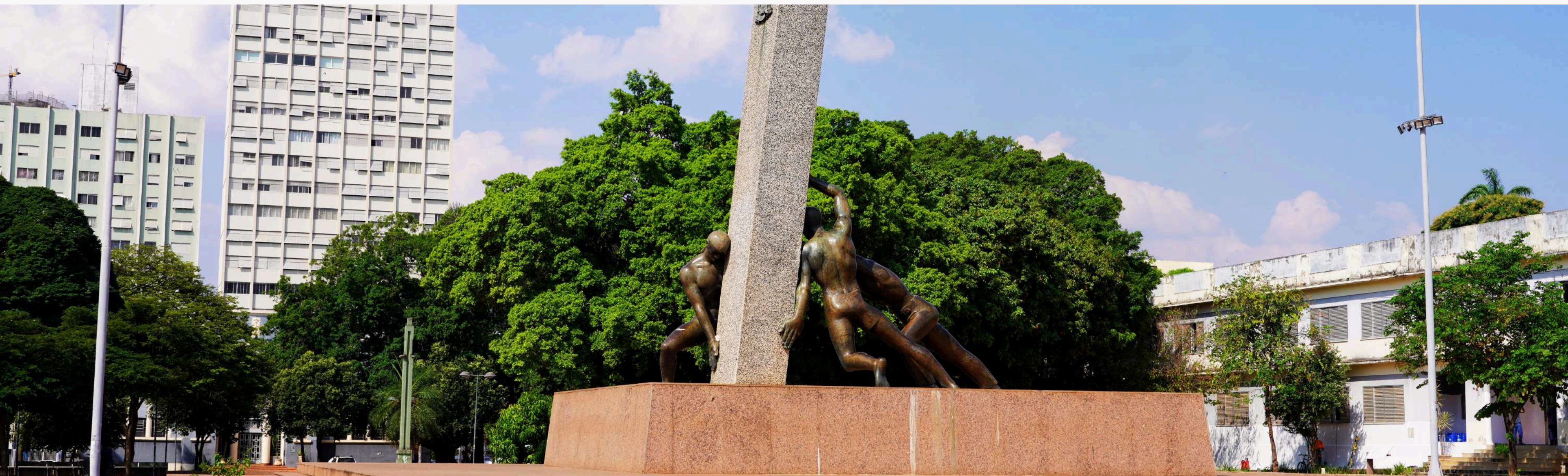


CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO DE GOIÁS

# Relatório de Gestão

2025



CGE  
Controladoria  
Geral do Estado

GOVERNO DE  
**GOIÁS**  
O ESTADO QUE DÁ CERTO



# **PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDINÁRIA ANUAL 2025**

ANEXO III - RELATÓRIO DE GESTÃO - EXERCÍCIO 2025

RESOLUÇÃO NORMATIVA Nº 5/2018, ALTERADA PELO Nº 2/2025 - TCE/GO

Relatório de Gestão referente ao exercício de 2025 da  
**Controladoria-Geral do Estado de Goiás**

GOIÂNIA-GO

Abril de 2026

# CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO DE GOIÁS

## **Daniel Vilela**

Governador do Estado de Goiás

## **Marcos Tadeu de Andrade**

**(Gestão de 27 de janeiro de 2025 a 1º abril de 2026)**

Secretário-chefe da CGE/2025

## **Antônio Flávio de Oliveira**

**(Gestão a partir de 1º abril de 2026)**

Secretário-chefe da CGE/2026

Coordenação:

**Fabício Carpaneda Silva** - Superintendente de Gestão Integrada

**João de Oliveira** - Gestor de Finanças e Controle/Contador

Equipe Técnica:

**Adriano Abreu de Castro**

**Alessandra dos Santos Paz Esteves Scartezini**

**Ana Pereira Duarte**

**Antônio Fábio Jubé Ribeiro**

**Bruno Mendes Dias**

**Celiza Fleury Flores Roriz**

**Cláudia Ferreira de Azevedo Farias**

**Ednilson Lins Rodrigues**

**Fausto Cruzeiro de Moraes**

**Gabriela Alves dos Santos Rocha**

**Givaldo Faria da Costa**

**Kaillany Azevedo Batista**

**Kérima Martins Parreira**

**Luís Henrique Crispim**

**Luma Luiza Lima de Oliveira**

**Mara Nunes da Silva**

**Marcelo Oliveira da Silva Bueno**

**Paulo Vanthier Ferreira**

**Ricardo Orsini**

**Weyk Wagne Barbosa Gomes**

Revisão ortográfica:

**Carolina Augusta de Oliveira Alvarez Lima**

Projeto gráfico e diagramação:

**Ana Laura Baia de Moraes**

**Ana Laura Fernandes Rabelo de Paula**

Fotos:

**Comunicação Setorial da CGE-GO**

# SUMÁRIO

<b>1. APRESENTAÇÃO</b>	<b>09</b>	<b>8. OUTROS TEMAS RELEVANTES</b>	<b>116</b>
<b>2. MENSAGEM DO SECRETÁRIO-CHEFE DA CGE</b>	<b>11</b>	8.1. SUPERINTENDÊNCIA DE GESTÃO INTEGRADA (SGI)	117
<b>3. INFORMAÇÕES SOBRE A UNIDADE</b>	<b>15</b>	8.2. GESTÃO POR COMPETÊNCIAS	119
3.1. QUEM SOMOS	16	8.3. GESTÃO DE PESSOAS	120
3.2. ESTRUTURA DE GOVERNANÇA	18	<b>9. ROL DE RESPONSÁVEIS/EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2025</b>	<b>122</b>
3.3. ORGANOGRAMA CGE-GO 2025	20	<b>10. CONSIDERAÇÕES FINAIS</b>	<b>124</b>
<b>4. REFERENCIAL ESTRATÉGICO</b>	<b>21</b>		
4.1. GESTÃO ESTRATÉGICA - INSTRUMENTOS DE GOVERNANÇA	22		
4.2. REFERENCIAL CONCEITUAL ESTRATÉGICO DO PE CGE 2024-2027	23		
4.3. DIMENSÃO ESTRATÉGICA	26		
<b>5. PRINCIPAIS RESULTADOS</b>	<b>32</b>		
5.1. PAINEL DE BORDO	33		
5.2. COMPLIANCE PÚBLICO	56		
<b>6. INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS, CONTÁBEIS E PATRIMONIAIS</b>	<b>104</b>		
6.1. DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO	105		
6.2. ESTRUTURA E QUALIDADE DA DESPESA PÚBLICA	105		
6.3. DESEMPENHO FINANCEIRO	106		
6.4. SITUAÇÃO PATRIMONIAL	107		
6.5. CONSIDERAÇÕES FINAIS	107		
<b>7. PREMIAÇÕES E EVENTOS REALIZADOS</b>	<b>108</b>		

