Compliance Público, segundo critérios definidos e publicados nos respectivos regulamentos.	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B 2023	73,48	-	Indicador de resultado no PPA (Código 272)	-	Alcançar anualmente, o atendimento de no mínimo, 75% do Índice Compliance	Gerência de Auditoria de Governança Pública
						2024	75					
						2025	75					
						2026	75					
						2027	75					
TOTAL	75	-										
8	Serviços de consultoria e avaliação dos processos de governança, da gestão de riscos e dos controles internos	Nº	Somatório de Consultorias e Avaliações realizadas em programas, contratos e órgãos/entidades em controle interno	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B 2023	90	-	-	-	Implementar anualmente, no mínimo, 80 serviços de consultoria e avaliação dos processos de governança, da gestão de riscos, dos controles internos no poder executivo estadual.	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle
						2024	80					
						2025	80					
						2026	180					
						2027	180					
TOTAL	520	-										
8.1	Consultorias realizadas em auditoria interna	Nº	Somatório de Consultorias realizadas em programas, contratos e órgãos/entidades em controle interno	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B 2023	38	-	20607/ 18208	-	Implementar anualmente, no mínimo, 100 serviços de consultoria nos processos de governança, da gestão de riscos, dos controles internos do poder executivo estadual.(Consultorias de assessoramento Consultorias de facilitação Consultorias de orientação Consultorias em gestão de riscos das Pastas)	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle
						2024	40					
						2025	40					
						2026	100					
						2027	100					
TOTAL	280	-										
8.2	Avaliações realizadas em auditoria interna	Nº	Somatório de Avaliações realizadas em programas, contratos e órgãos/entidades em controle interno	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	L.B 2023	38	-	18207	-	Implementar anualmente, no mínimo, 80 serviços de avaliação em programas, contratos e órgãos/entidades em controle interno do poder executivo estadual.	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle
						2024	40					
						2025	40					
						2026	80					
						2027	80					
TOTAL	240	-										

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		CLIENTE & SOCIEDADE									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE2: Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
9	Consultorias correccionais realizadas pela CGE	Nº	Somatório de Consultoria realizadas atividade na correccional e contas	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	LB 2023	11	Mensal	20609	Implementar anualmente, no mínimo, 11 serviços de consultoria na atividade na correccional e contas do poder executivo estadual.	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	11				
						2025	11				
						2026	53				
						2027	53				
						TOTAL	128				
9.1	Visita Técnica aos Órgãos/Entidades - identificar carências das unidades correccionais, orientar procedimentos e aproximá-los do órgão central do sistema	Nº	Somatório de Consultoria realizadas atividade na correccional e contas	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	LB 2023	4	Mensal	-	Realizar anualmente 4 Visitas Técnicas aos Órgãos/Entidades visando identificar carências das unidades correccionais, orientar procedimentos e aproximá-los do órgão central do sistema.	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	4				
						2025	4				
						2026	4				
						2027	4				
						TOTAL	16				
9.2 ¹	Pesquisa de causa raiz – realização de pesquisa diagnóstica para mapear as possíveis causas estruturais, processuais e culturais dos problemas e riscos que impactam diretamente na conduta e no comportamento ético dos servidores.	Nº	Resultado = número de órgãos participantes na pesquisa no ano	Quanto Maior, Melhor	Formulário de pesquisa aplicado e base de dados consolidada.	LB 2023	3	Mensal	-	Número de órgãos participantes da pesquisa de causa raiz no ano, com meta de atingir 45 órgãos.	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	3				
						2025	3				
						2026	45				
						2027	45				
						TOTAL	96				
9.3	Workshop - Resolução Consensual de Conflitos - orientar os órgãos/entidades sobre as regras do instrumento de resolução consensual de conflitos e como efetivá-los na prática	Nº	Somatório de Consultoria realizadas atividade na correccional e contas	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)	LB 2023	4	Mensal	-	Realizar anualmente 04 Workshops de Resolução Consensual de Conflitos -visando orientar os órgãos/entidades sobre as regras do instrumento de resolução consensual de conflitos e como efetivá-los na prática.	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	4				
						2025	4				
						2026	4				
						2027	4				
						TOTAL	16				
10	Engajamento cidadão no Portal da Transparência	Nº	Contagem Anual de visualizações . Quantidade de acessos (Quanto Maior Melhor).	Quanto Maior, Melhor	Google Analytics	LB 2023	1.580.453	Mensal	20833/18189	Aumentar em 100.000 , anualmente, o número de acessos no Portal de Transparência - Goiás	Gerência de Transparência Institucional
						2024	1.600.000				
						2025	1.650.000				
						2026	1.700.000				
						2027	1.750.000				
						TOTAL	7.000.000				
11	Novo painel implantado no portal da transparência	Nº	Somatório dos dos painéis específicos, além dos existentes disponibilizados	Quanto Maior, Melhor	Portal da Transparência	LB 2023	3	Mensal	7954/ppa 2020-2023	Triplicar em quatro anos o número de painéis específicos no Portal da transparência com informações do poder executivo de Goiás (LB2023)	Gerência de Transparência Institucional
						2024	3				
						2025	3				
						2026	3				
						2027	0				
						TOTAL	9				

¹ Indicador reformulado após processo de revisão anual referente ao período 2026–2027.