# LISTA DE SIGLAS E ABREVIACÕES

**ABR** - Auditoria Baseada em Riscos

**Agrodefesa** - Agência Goiana de Defesa Agropecuária

**Atricon** - Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil

**Avance** - Sistema de Avaliação dos Contratos em Execução

**BSC** - Balanced Scorecard

**CBMGO** - Corpo de Bombeiros Militar de Goiás

**CGE** - Controladoria-Geral do Estado

**CGE-GO** - Controladoria-Geral do Estado de Goiás

**CGU** - Controladoria-Geral da União

**CIA** - Certified Internal Auditor

**CMA** - Comitê de Monitoramento e Avaliação de Despesas

**CONACI** - Conselho Nacional de Controle Interno

**DETRAN** - Departamento Estadual de Trânsito

**DGPC** - Diretoria-Geral da Polícia Civil de Goiás

**ECONOMIA** - Secretaria Estadual da Economia

**Emater** - Agência Goiana de Assistência Técnica, Extensão Rural e Pesquisa Agropecuária

**FGM** - Federação Goiana de Município

**GoiásFomento** - Agência de Fomento de Goiás

**GOIASPREV** - Goiás Previdência

**Goinfra** - Agência Goiana de Infraestrutura e Transportes

**IA-CM** - Modelo de Capacidade de Auditoria Interna

**IPASGO** - Serviço Social Autônomo de Assistência à Saúde dos Servidores Públicos e Militares do Estado de Goiás

**IQUEGO** - Indústria Química do Estado de Goiás

**IRIS** - Inteligência de Riscos e Integridade no Setor Público

**ITGP** - Índice de Transparência e Governança Pública

**JUCEG** - Junta Comercial de Goiás

**KPI** - Indicadores-Chave de Desempenho

**LGPD** - Lei Geral de Proteção de Dados

**MBT** - Sistema Mapa Brasil Transparente

**ODS** - Objetivos do Desenvolvimento Sustentável

**OGP** - Open Government Partnership

**OSS/OSC** - Organizações Sociais e da Sociedade Civil

**OVG** - Organização das Voluntárias de Goiás

**PAAC** - Plano Anual das Ações de Controle

**PAD** - Processo Administrativo Disciplinar

**PAF** - Processo Administrativo de Fornecedores

**PAQ-Control** - Programa de Avaliação e Melhoria da Qualidade das Ações de Controle

**PAR** - Processo Administrativo de Responsabilização

**PCM** - Programa de Compliance Público Municipal

**PCP/GO** - Programa de Compliance Público do Estado de Goiás

**PE** - Planejamento Estratégico

**PGE** - Procuradoria-Geral do Estado

**PMGO** - Polícia Militar de Goiás

**PMO** - Escritório de Projetos Setorial

**PNTP** - Programa Nacional de Transparência Pública

**PPA** - Plano Plurianual  
**PPI** - Procedimento Preliminar de Investigação  
**Retomada** - Secretaria Estadual da Retomada de Goiás  
**SAIC** - Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle da CGE  
**SANEAGO** - Saneamento de Goiás S.A  
**SEAPA** - Secretaria Estadual de Agricultura, Pecuária e Abastecimento de Goiás  
**SECAMI** - Secretaria de Estado da Casa Militar  
**SECTI** - Secretaria Estadual de Ciência, Tecnologia e Inovação de Goiás  
**SEDS** - Secretaria Estadual de Desenvolvimento Social de Goiás  
**SEDUC** - Secretaria Estadual de Educação de Goiás  
**SEFAZ/AM** - Secretaria de Estado da Fazenda do Amazonas  
**SEi** - Sistema Eletrônico de Informações  
**SEINFRA** - Secretaria Estadual de Infraestrutura de Goiás  
**SERINT** - Secretaria de Estado de Relações Institucionais  
**SES** - Secretaria de Estado da Saúde  
**SGG** - Secretaria-Geral de Governo de Goiás  
**SIG** - Sistema de Gestão Integrada  
**SIMDA** - Sistema de Monitoramento de Dados Abertos  
**SISPAC** - Sistema de Controle de Procedimentos Administrativos Correcionais  
**TCM** - Tribunal de Contas dos Municípios  
**TIBR** - Transparência Internacional Brasil  
**UEG** - Universidade Estadual de Goiás