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		CLIENTE & SOCIEDADE									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE2: Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
12	Índice Goiás Mais Transparente Resultado categorias (I e II)	%		Quanto Maior, Melhor	Portal da Transparência	L.B 2023	94,11%	Anual	N/A	Garantir índice igual ou superior à 96% de transparência ativa dos órgãos e entidades da administração direta e indireta do Poder Executivo Estadual, utilizando as diretrizes estabelecidas pela equipe da CGE	Gerência de Transparência Institucional
						2024	90%				
						2025	95%				
						2026	97%				
						2027	100%				
						TOTAL	96%				
12.1	Categoria I - Órgãos, Autarquias e Fundações do Poder Executivo Estadual	%	Média Total , categoria I e II, de órgãos/entidades, empresas públicas e sociedades de economia mista com índice de transparência acima do nível Prata (75% a 100% de atingimento dos critérios, combinado com 100% de atendimento dos critérios essenciais) / total de entes avaliados) X 100)	Quanto Maior, Melhor	Portal da Transparência	L.B 2023	100%	Anual	N/A	Garantir índice de 100% de transparência ativa dos órgãos, Autarquias e Fundações do Poder Executivo Estadual (Categoria I)	Gerência de Transparência Institucional
						2024	100%				
						2025	100%				
						2026	100%				
						2027	100%				
						TOTAL	100%				
12.2	Categoria II - Órgãos, Autarquias e Fundações do Poder Executivo Estadual	%		Quanto Maior, Melhor	Portal da Transparência	L.B 2023	76,92%	Anual	N/A	Garantir , ao final do quadriênio, 2024-2027, índice de >=95% de transparência ativa das Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista do Poder Executivo Estadual (Categoria II)	Gerência de Transparência Institucional
						2024	75%				
						2025	80%				
						2026	90%				
						2027	95%				
						TOTAL	95%				
13	Índice de avaliação do Portal da Transparência do Estado de Goiás aferido pela ATRICON	%	A fórmula de cálculo é construída pela ATRICON, através de matriz de avaliação com a divisão em dimensões, critérios e itens (todos com pesos e percentuais previamente estabelecidos). A nota final é calculada através de sistema de avaliação específico, criado pelo TCE-MT (https://avalia.herokuapp.com/accounts/login/?next=/). Fonte: ATRICON	Quanto Maior, Melhor	Portal da Transparência	L.B 2023	Em nov 2024	Anual	Indicador de resultado no PPA (Código 274)	Alcançar até 2027 o índice de 100% de conformidade aos critérios estabelecidos de avaliação do Portal da Transparência do Estado de Goiás aferido pela ATRICON	Gerência de Transparência Institucional Controladoria Especializada em Transparência
						2024	99,1				
						2025	99,5				
						2026	99,7				
						2027	100				
						TOTAL	100				
14 ²	Implantação do Plano de Dados Abertos no âmbito do Poder Executivo do Estado de Goiás	Nº	Soma do número de Planos de Dados Abertos implantados (Poder Executivo do Estado de Goiás)	Quanto Maior, Melhor	Plano de Dados Abertos Aprovados/ Publicados	L.B 2023	0	Anual	N/A	Ampliar a implantação de Planos de Dados Abertos na ordem de 25 vezes alcançando em 2027 no mínimo 50 planos de dados abertos implantados	Gerência de Dados Abertos
						2024	2				
						2025	13				
						2026	Não neste ciclo pois já atingiu a meta (Era 16)				
						2027	Não neste ciclo pois já atingiu a meta (Era 20)				
						TOTAL	51				
15.1 ²	Publicação de Bases de dados dos órgãos/secre-tarias no Portal de Dados Abertos Estado de Goiás	Nº	Soma do número de órgãos/secre-tarias que publicaram as bases de dados no Portal de Dados Abertos	Quanto Maior, Melhor	Base de Dados dos órgãos/secre-tarias publicadas no Portal	L.B 2023	0	Anual	N/A	Ampliar a publicação de bases de Dados Abertos com 51 secretarias/órgãos com bases de dados publicadas no Portal de Dados Abertos	Gerência de Dados Abertos
						2024	2				
						2025	13				
						2026	Não nest ciclo, bases prevista já publicadas				
						2027	Não nest ciclo, bases prevista já publicadas				
						TOTAL	51				
15.2 ³	Percentual de Bases Atualizadas no Portal de Dados Abertos	%	(Número de bases atualizadas ÷ Total de bases disponíveis) x 100	Quanto Maior, Melhor	Sistema de Monitoramento de Dados Abertos - SIMDA	L.B	0	Quadrimestral		Ampliar o nível de atualização das bases de dados publicadas, alcançando até 2027 o percentual mínimo de 80% de bases devidamente atualizadas, fortalecendo a transparência ativa e a disponibilidade de dados públicos atualizados	Gerência de Dados Abertos
						2026	80%				
						2027	80%				
						TOTAL	80%				

² O Plano de Dados Aberto tem validade de 2 anos. O Plano de Dados Abertos vigente tem seu período 2025/2027. Todos os Órgãos do Poder Executivo participaram do PDA. Assim Os novos PDA's terão início em março de 2027 A apuração destes indicadores ficarão suspensas até o próximo ciclo do Plano de Dados Abertos (2028–2030), pois o plano atual já foi implantado.

³ Indicador incluído para monitorar a atualização das bases no Portal de Dados Abertos de Goiás, assegurando a qualidade do Plano de Dados Abertos.

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		CLIENTE & SOCIEDADE									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE2: Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
16	Implantação de Portais de Informações de Políticas Públicas	Nº	Soma do número de Portais de Políticas Públicas implantados	Quanto Maior, Melhor	Portais de Políticas Públicas implantados	LB 2023	0	-	N/A	Alcançar até 2027 a soma de 08 Portais de Políticas Públicas implantadas no Poder executivo do Estado de Goiás	Gerência de Dados Abertos
						2024	1	Quadrimestral			
						2025	1				
						2026	3				
						2027	3				
						TOTAL	8				
17	Cidadão atendido pelo Projeto Embaixadores da Cidadania	Nº	Número de cidadãos participantes (Quanto mais melhor)	Quanto Maior, Melhor	Formulário de Inscrição disponível no site promocional do programa	LB 2023	2.178	-	14428	Alcançar em 04 anos a cifra de 6.400 cidadãos atendidos pelo Projeto Embaixadores da Cidadania	Gerência de Educação Cidadã
						2024	1.500	Anual			
						2025	1.500				
						2026	1.600				
						2027	1.800				
						TOTAL	6.400				
18	Municípios atendidos pelo Programa de Compliance Público Municipal - PCM	Nº	Número de municípios participantes (Quanto mais melhor)	Quanto Maior, Melhor	Termos de Cooperação firmados com os municípios	LB 2023	38	-	N/A	Alcançar em 04 anos a taxa de cobertura de 79,3% dos municípios goianos (195 de 246) atendidos pelo Programa Compliance Municipal	Gerência de Educação Cidadã
						2024	30	Anual			
						2025	60				
						2026	50				
						2027	55				
						TOTAL	195				
19	Estudante atendido pelo Projeto Estudantes de Atitude	Nº	Somatório do número de estudantes atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude	Quanto Maior, Melhor	Formulário de Inscrição disponível no site promocional do programa	LB 2023	38.300	-	20558/9737	Alcançar em 4 anos, a média de 40 mil estudantes atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude /ano.	Gerência de Participação Social
						2024	39.000	Anual			
						2025	40.500				
						2026	40.500				
						2027	40.500				
						TOTAL	160.500				
20	Escola atendida pelo Projeto Estudantes de Atitude	Nº	Somatório do número de escolas atendidas pelo Projeto Estudantes de Atitude	Quanto Maior, Melhor	Formulário de Inscrição disponível no site promocional do programa	LB 2023	780	-	20560/9739	Alcançar em 4 anos, a média de 860 escolas atendidas pelo Projeto Estudantes de Atitude /ano.	Gerência de Participação Social
						2024	800	Anual			
						2025	850				
						2026	900				
						2027	900				
						TOTAL	3.450				
21	Professor atendido pelo Projeto Estudantes de Atitude	Nº	Somatório do número de professores atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude	Quanto Maior, Melhor	Formulário de Inscrição disponível no site promocional do programa	LB 2023	2.047	-	20561/9749	Alcançar em 4 anos, a média de 1.035 professores atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude /ano.	Gerência de Participação Social
						2024	960	Anual			
						2025	1.020				
						2026	1.080				
						2027	1.080				
						TOTAL	4.140				
22	Município atendido pelo Projeto Estudantes de Atitude	Nº	Somatório do número de municípios atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude	Quanto Maior, Melhor	Formulário de Inscrição disponível no site promocional do programa	LB 2023	219	-	20559/9738	Alcançar em 4 anos a cobertura de 100% do municípios goianos atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude	Gerência de Participação Social
						2024	219	Anual			
						2025	230				
						2026	246				
						2027	246				
						TOTAL	246				

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		CLIENTE & SOCIEDADE									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE2: Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodi-cidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
23	Nível de efetividade das ações da Ouvidoria Geral do Poder Executivo do Estado de Goiás	%	Nível de efetividade das ações da Ouvidoria Setorial / CGE (Média Índice 1+2+3 +4+5+6)	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	0	Quadrimestral	N/A	Alcançar o índice de no mínimo 95% de efetividade nas ações da Ouvidoria Geral do Estado elencadas no indicador	Gerência de Ouvidoria
						2024	≥ 95%				
						2025	≥ 95%				
						2026	≥ 95%				
						2027	≥ 95%				
						TOTAL	≥ 95%				
23.1	Índice 1: Manifestações de ouvidoria recebidas no Estado	Nº	Somatório do número de manifestações recebidas pelo sistema de ouvidoria e sistema Sus de ouvidoria	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	52.000	Quadrimestral	18188	Ampliação na ordem de 10% no fomento à participação popular no canal manifestações no Sistema de Ouvidoria do poder executivo do Estado de Goiás	Gerência de Ouvidoria
						2024	53.040				
						2025	92.100				
						2026	96.682				
						2027	102.000				
						TOTAL	291.404				
23.1.1	Índice 1 Manifestações recebidas pelo sistema de ouvidoria	Nº	Somatório do número de manifestações recebidas pelo sistema de ouvidoria	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria BI do Sistema Ouvidor SUS	L.B 2023	-	Quadrimestral	e Indicador de esforço no PPA (Código 273)	Ampliação na ordem de 10% no fomento à participação popular no canal manifestações em Ouvidoria do poder executivo do Estado de Goiás (Sistema de Ouvidoria do Estado)	Gerência de Ouvidoria CGE
						2024	53.040				
						2025	54.100				
						2026	55.182				
						2027	56.300				
						TOTAL	218.622				
23.1.2	Índice 1: Manifestações de ouvidoria recebidas pelo Sistema Ouvidor SUS	Nº	Somatório do número de manifestações recebidas pelo sistema Sus de ouvidoria	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	-	Quadrimestral	18188	Ampliação na ordem de 10% no fomento à participação popular no canal manifestações em Ouvidoria do poder executivo do Estado de Goiás (Sistema SUS de ouvidoria (SES)	Gerência de Ouvidoria SUS
						2024	-				
						2025	38.000				
						2026	41.500				
						2027	45.700				
						TOTAL	125.200				
23.2	Índice 2 Percentual de manifestações finalizadas com mais de 30 dias em relação ao total de manifestações finalizadas	%	Percentual de manifestações finalizadas com mais de 30 dias em relação ao total de manifestações finalizadas = (Qtde de manifestações com mais de 30 dias / Total de manifestações) * 100 Quanto menor, melhor.	Quanto Menor, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	0,7	Quadrimestral	N/A	Reduzir em no mínimo 1%, anualmente, o percentual de manifestações finalizadas com prazo de conclusão ≥ 30 dias tendo como parâmetro o total de manifestações recebidas.	Gerência de Ouvidoria
						2024	1				
						2025	1				
						2026	1				
						2027	1				
						TOTAL	1				
23.3	Índice 3 Índice de manifestações na ouvidoria resolvidas	%	Í = (0,5 * "respostas parcialmente" + respostas "respostas sim" / total de pesquisas respondidas) * 100 Quanto maior o índice melhor	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	64	Quadrimestral	N/A	Alcançar, em 4 anos, a taxa média de 70% de resolatividade das manifestações na ouvidoria resolvidas.	Gerência de Ouvidoria
						2024	65				
						2025	68				
						2026	70				
						2027	70				
						TOTAL	70				
23.4	Índice 4 Prazo de resposta às manifestações recebidas pela ouvidoria	Dia	Média dos dias utilizados pelos órgãos nas respostas às manifestações. Fonte: Sistema de Ouvidoria Quanto menos melhor	Quanto Menor, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	8,3	Quadrimestral	N/A	Alcançar, em 4 anos, o prazo médio máximo de resposta de 5 dias nas manifestações na ouvidoria recebidas	Gerência de Ouvidoria
						2024	6,5				
						2025	6,0				
						2026	5,5				
						2027	5,0				
						TOTAL	5,0				

TABELA 1 — INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE (CONTINUAÇÃO)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		CLIENTE & SOCIEDADE									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE2: Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
23.5	Índice 5 Índice de respostas insatisfatórias na ouvidoria	%	Soma das respostas insatisfatórias e recursos em relação ao total de manifestações finalizadas.	Quanto Menor, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	3,9	Mensal	N/A	Reduzir em 35 %, em 4 anos, o índice de respostas insatisfatórias na Ouvidoria	Gerência de Ouvidoria
						2024	3,9				
						2025	3,5				
						2026	3				
						2027	2,5				
						TOTAL	2,5				
23.6	Índice 6 Nota Média de Recomendação do Serviço de Ouvidoria (confiabilidade no serviço de ouvidoria)	Nota	Média ponderada das notas (0 a 10) atribuídas pelo usuário aos serviços de ouvidoria	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	7,3	Mensal	N/A	Alcançar a nota 8,0 de Nota Média de Recomendação do Serviço de Ouvidoria (confiabilidade no serviço de ouvidoria) até 2027.	Gerência de Ouvidoria
						2024	7,5				
						2025	7,6				
						2026	7,8				
						2027	8				
						TOTAL	8				
24	Nível de efetividade das ações da Ouvidoria Setorial / CGE (Média Índice 1+2+3)	%	[[índice 1 apurado / meta índice 1]*100 + (índice 2 apurado / meta índice 2)*100 + (índice 3 apurado / meta índice 3)*100] / 3	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	0	Quadrimestral	N/A	Alcançar o índice de no mínimo 95% de efetividade nas ações da Ouvidoria Setorial elencadas no indicador	Ouvidoria Setorial
						2024	95%				
						2025	95%				
						2026	95%				
						2027	95%				
						TOTAL	≥ 95%				
24.1	Índice 1 : Manifestações recebidas pela Ouvidoria Setorial da CGE	Nº	[[índice 1 apurado / meta índice 1]*100 + (índice 2 apurado / meta índice 2)*100 + (índice 3 apurado / meta índice 3)*100] / 3	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	0	Quadrimestral	N/A	Ampliar em 5%, anualmente, a participação social na ouvidoria pelo canal manifestações recebidas	Ouvidoria Setorial
						2024	700				
						2025	700				
						2026	700				
						2027	720				
						TOTAL	2820				
24.2	Índice 2 : Nota média de recomendação do serviço de ouvidoria - Pesquisa de Satisfação	Nota	[[índice 1 apurado / meta índice 1]*100 + (índice 2 apurado / meta índice 2)*100 + (índice 3 apurado / meta índice 3)*100] / 3	Quanto Maior, Melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	0	Quadrimestral	N/A	Alcançar a nota 7,5 de Nota Média de Recomendação do Serviço de Ouvidoria (confiabilidade no serviço de ouvidoria) até 2027.	Ouvidoria Setorial
						2024	7,5				
						2025	7,6				
						2026	7,2				
						2027	7,5				
						TOTAL	7,5				
24.3	Índice 3 : Prazo médio de respostas às manifestações de ouvidoria	Dias	[[índice 1 apurado / meta índice 1]*100 + (índice 2 apurado / meta índice 2)*100 + (índice 3 apurado / meta índice 3)*100] / 3	Quanto Menor, melhor	BI do Sistema de Gestão da Ouvidoria	L.B 2023	0	Quadrimestral	N/A	Reduzir em no mínimo 10%, ao longo de 4 anos, prazo médio de respostas às manifestações de ouvidoria, com prazo médio máximo de 5 dias	Ouvidoria Setorial
						2024	6,5				
						2025	6,0				
						2026	5,5				
						2027	5				
						TOTAL	5				
25	Assessoramento Estratégico e de Inteligência		Ordens de Serviço no sistema SIG registrando os trabalhos executados por esta Subcontroladoria no exercício	Quanto Maior, Melhor	PAAC Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	Quadrimestral	N/A	Realizar até 2027, 160 Ordens de Serviço reslizadas, visando contribuir para a regularidade de aplicação dos recursos públicos	Controladoria Especializada em Ações Especiais e Inteligência
						2024	40				
						2025	40				
						2026	40				
						2027	40				
						TOTAL	160				