# LISTA DE FIGURAS, TABELAS, QUADROS E GRÁFICOS

<b>FIGURA 1:</b> PALÁCIO PEDRO LUDOVICO TEIXEIRA, SEDE DA CGE/GO	<b>16</b>	<b>FIGURA 16:</b> SECRETÁRIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO FÁTIMA ACIOLI, SECRETÁRIO-CHEFE MARCOS TADEU E GERENTE DO ESTUDANTES DE ATITUDE, ELISA CASCÃO	<b>99</b>
<b>FIGURA 2:</b> MACRONORTEADORES, OBJETIVOS E INDICADORES COMPÕEM O MAPA ESTRATÉGICO.	<b>24</b>	<b>FIGURA 17:</b> PORTAL DE DADOS ABERTOS GOIÁS	<b>101</b>
<b>FIGURA 3:</b> TELA INICIAL DO SISTEMA IRIS	<b>60</b>	<b>FIGURA 18:</b> EQUIPE DE GOVERNO ABERTO NO EVENTO “A AGENDA DE GOVERNO ABERTO EM GOIÁS: AVANÇOS, DESAFIOS E PERSPECTIVAS”	<b>103</b>
<b>FIGURA 4:</b> REGISTROS DA PREMIAÇÃO DO PCP 2025	<b>63</b>	<b>FIGURA 19:</b> RECEBIMENTO DO SELO DIAMANTE DA ATRICON NO IV CONGRESSO INTERNACIONAL DOS TRIBUNAIS DE CONTAS (IV CITC)	<b>109</b>
<b>FIGURA 5:</b> CAPA DO MATERIAL DE ESTUDO “LISTA TEMÁTICA DAS TRANSGRESSÕES DISCIPLINARES”	<b>68</b>	<b>FIGURA 20:</b> RECEBIMENTO DO TROFÉU DIAMANTE NA 2ª EDIÇÃO DO PRÊMIO GOVERNANÇA E MONITORAMENTO DE PROJETOS: EXCELÊNCIA EM GESTÃO PÚBLICA	<b>109</b>
<b>FIGURA 6:</b> REGISTRO DO 1º ENCONTRO DAS CORREGEDORIAS DO ESTADO DE GOIÁS	<b>72</b>	<b>FIGURA 21:</b> REGISTRO DO XXI ENCONTRO NACIONAL DO CONSELHO NACIONAL DE CONTROLE INTERNO	<b>110</b>
<b>FIGURA 7:</b> TELA INICIAL DA NOVA PÁGINA INSTITUCIONAL DO PCP	<b>86</b>	<b>FIGURA 22:</b> REGISTRO DO 1º SEMINÁRIO DE GOVERNANÇA DAS ESTATAIS DE GOIÁS	<b>110</b>
<b>FIGURA 8:</b> TELAS DO SISTEMA IRIS	<b>87</b>	<b>FIGURA 23:</b> REGISTRO DO LANÇAMENTO DA OUVIDORIA DA MULHER SERVIDORA	<b>111</b>
<b>FIGURA 9:</b> EQUIPE DA SUBCONTROLADORIA DE GOVERNO ABERTO E OUVIDORIA-GERAL	<b>91</b>	<b>FIGURA 24:</b> REGISTRO DO 1º ENCONTRO DAS CORREGEDORIAS DO ESTADO DO PODER EXECUTIVO DE GOIÁS	<b>111</b>
<b>FIGURA 10:</b> EQUIPE COORDENADORA DA 4ª EDIÇÃO DO PCM	<b>92</b>	<b>FIGURA 25:</b> REGISTRO DO EVENTO “NÃO AO ASSÉDIO - SEU TRABALHO MERECE RESPEITO”	<b>112</b>
<b>FIGURA 11:</b> CERIMÔNIA DE ENCERRAMENTO DO PROGRAMA DE COMPLIANCE MUNICIPAL	<b>93</b>	<b>FIGURA 26:</b> REGISTRO DA CÚPULA GOIÁS + TRANSPARENTE	<b>112</b>
<b>FIGURA 12:</b> CERIMÔNIA DE ENCERRAMENTO DO PROGRAMA EMBAIXADORES DA CIDADANIA	<b>94</b>	<b>FIGURA 27:</b> REGISTROS DA PREMIAÇÃO DO PCP	<b>113</b>
<b>FIGURA 13:</b> LANÇAMENTO DA 7ª EDIÇÃO DO PRÊMIO GOIÁS MAIS TRANSPARENTE	<b>96</b>		
<b>FIGURA 14:</b> REUNIÃO ENTRE PREFEITURA DE KIEV E EQUIPE CGE-GO	<b>99</b>		
<b>FIGURA 15:</b> EVENTO DE ENCERRAMENTO DO PROGRAMA ESTUDANTES DE ATITUDE	<b>99</b>		