TABELA 1 — INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE (CONTINUAÇÃO)
INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027

Perspectiva		PROCESSOS INTERNOS									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE3: Promover a melhoria da gestão institucional com vistas à eficiência, resolutividade, simplificação e inovação.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
26	Desenvolvimento e Manutenção de Sistemas de Tecnologia de Informação para áreas CGE (Correição, Participação e Controle Social, Controle Interno)	-	Número de entregas de desenvolvimento e manutenção de sistema de tecnologia de informação de suporte às atividades CGE GO	Quanto Maior, Melhor	Sistemas TI CGE	L.B 2023	-	Mensal	N/A	Apoiar anualmente - 95% das solicitações (equivalente a 12 entregas de desenvolvimento e/ou manutenção de sistema de tecnologia de informação de suporte às atividades da CGE)	Superintendência de Gestão Integrada - Gerência de Tecnologia
						2024	95%				
						2025	95%				
						2026	95%				
						2027	95%				
TOTAL	95%										
26.1	Sistema de controle de procedimentos administrativos correccionais - SISPAC (Módulos PAD, PAF, PPI e PAR Desenvolvidos)	%	Percentual de evolução de desenvolvimento do Sistema SISPAC (MÓDULOS PAD, PAF, PPI e PAR DESENVOLVIDOS) 2024- PAD (25%) - findou 2024 com 20,11% 2025- PAD finalizar 25% , PPI (12,50%) , PAF (12,50%) 2026- PPI (12,50%);PAF (12,50%) 2027- PAR (12,50%)	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle - PAAC, SISPAC	L.B 2023	-	Mensal	20582	Entregar 92,89% até 2027 do Sistema de controle de procedimentos administrativos correccionais - SISPAC (módulos PAD, PAF, PPI e PAR desenvolvidos)	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	25%				
						2025	4,89%				
						2026	25%				
						2027	38%				
TOTAL	92,89%										
26.1.2	18076 - Módulo PAD Desenvolvido (Sistema de Controle de Procedimentos Administrativos Correccionais - SISPAC)	%	Mede o % de desenvolvimento do MÓDULOS PAD, DESENVOLVIDO NO SISPAC	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle - PAAC, SISPAC	L.B 2023	-	Mensal	20582/18076	Entregar até 2025, o módulo PAD desenvolvido, equivalente à 25% Sistema de controle de procedimentos administrativos correccionais - SISPAC . Meta remanejada na revisão do PE: 25% até 2025 ,zero % nos anos 2026 e 2027.	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	25%				
						2025	4,89%				
						2026	-				
						2027	-				
TOTAL	-										
26.1.3	18076 - Módulo PPI Desenvolvido (Sistema de Controle de Procedimentos Administrativos Correccionais - SISPAC)	%	Mede o % de desenvolvimento DO MÓDULO PPI DESENVOLVIDO NO SISPAC	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle - PAAC, SISPAC	L.B 2023	-	Mensal	20582/18076	Entregar até 2027, o módulo PPI desenvolvido, equivalente à 25% do Sistema de controle de procedimentos administrativos correccionais - SISPAC . Meta remanejada na revisão do PE: zero % nos anos 2024 e 2025 ; 12,50% em 2026, 12,50% em 2027	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	0%				
						2025	0%				
						2026	12,5%				
						2027	12,5%				
TOTAL	-										
26.1.4	18076 - Módulo PAF Desenvolvido (Sistema de Controle de Procedimentos Administrativos Correccionais - SISPAC)	%	Percentual de evolução de desenvolvimento do MÓDULO PAF DESENVOLVIDO NO SISPAC	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle - PAAC, SISPAC	L.B 2023	-	Mensal	20582/18076	Entregar até 2027, o módulo PAF desenvolvido, equivalente à 25% do Sistema de controle de procedimentos administrativos correccionais - SISPAC . Meta é 12,50% em 2025 , 12,50% em 2026 e zero % nos anos 2024 e 2027	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	0%				
						2025	0%				
						2026	12,5%				
						2027	12,5%				
TOTAL	-										
26.1.5	18076 - Módulo PAR Desenvolvido (Sistema de Controle de Procedimentos Administrativos Correccionais - SISPAC)	%	Percentual de evolução de desenvolvimento do MÓDULO PAR DESENVOLVIDO NO SISPAC	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle - PAAC, SISPAC	L.B 2023	-	Mensal	20582/18076	Entregar até 2027, 12,50 % do módulo PAR desenvolvido (módulo integral equivale à 25% do Sistema de controle de procedimentos administrativos correccionais - SISPAC . Meta é 12,50% em 2027 e zero nos anos 2024,2025,2026. Obs: o desenvolvimento do módulo ultrapassará o quadriênio 2024-2027.	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	0%				
						2025	0%				
						2026	0%				
						2027	12,5%				
TOTAL	-										
26.2	Desenvolvimento e manutenção de sistema de tecnologia de informação de suporte às atividades de participação e controle social	%	Número de entregas de desenvolvimento e manutenção de sistema de tecnologia de informação de suporte às atividades de participação e controle social	Quanto Maior, Melhor	Sistemas TI CGE	L.B 2023	-	Mensal	20614/18252	Apoiar anualmente - 95% das solicitações (equivalente a 12 entregas de desenvolvimento e/ou manutenção de sistema de tecnologia de informação de suporte às atividades de participação e controle social da CGE)	Gerência de Tecnologia
						2024	95%				
						2025	95%				
						2026	95%				
						2027	95%				
TOTAL	95%										
26.3	Sistema de Informação para suporte às atividades de Controle Interno Desenvolvido e Implementado	%	Número de entregas de desenvolvimento e manutenção de sistema de tecnologia de informação de suporte às atividades de controle interno	Quanto Maior, Melhor	Sistemas TI CGE	L.B 2023	-	Mensal	20599/18178	Apoiar anualmente - 95% das solicitações (equivalente a 12 entregas de desenvolvimento e/ou manutenção de sistema de tecnologia de informação de suporte às atividades de controle interno da CGE)	Gerência de Tecnologia
						2024	95%				
						2025	95%				
						2026	95%				
						2027	95%				
TOTAL	95%										

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		PROCESSOS INTERNOS									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE3: Promover a melhoria da gestão institucional com vistas à eficiência, resolutividade, simplificação e inovação.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
27	Taxa de atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos do IA-CM					LB 2023	Nível 1: 100% Nível 2: 100% Nível 3: 56,9% Nível 4: 0%	-	N/A	Alcançar o nível 3 nas atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos do IA- CM até 2026.	Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica
						2024	Nível 1: 100% Nível 2: 100% Nível 3: 70% Nível 4: 10%	Anual Obs.: medição no ano subsequente (maio-julho)			
						2025	Nível 1: 100% Nível 2: 100% Nível 3: 100% Nível 4: 10%				
						2026	Nível 1: 100% Nível 2: 100% Nível 3: 100% Nível 4: 20%				
						2027	Nível 1: 100% Nível 2: 100% Nível 3: 100% Nível 4: 10%				
						TOTAL	Nível 1: 100% Nível 2: 100% Nível 3: 100% Nível 4: 10%				
27.1	Nível 1	%	Percentual da razão, por nível, de atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos chaves alcançados na CGE - GO em relação ao total de atividades existentes em cada nível. Atividades Essenciais: Nível 1 - N/A Nível 2 - 66 Nível 3 - 116 Nível 4 - 58	Quanto Maior, Melhor	Modelo IA-CM	LB 2023	100%	-	N/A	Alcançar o nível 3 nas atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos do IA- CM até 2026.	Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica
						2024	100%	Anual Obs.: medição no ano subsequente (maio)			
						2025	100%				
						2026	100%				
						2027	100%				
						TOTAL	100%				
27.2	Nível 2	%	Percentual da razão, por nível, de atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos chaves alcançados na CGE - GO em relação ao total de atividades existentes em cada nível. Atividades Essenciais: Nível 1 - N/A Nível 2 - 66 Nível 3 - 116 Nível 4 - 58	Quanto Maior, Melhor	Modelo IA-CM	LB 2023	100%	-	N/A	Alcançar o nível 3 nas atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos do IA- CM até 2026.	Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica
						2024	100%	Anual Obs.: medição no ano subsequente (maio)			
						2025	100%				
						2026	100%				
						2027	100%				
						TOTAL	100%				
27.3	Nível 3	%	Percentual da razão, por nível, de atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos chaves alcançados na CGE - GO em relação ao total de atividades existentes em cada nível. Atividades Essenciais: Nível 1 - N/A Nível 2 - 66 Nível 3 - 116 Nível 4 - 58	Quanto Maior, Melhor	Modelo IA-CM	LB 2023	56,90%	-	N/A	Alcançar o nível 3 nas atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos do IA- CM até 2026.	Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica
						2024	70%	Anual Obs.: medição no ano subsequente (maio)			
						2025	75,9%				
						2026	100%				
						2027	100%				
						TOTAL	100%				
27.4	Nível 4	%	Percentual da razão, por nível, de atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos chaves alcançados na CGE - GO em relação ao total de atividades existentes em cada nível. Atividades Essenciais: Nível 1 - N/A Nível 2 - 66 Nível 3 - 116 Nível 4 - 58	Quanto Maior, Melhor	Modelo IA-CM	LB 2023	0%	-	N/A	Alcançar o nível 3 nas atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos do IA- CM até 2026.	Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica
						2024	10%	Anual Obs.: medição no ano subsequente (maio)			
						2025	10%				
						2026	10%				
						2027	10%				
						TOTAL	-				
43 ⁴	Nota Final no Ranking de Gestão de Projetos (SGG)	Nota	Nota obtida na avaliação anual da SGG	Quanto Maior, Melhor	Relatório Oficial SGG	LB 2023	-	-	N/A	Alcançar nota ≥ 9,5 (correspondente à categoria Diamante)	Escritório de Projetos Setorial
						2024	-	Anual			
						2025	≥ 9,5				
						2026	≥ 9,5				
						2027	≥ 9,5				
						TOTAL	-				

⁴ Indicador inserido na revisão do PE 2026 para acompanhar as atividades do Escritório de Projetos, fora da sequência numérica para manter o critério por Perspectiva: Processos Internos.

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		PROCESSOS INTERNOS									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE4: Expandir parcerias institucionais, desenvolver alianças estratégicas.									
	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
28	Projetos submetidos à premiação ou captação de recursos	Nº	Projetos Submetidos /ano	Quanto Maior, Melhor	Submissões de projetos	L.B 2023	5	-	N/A	Submeter, anualmente, no mínimo 5 projetos institucionais à premiação e/ou captação de recursos	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral
						2024	5	Anual			
						2025	3				
						2026	3				
						2027	3				
						TOTAL	14	-			
29	Acordo de cooperação e parcerias firmadas	Nº	Acordos de Cooperação e parcerias executados/ano	Quanto Maior, Melhor	Número de Parcerias / Acordos de Cooperação Executados com entes parceiros	L.B 2023	41	-	N/A	Elevar no mínimo em 5%, anualmente os acordos de cooperação e formalização de parcerias buscando ampliar as relações, alianças estratégicas e ou o incremento de receita via captação de recursos	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral
						2024	30	Quadrimestral			
						2025	40				
						2026	50				
						2027	55				
						TOTAL	175	-			

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		PROCESSOS INTERNOS									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE5: Aperfeiçoar os canais de comunicação institucional voltados para o público interno e externo.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade		Resultado Chave	Área
30	Taxa de execução das atividades planejadas no Plano de Comunicação	%	Razão do Número de ações executadas pelo número de ações planejadas (soma do percentual de realização alcançado {planejado/executado} das ações elegíveis no ciclo dividido pelo numero de ações previstas no ciclo)	Quanto Maior, Melhor	POACOM	L.B 2023	67,78	Quadrimestral	N/A	Garantir a implementação de no mínimo 85% das ações planejadas no quadriênio 2024-2027	Comunicação Setorial
						2024	80				
						2025	80				
						2026	80				
						2027	80				
						TOTAL	80				
31	Alcance dos conteúdos publicados no perfil da CGE no Instagram	Nº	Número de alcance informado pela Metabusiness (essa métrica calcula o alcance da distribuição orgânica ou paga do conteúdo do Instagram, incluindo publicações e stories que foram turbinados. O alcance só é calculado uma vez se ocorrer por meio da distribuição orgânica e paga).	Quanto Maior, Melhor	Meta Business	L.B 2023	62.382	Quadrimestral	N/A	Número de alcance informado pela Metabusiness (essa métrica calcula o alcance da distribuição orgânica ou paga do conteúdo do Instagram, incluindo publicações e stories que foram turbinados. O alcance só é calculado uma vez se ocorrer por meio da distribuição orgânica e paga).	Comunicação Setorial
						2024	70.000				
						2025	71.050				
						2026	72.115				
						2027	73.196				
						TOTAL	286.361				
32	Alcance de visualizações no canal Youtube e site da CGE	Nº	Número total de visualizações Canal Youtube e Site CGE	Quanto Maior, Melhor	Youtube Studios + Google Analytcs	2024:155.598 2025:163.082 2026:171.194 2027:172.662	Quadrimestral	N/A	Ampliar o percentual de alcance de visualizações do canal Youtube e site CGE	Comunicação Setorial	
32.1	Canal Youtube CGE	Nº	Número total de visualizações de vídeos disponibilizado pelo Youtube Studios	Quanto Maior, Melhor	Youtube Studios	L.B 2023	55.089	Quadrimestral	N/A	Ampliar em no mínimo 2 % o percentual de alcance de visualizações do canal da CGE no Youtube	Comunicação Setorial
						2024	60.598				
						2025	66.657				
						2026	73.323				
						2027	73.323				
						TOTAL	273.901				
32.2	Site da CGE	Nº	Número total de visualizações disponibilizado pelo Google Analytics do site da CGE, considerando que as visualizações repetidas são contabilizadas	Quanto Maior, Melhor	Google Analytcs	L.B 2023	33.067	Quadrimestral	N/A	Ampliar em no mínimo 10 % , anualmente, o percentual de Alcance de visualizações no site da CGE	Comunicação Setorial
						2024	95.000				
						2025	96.425				
						2026	97.871				
						2027	99.339				
						TOTAL	388.635				
33	Taxa de Satisfação com a comunicação interna *Linha de Base com outros parâmetros	%	Mede a satisfação dos servidores da CGE conforme os critérios definidos em pesquisa anual em relação à comunicação interna	Quanto Maior, Melhor	Google Forms	L.B 2023	92,1	Anual	N/A	Ampliar em no mínimo 6%, no quadriênio, a taxa de satisfação com a comunicação interna	Comunicação Setorial
						2024	90				
						2025	91				
						2026	92				
						2027	93				
						TOTAL	-				