# LISTA DE FIGURAS, TABELAS, QUADROS E GRÁFICOS

<b>FIGURA 28:</b> REGISTROS DA PREMIAÇÃO DO PROGRAMA DE COMPLIANCE PÚBLICO MUNICIPAL (PCM)	<b>114</b>	<b>TABELA 1:</b> INDICADORES DE DESEMPENHO POR PERSPECTIVA E OBJETIVO	<b>36 a 46</b>
<b>FIGURA 29:</b> REGISTRO DA PREMIAÇÃO DO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE	<b>115</b>	<b>TABELA 2:</b> ANÁLISE FÍSICO-FINANCEIRO DAS INICIATIVAS Nº 10017 E Nº 10216 - EXERCÍCIO 2025	<b>47 a 50</b>
<b>FIGURA 30:</b> REGISTRO DA PREMIAÇÃO DO EMBAIXADORES DA CIDADANIA	<b>115</b>	<b>TABELA 3:</b> MUDANÇA NOS SERVIÇOS E PRODUTO VINCULADOS AO PROGRAMA DE COMPLIANCE PÚBLICO	<b>57</b>
<b>FIGURA 31:</b> TELA DO SISTEMA DE GESTÃO POR COMPETÊNCIAS	<b>120</b>	<b>TABELA 4:</b> FORMAÇÕES / CAPACITAÇÕES PCP 2025	<b>85</b>
<b>GRÁFICO 1:</b> PANORAMA DE INDICADORES 2025	<b>35</b>	<b>TABELA 5:</b> DESENHO ORÇAMENTÁRIO DO PERÍODO 2021 A 2025	<b>105</b>
<b>GRÁFICO 2:</b> PANORAMA DE INDICADORES POR OBJETIVOS 2025	<b>35</b>	<b>TABELA 6:</b> DESPESAS EMPENHADAS POR GRUPO DO PERÍODO 2021 A 2025	<b>105</b>
<b>GRÁFICO 3:</b> CARGOS POR GÊNERO NA ESTRUTURA BÁSICA	<b>121</b>		
<b>GRÁFICO 4:</b> CARGOS POR GÊNERO NA ESTRUTURA COMPLEMENTAR	<b>121</b>		
<b>QUADRO 1:</b> HISTÓRICO DE CRIAÇÃO DA CGE.	<b>17</b>		
<b>QUADRO 2:</b> ORGANOGRAMA DA CGE EM 2025.	<b>20</b>		
<b>QUADRO 3:</b> PLANO PLURIANUAL (PPA) CGE-GO 2024-2027	<b>25</b>		
<b>QUADRO 4:</b> ARQUITETURA DE PROCESSOS DA CGE-GO 2025	<b>27</b>		
<b>QUADRO 5:</b> MODELO DE NEGÓCIOS CGE-GO, ANO 2024-2027	<b>28</b>		
<b>QUADRO 6:</b> CADEIA DE VALOR	<b>29</b>		
<b>QUADRO 7:</b> MAPA ESTRATÉGICO DA CGE-GO 2024-2027	<b>31</b>		



# APRESENTAÇÃO

# 1. APRESENTAÇÃO

O Relatório de Gestão 2025 da Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) apresenta as principais ações, estratégias e resultados alcançados ao longo do exercício, evidenciando o compromisso contínuo da instituição com a transparência, integridade, eficiência, correição e participação social na gestão pública no âmbito do Poder Executivo Estadual.

Ao longo deste documento, são apresentados os avanços obtidos por meio da implementação de ações e de programas voltados ao aprimoramento do Controle Interno, ao fortalecimento da governança e à ampliação da participação social. A CGE-GO, alinhada ao Plano Plurianual 2024-2027, às melhores práticas e à sua missão institucional, buscou colaborar para que as políticas públicas impactem positivamente a vida dos cidadãos.