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027												
Perspectiva		APRENDIZADO & CRESCIMENTO										
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE6: Expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho.										
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área	
34	<i>Índice de satisfação no trabalho</i>	%	Consolidação de respostas em pesquisa interna de satisfação do servidor com o ambiente do trabalho	Quanto Maior, Melhor	Pesquisa de satisfação junto aos servidores da CGE (Pesquisa de Clima Organizacional) Google forms ou instrumento similar - relatório	LB 2023	76	Anual	N/A	Alcançar, anualmente, no mínimo 80% de taxa de satisfação do servidor no ambiente de trabalho	Gerência de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	
						2024	80					
						2025	80					
						2026	80					
						2027	80					
						TOTAL	80					
35	Servidor capacitado em curso vinculado às competências necessárias à Controladoria Geral do Estado (vários parceiros) (alguns servidores deste indicador podem estar incluso na capacitação do sistema de controle interno e do sistema de correição)	Nº	Somatório de capacitações realizadas por servidores CGE Obs.: um servidor pode efetuar mais de uma capacitação o resultado total pode ser maior do que o quantitativo de servidores do quadro	Quanto Maior, Melhor	Sistema de Capacitação CGE	LB 2023	200	Mensal	20562/9774	Realizar, anualmente, no mínimo 200 capacitações vinculadas às competências necessárias à Controladoria Geral do Estado (vários parceiros)	Gerência de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	
						2024	200					
						2025	200					
						2026	200					
						2027	800					
						TOTAL	1.400					
36	Servidores certificados em auditoria interna e/ou capacitados em temas afetos à atividade de controle	Nº	Número de servidores da CGE certificados em Auditoria Interna e/ou capacitados em temas afetos à atividade de controle	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)/ Sistema de Capacitação da CGE-GO	LB 2023	0	Anual	20608/18209	Alcançar no quadriênio de 2024-2027 a certificação de 100 servidores de carreira em Auditoria Interna e/ou capacitados em temas afetos à atividade de controle	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle	
						2024	50					
						2025	10					
						2026	10					
						2027	10					
						TOTAL	80					
37	Servidores Capacitados nos eixos do Compliance Público	Nº	Número de Servidores Capacitados nos Eixos PCP	Quanto Maior, Melhor	Sistema de Capacitação CGE/ GEVÓV-GO	LB 2023	10.180	Quadrimestral	N/A	Alcançar no quadriênio de 2024-2027 a capacitação de mais de 10.000 servidores públicos nos eixos do PCP	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle	
						2024	1.895,00					
						2025	2.545,00					
						2026	2.595,00					
						2027	3.270,00					
						TOTAL	10.305					
37.1	<i>Servidores capacitados na temática correccional</i>	Nº	<i>Número de servidores capacitados na temática correccional</i>	Quanto Maior, Melhor	<i>Plano Anual das Ações de Controle – PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)/ Sistema de Capacitação da CGE-GO</i>	LB 2023	<i>PPi, PARLPAF 576</i>	<i>Quadrimestral</i>	18078	<i>Alcançar anualmente, qualificação de no mínimo 220 servidores públicos em temas afetos à atividade correccional</i>	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle	
						2024	220					
						2025	220					
						2026	220					
						2027	220					
						TOTAL	880					
37.2	<i>Servidores capacitados em Governo Aberto e Participação Cidadã</i>	Nº	<i>Número de Servidores capacitados em Governo Aberto e Participação Cidadã</i>	Quanto Maior, Melhor	<i>Sistema de Capacitação CGE / Escola de Governo -GO e treinamentos realizados em entidades do Poder Executivo Estadual.</i>	LB 2023	720	<i>Quadrimestral</i>	PPA 2020-2023	<i>Alcançar anualmente, qualificação de no mínimo 400 servidores públicos em temas afetos à Governo Aberto e Participação Cidadã</i>	<i>Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral</i>	
						2024	400					
						2025	400					
						2026	400					
						2027	400					
						TOTAL	1.600					

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		APRENDIZADO & CRESCIMENTO									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE6: Expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano	Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área	
37.3	Servidores capacitados em Transparência	Nº	Número de Servidores capacitados em Transparência	Quanto Maior, Melhor	Número de Servidores capacitados em Transparência (juntamente com a capacitação em Governo Aberto e Participação Cidadã efetuado pela Escola de Governo) somados aos treinamentos presenciais, na temática Transparência, realizados nos órgãos/entidades participantes do Prêmio Goiás + Transparente	L.B 2023	688	Quadrimestral	PPA 2020-2023	Ampliar em no mínimo 6%, anualmente, o número de servidores capacitados em Transparência	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral
						2024	650				
						2025	700				
						2026	750				
						2027	800				
						TOTAL	2.900	-			
37.4	Eixo IV - Pessoas capacitadas em Gestão de Riscos	Nº	Número de servidores e empregados públicos capacitados em Gestão de Riscos	Quanto Maior, Melhor	Sistema de Capacitação CGE / Escola de Governo -GO	L.B 2023	707	Quadrimestral	PPA 2020-2023	Alcançar anualmente, qualificação de no mínimo 200 servidores e empregados públicos em Gestão de Riscos	Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos
						2024	200				
						2025	250				
						2026	250				
						2027	200				
						TOTAL	900	-			
37.5	Servidores capacitados em Ouvidoria	Nº	Número de Pessoas capacitadas em Ouvidoria	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle - PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)/ Sistema de Capacitação da CGE-GO - BI /controle Escola de Governo -GO	L.B 2023	688	Quadrimestral	PPA 2020-2023	Alcançar anualmente, qualificação de no mínimo 750 servidores públicos em Ouvidoria	Gerência de Ouvidoria
						2024	700				
						2025	750				
						2026	750				
						2027	750				
						TOTAL	3.000	-			
37.6	Servidores capacitados na temática ética na Administração Pública	Nº	Número de Servidores capacitados em ética na Administração Pública	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual das Ações de Controle - PAAC da Controladoria Geral do Estado de Goiás (PAAC)/ Sistema de Capacitação da CGE-GO - BI /controle Escola de Governo -GO	L.B 2023	225	Quadrimestral	18079	Capacitar anualmente, no mínimo 225 servidores na Administração pública na temática Ética.	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2024	225				
						2025	225				
						2026	225				
						2027	900				
						TOTAL	900	-			

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		APRENDIZADO & CRESCIMENTO									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE6: Expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
38 ⁵	Estudos e pesquisas com divulgação; e Artigos apresentando Resultados	Nº	Documentos técnicos, artigos científicos e de opinião, bem como publicações na imprensa e em revistas científicas.	Quanto Maior, Melhor	Documentos Publicados/ ano	-	-	Anual	N/A	Publicar por meio institucional ou outras fontes, no quadriênio 2024-2027, no mínimo 13 Documentos Técnicos (estudos e/ou pesquisas)	Subcontroladorias
38.1	Estudos e pesquisas com divulgação; e Artigos apresentando Resultados	Nº	Documentos técnicos, artigos científicos e de opinião, bem como publicações na imprensa e em revistas científicas.	Quanto Maior, Melhor	Documentos Publicados/ ano	L.B 2023	0	Anual	N/A	Publicar por meio institucional ou outras fontes, no quadriênio 2024-2027, no mínimo 13 Documentos Técnicos (estudos e/ou pesquisas)	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral
						2024	2				
						2025	3				
						2026	1				
						TOTAL	7				
38.2	Estudos e pesquisas com divulgação; e Artigos apresentando Resultados	Nº	Documentos técnicos, artigos científicos e de opinião, bem como publicações na imprensa e em revistas científicas.	Quanto Maior, Melhor	Documentos Publicados/ ano	2026	1	Anual	N/A	Publicar por meio institucional ou outras fontes, no quadriênio 2024-2027, no mínimo 13 Documentos Técnicos (estudos e/ou pesquisas)	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle
						2027	1				
						TOTAL	2				
38.3	Estudos e pesquisas com divulgação; e Artigos apresentando Resultados	Nº	Documentos técnicos, artigos científicos e de opinião, bem como publicações na imprensa e em revistas científicas.	Quanto Maior, Melhor	Documentos Publicados/ ano	2026	1	Anual	N/A	Publicar por meio institucional ou outras fontes, no quadriênio 2024-2027, no mínimo 13 Documentos Técnicos (estudos e/ou pesquisas)	Subcontroladoria de Operações Especiais
						2027	1				
						TOTAL	2				
38.4	Estudos e pesquisas com divulgação; e Artigos apresentando Resultados	Nº	Documentos técnicos, artigos científicos e de opinião, bem como publicações na imprensa e em revistas científicas.	Quanto Maior, Melhor	Documentos Publicados/ ano	2026	1	Anual	N/A	Publicar por meio institucional ou outras fontes, no quadriênio 2024-2027, no mínimo 13 Documentos Técnicos (estudos e/ou pesquisas)	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas
						2027	1				
						TOTAL	2				
39	Pós-Graduação em Controle Interno	Nº	Editais de seleção da pós-graduação publicados	Quanto Maior, Melhor	Turmas Abertas/ano com periodicidade bianual (fase de planejamento, publicação do edital, execução e finalização)	L.B 2023	0	Bianual	N/A	Ofertar a cada dois anos, um edital de seleção de pós graduação em Controle interno ao poder executivo estadual.	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral
						2024	1				
						2025	0				
						2026	1				
						2027	0				
TOTAL	2										

⁵ A partir de 2026, a metodologia de mensuração do indicador foi ampliada, passando a considerar a contagem de artigos por Subcontroladoria.

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (continuação)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		FINANCEIRA									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE7: Promover a Qualificação do Gasto Público visando à redução de gasto indevido e/ou à geração de economia.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
40 ⁶	Percentual de aperfeiçoamento da despesa pública analisada	%	Razão da despesa aperfeiçoada em relação ao total inspecionado (com monitoramento formal e informal concluído)	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC)	L.B 2023	5,69	-	N/A	Alcançar, anualmente, uma melhoria financeira da gestão em relação aos processos analisados na ordem de 9%.	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	Descontinuado neste ciclo	Anual			
						2025	-5%				
						2026	9%				
						2027	9%				
						TOTAL	9%				
41	Nº de inspeções realizadas	Nº	Número de inspeções realizadas em todo o escopo do Plano Anual de Ações de Controle vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	20183	Realizar, anualmente até 2027, 193 inspeções em todo o escopo do Plano Anual de Ações de Controle vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	Subcontroladoria de Operações Especiais
						2024	-	Anual			
						2025	193				
						2026	193				
						2027	193				
						TOTAL	579				
41.1	Análise Prévia em Licitações, Aditivos Contratuais e Chamamentos	Nº	Número de Análises Prévias em Licitações, Aditivos Contratuais e Chamamentos realizados	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	20183	Realizar anualmente até 2027, no mínimo 40 Análises Prévias em Licitações, Aditivos Contratuais e Chamamentos	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	-	Anual			
						2025	44				
						2026	44				
						2027	44				
						TOTAL	132				
41.2	Inspeções em Contratos e Instrumentos Congêneres	Nº	Número de Inspeções em Contratos e Instrumentos Congêneres realizados	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	20183	Realizar anualmente até 2027, no mínimo 20 Inspeções em Contratos e Instrumentos Congêneres	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	-	Anual			
						2025	25				
						2026	25				
						2027	25				
						TOTAL	75				
41.3	Inspeção de Pessoal e Folha de Pagamento	Nº	Número de Inspeção de Pessoal e Folha de Pagamento realizados	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	20183	Realizar anualmente até 2027, no mínimo 2 Inspeções de Pessoal e Folha de Pagamento	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	-	Anual			
						2025	2				
						2026	2				
						2027	2				
						TOTAL	6				
41.4	Análises de Manifestações em SACs e / ou IACs	Nº	Número de Análises de Manifestações em SACs e / ou IACs realizadas	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	20183	Realizar anualmente até 2027, no mínimo 20 Análises de Manifestações em SACs e / ou IACs	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	-	Anual			
						2025	23				
						2026	23				
						2027	23				
						TOTAL	69				

⁶ A partir de 2026, o indicador foi revisado quanto à metodologia, com ajustes no escopo e nos critérios de mensuração.

Tabela 1 — Indicadores por área de negócio e responsabilidade (conclusão)

INDICADORES POR ÁREA DE NEGÓCIO E RESPONSABILIDADE PE CGE, 2024-2027											
Perspectiva		FINANCEIRA									
OBJETIVO ESTRATÉGICO		OE7: Promover a Qualificação do Gasto Público visando à redução de gasto indevido e/ou à geração de economia.									
Item	Indicador	U.M	Fórmula de Cálculo	Polaridade	Fonte	Ano		Periodicidade	Cód. PPA	Resultado Chave	Área
41.5	Análise de composição dos membros de Conselhos de Administração e Fiscal e Diretorias de Empresas Estatais de Pequeno Porte	Nº	Número de Análise de composição dos membros de Conselhos de Administração e Fiscal e Diretorias de Empresas Estatais de Pequeno Porte realizados	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	20183	Realizar anualmente até 2027, no mínimo 60 Análises de composição dos membros de Conselhos de Administração e Fiscal e Diretorias de Empresas Estatais de Pequeno Porte	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	-	Anual			
						2025	63				
						2026	63				
						2027	63				
						TOTAL	189				
41.6	Análise dos Regulamentos de Compras e Contratação de Pessoal das Organizações Sociais	Nº	Número de Análise dos Regulamentos de Compras e Contratação de Pessoal das Organizações Sociais realizados	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	20183	Realizar anualmente até 2027, no mínimo 2 Análises dos Regulamentos de Compras e Contratação de Pessoal das Organizações Sociais	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	-	Anual			
						2025	2				
						2026	2				
						2027	2				
						TOTAL	6				
41.7	Outras Demandas Recebidas Durante o PAAC	Nº	Número de Outras Demandas Recebidas Durante o PAAC realizadas	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	20183	Atender anualmente, 30 Outras Demandas Recebidas Durante o PAAC não planejadas no escopo inicial	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	-	Anual			
						2025	34				
						2026	34				
						2027	34				
						TOTAL	102				
42 ⁷	Percentual de representatividade das inspeções	%	Razão do valor inspecionado (monitorado fechado ou não) no ano em relação ao orçamento anual (G3+G4)	Quanto Maior, Melhor	Plano Anual de Ações de Controle (PAAC) vigente da Subcontroladoria de Operações Especiais	L.B 2023	-	-	Não se aplica	Inspeccionar, anualmente, objetos cujos valores totalizam 15% do valor do orçamento (G3+G4).	Controladoria Especializada em Inspeções
						2024	-	Anual			
						2025	-				
						2026	15%				
						2027	20%				
						TOTAL	20%				

⁷ Este indicador está sendo inserido a partir de 2026, com o objetivo de aprimorar o monitoramento da representatividade das inspeções em relação ao orçamento.

Fonte: Elaboração própria, com base nos indicadores do Planejamento Estratégico da Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) 2024-2027 e no Plano Plurianual (PPA) 2024-2027.