O relatório contempla, ainda, indicadores estratégicos e operacionais que demonstram o desempenho da CGE-GO em suas principais áreas de atuação, bem como as inovações tecnológicas e capacitações implementadas ao longo do ano.

Por meio deste relatório, reforçamos nosso compromisso com a prestação de contas à sociedade, consolidando a CGE-GO como organização essencial para uma gestão pública íntegra, efetiva, transparente e participativa.



MENSAGEM DO  
**SECRETÁRIO-CHEFE**  
**DA CGE-GO**

## 2. MENSAGEM DO SECRETÁRIO-CHEFE DA CGE-GO

É com grande satisfação que apresentamos o Relatório de Gestão 2025 da Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO). Este documento traduz o esforço coletivo de uma equipe de servidores e de servidoras comprometida com a ética, a integridade, a eficiência, a responsabilidade, a correição e a transformação da gestão pública em nosso Estado.

O ano de 2025 foi marcado por resultados concretos e mensuráveis em todas as suas áreas de atuação, bem como avanços relevantes na implementação do Planejamento Estratégico 2024-2027, que orientou nossas ações com foco na integridade, transparência e eficiência. A atuação da CGE pautou-se pela busca contínua de aprimoramento dos processos internos, fortalecimento da governança e promoção da participação cidadã.

Dentre as iniciativas de 2025, destaco a criação da Subcontroladoria de Operações Especiais, unidade da nossa estrutura básica responsável por coordenar e executar as atividades de inspeção no âmbito da Controladoria. As ações de auditoria, inspeção e orientação técnica geraram mais de R\$ 460 milhões em benefícios financeiros, demonstrando que o controle interno moderno atua de forma preventiva, estratégica e colaborativa com os gestores públicos. Além de assegurar maior racionalidade, economicidade e qualidade na aplicação dos recursos públicos.

Em trabalho conjunto com a Procuradoria-Geral do Estado (PGE) e a Secretaria de Estado da Saúde (SES), foi elaborado e pactuado um Plano de Eficiência Econômica com todas as unidades de saúde estaduais geridas por Organizações parceiras (OSS/OSC). Os planos têm como objetivo estabelecer e monitorar indicadores financeiros, de custeio e trabalhistas, de modo a assegurar maior eficiência na gestão dos recursos públicos, conferir segurança ao Governo e à sociedade, e, principalmente, garantir a continuidade da prestação dos serviços de saúde aos cidadãos.

Avançamos de maneira estruturante com o fortalecimento do Programa de Compliance Público, apoiando 53 órgãos estaduais na consolidação de práticas de governança, ética, gestão de riscos e transparência. A implantação da plataforma digital IRIS representou um salto na maturidade da gestão de riscos, promovendo monitoramento contínuo e maior segurança na tomada de decisão.

No campo do controle interno, ampliamos a realização de Auditorias Baseadas em Risco alcançando 47 órgãos e entidades, com intuito de garantir maior eficiência na prevenção e detecção de falhas administrativas. Nas avaliações de qualidade dos serviços de auditoria houve a aferição do Índice de Qualidade da Auditoria em 94,36% e do índice de satisfação das entidades atendidas em 98,07%, reforçando o papel da Controladoria como parceria estratégica da gestão.

Na transparência pública, Goiás alcançou um marco histórico: atingimos 100% de atendimento aos critérios do Ranking Nacional da Atricon (Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil) pelo segundo ano consecutivo, consolidando o Estado como referência nacional. O Portal da Transparência registrou mais de 1,7 milhão de acessos e disponibilizou 80 painéis interativos de dados, além da execução do 1º Plano de Governo Aberto, com adesão de 50 órgãos do Poder Executivo.