Painel de Bordo: Coleta, Monitoramento, Análise, Avaliação e Comunicação

- O Painel de Bordo:** O Smartsheet é a ferramenta utilizada pela CGE-GO para abrigar o Planejamento Estratégico, registrar a execução dos indicadores e gerar painéis de bordo e relatórios gerenciais, subsidiando o monitoramento, a análise, a avaliação e a comunicação dos resultados.
- Monitoramento:**
 - Nesse processo, a coleta de dados ficará a cargo das unidades gestoras, que alimentarão a base de forma padronizada para assegurar consistência e rastreabilidade. A partir dessas informações, o monitoramento ocorrerá com a geração automática dos painéis e a voltadas à validação dos registros e ao acompanhamento da execução na plataforma Smartsheet Cge-Go
 - Os resultados são também informados na Plataforma RUMO, Secretaria de Economia com a periodicidade e regras dessa plataforma.
 - A análise dos painéis gerenciais permitirá identificar tendências, fragilidades e oportunidades de melhoria às partes interessadas.
- Comunicação e Publicidade:** Para completar o ciclo, a comunicação será realizada por meio de boletins semestrais parciais, que asseguram transparência e permitem que toda a organização acompanhe os resultados em desenvolvimento. Ao final de cada exercício, um boletim anual consolidado será publicado no site institucional no primeiro quadrimestre do ano subsequente, reforçando o compromisso com a prestação de contas, fortalecendo a accountability e subsidiando uma tomada de decisão estratégica mais fundamentada.

CONSIDERAÇÕES FINAIS — PE 2024-2027

4



CONSIDERAÇÕES FINAIS — PE 2024-2027

O Planejamento Estratégico 2024-2027 reafirma a importância de conectar prioridades institucionais, capacidade de gestão e execução qualificada. Para isso, é fundamental que os níveis estratégico, tático e operacional atuem de forma coordenada, com clareza sobre objetivos, responsabilidades, processos e entregas.

Na CGE-GO, esse alinhamento encontra respaldo em um ambiente institucional que favorece a governança, o aprendizado organizacional, a valorização das equipes e o aprimoramento contínuo dos processos de trabalho. Esses elementos fortalecem a tomada de decisão e ampliam a capacidade da instituição de transformar diretrizes em ações concretas.

Assim, a estratégia deixa de ser apenas um instrumento formal de planejamento e passa a orientar a atuação cotidiana da organização, contribuindo para resultados mais consistentes, integrados e relevantes para a sociedade.

REFERÊNCIAS

BRASIL. Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos. Guia de monitoramento da estratégia. Brasília, DF: Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos, 2025.

BRASIL. Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos. Guia de monitoramento e avaliação da estratégia do MGI. Brasília, DF: Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos, 2023.

BRASIL. Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos. Guia prático de planejamento estratégico institucional. Brasília, DF: Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos, 2025.

BRASIL. Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos. Guia prático de projetos. Brasília, DF: Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos, 2025.

BRASIL. Organização das Nações Unidas. Objetivo de Desenvolvimento Sustentável 16: Paz, Justiça e Instituições Eficazes. Brasília, DF: ONU Brasil, [s.d.]. Disponível em: <https://brasil.un.org/pt-br/sdgs/16>. Acesso em: 12 maio 2026.

BRYSON, John M. Planejamento estratégico para organizações públicas e sem fins lucrativos: um guia para fortalecer e sustentar o sucesso organizacional. 4. ed. São Paulo: Atlas, 2018.

CALDEIRA, Jorge. Balanced Scorecard: teoria e prática. Lisboa: Almedina, 2009.

DE TONI, Jackson. O planejamento estratégico governamental: reflexões metodológicas e implicações na gestão pública. Curitiba: InterSaberes, 2016.

ESCOLA NACIONAL DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA. Guia referencial para construção e análise de indicadores. Brasília, DF: Enap, 2021.

ESCOLA NACIONAL DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA. Guia técnico de gestão estratégica. Brasília, DF: Enap, 2021.

GOIÁS. Controladoria-Geral do Estado de Goiás. Planejamento Estratégico da Controladoria-Geral do Estado de Goiás 2024–2027. Goiânia: CGE-GO, 2026. Documento interno em revisão, atualização de 11 maio 2026.

GOIÁS. Decreto nº 10.391, de 12 de janeiro de 2024. Aprova o regulamento da Controladoria-Geral do Estado de Goiás. Goiânia: Governo do Estado de Goiás, 2024.

GOIÁS. Lei nº 21.792, de 16 de fevereiro de 2023. Estabelece a organização administrativa básica dos órgãos e das entidades da administração direta, autárquica e fundacional do Poder Executivo. Goiânia: Casa Civil do Estado de Goiás, 2023. Disponível em: https://legisla.casacivil.go.gov.br/pesquisa_legislacao/106749. Acesso em: 12 maio 2026.

GOIÁS. Plano Plurianual 2024–2027 do Estado de Goiás. Goiânia: Governo do Estado de Goiás, [2023]. Disponível em: <https://ppa.go.gov.br/ppa-2024-2027/>. Acesso em: 12 maio 2026.

KAPLAN, Robert S.; NORTON, David P. A estratégia em ação: Balanced Scorecard. Rio de Janeiro: Campus, 1997.

KAPLAN, Robert S.; NORTON, David P. Mapas estratégicos: convertendo ativos intangíveis em resultados tangíveis. Rio de Janeiro: Elsevier, 2004.

LALOUX, Frederic. Reinventando as organizações: um guia para criar organizações inspiradas no próximo estágio da consciência humana. Prefácio de Ken Wilber. São Paulo: Voo, 2017.

PALUDO, Augustinho Vicente; OLIVEIRA, Antonio Gonçalves de. Governança organizacional pública e planejamento estratégico: para órgãos e entidades públicas. 2. ed. Indaiatuba, SP: Foco, 2024.

PROJECT MANAGEMENT INSTITUTE. Um guia do conhecimento em gerenciamento de projetos: Guia PMBOK. 5. ed. Newtown Square: Project Management Institute, 2013.

TEIXEIRA, Hélio Janny; BASSOTTI, Ivani Maria; SANTOS, Thiago Souza (org.). Contribuições para a gestão de pessoas na administração pública. São Paulo: FIA/USP, 2013.

FICHA TÉCNICA

Antônio Flávio de Oliveira

Secretário-chefe da CGE

Alessandra dos Santos Paz Esteves Scartezini

Chefia de Gabinete

Luís Henrique Crispim

Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle

Weyk Wagne Barbosa Gomes

Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral

Bruno Mendes Dias

Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas

Adriano Abreu de Castro

Subcontroladoria de Operações Especiais

.....
Coordenação Geral

Antônio Fábio Jubé Ribeiro

Elaboração e Coordenação Técnica

Kérima Martins Parreira

Editoração, Adaptação de Projeto Gráfico e Diagramação

Gabriela Alves dos Santos Rocha

 goias.gov.br/controladoria

 controladoria@goias.gov.br

 [/lcgegoias](https://www.facebook.com/lcgegoias)  [/lcgegoias](https://www.instagram.com/lcgegoias)

 [/lcgegoias](https://www.youtube.com/lcgegoias)

*Controladoria Geral do Estado, Rua 82, nº 400 — Palácio Pedro Ludovico Teixeira
— 3º Andar, Setor Sul. CEP: 74.015-908 — Goiânia. Tel.: (62) 3201-5354/5360*



 goias.gov.br/controladoria

 controladoria@goias.gov.br

 [/cgegoias](https://www.facebook.com/cgegoias)  [/cgegoias](https://www.instagram.com/cgegoias)

 [YouTube /cgegoias](https://www.youtube.com/cgegoias)