O fortalecimento da Ouvidoria também foi destaque, com mais de 63 mil atendimentos e tempo médio de resposta de 6,3 dias. Tais números reforça o nosso compromisso com o cidadão. Foi criada ainda a Ouvidoria da Mulher Servidora, pelo Decreto nº 10.657/2025, constituindo-se um canal especializado para acolher e apurar denúncias de assédio moral e sexual no ambiente de trabalho da administração pública estadual. O serviço oferece suporte para proteção, escuta ativa e encaminhamento especificamente deste tipo de denúncias.

No campo da Correição, modernizamos procedimentos e ampliamos soluções consensuais, com 154 Termos de Ajustamento de Conduta firmados, instauramos 458 sindicâncias e 44 Processos Administrativos de Responsabilização aplicados a empresas, além da capacitação de cerca de cinco mil servidores em Ética e Responsabilização. Realizamos 27 consultorias especializadas, num viés preventivo de aperfeiçoamento dos procedimentos administrativos.

Atuamos com firmeza quando necessário, mas também com inteligência institucional para prevenir conflitos e reduzir custos administrativos.

A participação cidadã alcançou patamar inédito. O Estudantes de Atitude, projeto entre CGE e Secretaria Estadual de Educação (SEDUC), envolveu diretamente 35.686 estudantes, 1.948 professores e 814 escolas - o que representa 94% da cobertura de ensino no estado, promovendo a cultura de integridade e participação cidadã desde a educação básica. O projeto Construindo Juntos da Seinfra, em parceria com a CGE e a Universidade Estadual de Goiás (UEG), envolveu universitários em auditorias cívicas em cerca de 1000 obras públicas em 118 municípios; e o Programa de Compliance Municipal fortaleceu 44 prefeituras goianas. Esses números revelam que o controle público em Goiás ultrapassou os limites institucionais e passou a ser construído junto à sociedade.

Internamente, ressaltamos a institucionalização da Gestão por Competências, que, além de promover a capacitação contínua dos servidores, também visa identificar habilidades e promover a lotação mais adequada, buscando maior satisfação e alinhamento com as demandas institucionais. Investimos R\$ 4,6 milhões em tecnologia e infraestrutura, elevamos o padrão de qualidade das auditorias e estruturamos 14 projetos estratégicos simultaneamente, consolidando uma cultura de gestão orientada a resultados. Soma-se a isto, a obtenção do selo Diamante, pelo Escritório de Projetos (PMO), na 2ª edição do Prêmio Governança e Monitoramento de Projetos: Excelência em Gestão Pública, iniciativa promovida pela Secretaria-Geral de Governo (SGG).

Em âmbito nacional, Goiás recebeu o maior Encontro Nacional dos Órgãos de Controle do país, promovido em parceria com o Conselho Nacional de Controle Interno - CONACI, com a participação presencial de mais de 600 pessoas e com transmissão ao vivo para mais de 10 mil internautas. O XXI Encontro Nacional de Controle Interno (ENCI), realizado em setembro de 2025, reuniu especialistas para debater avanços na gestão pública, focando em transparência, integridade, gestão de riscos e detecção de fraudes, destacando a evolução do controle interno para abordagens preventivas e o uso de tecnologias.

Alinhada aos melhores padrões internacionais de Auditoria Interna, a Controladoria tem implantado as ações necessárias para o atingimento do nível 3 do Modelo Internacional de Auditoria Interna (IA-CM), desenvolvido pelo Banco Mundial, e, em sua última autoavaliação interna (sem validação externa), conta com 89% de implantação das atividades essenciais do IA-CM, neste nível almejado.

Agradeço aos servidores e às servidoras da CGE-GO, aos parceiros institucionais e à sociedade goiana pela confiança e colaboração. Seguiremos firmes no propósito de fortalecer a governança, assegurar a correta aplicação dos recursos públicos e promover uma administração cada vez mais transparente, eficiente e transformadora.

Declaro a veracidade e integralidade das informações apresentadas.



**Antônio Flávio de Oliveira**  
Secretário-chefe da CGE-GO  
Abril - 2026



# INFORMAÇÕES SOBRE A UNIDADE

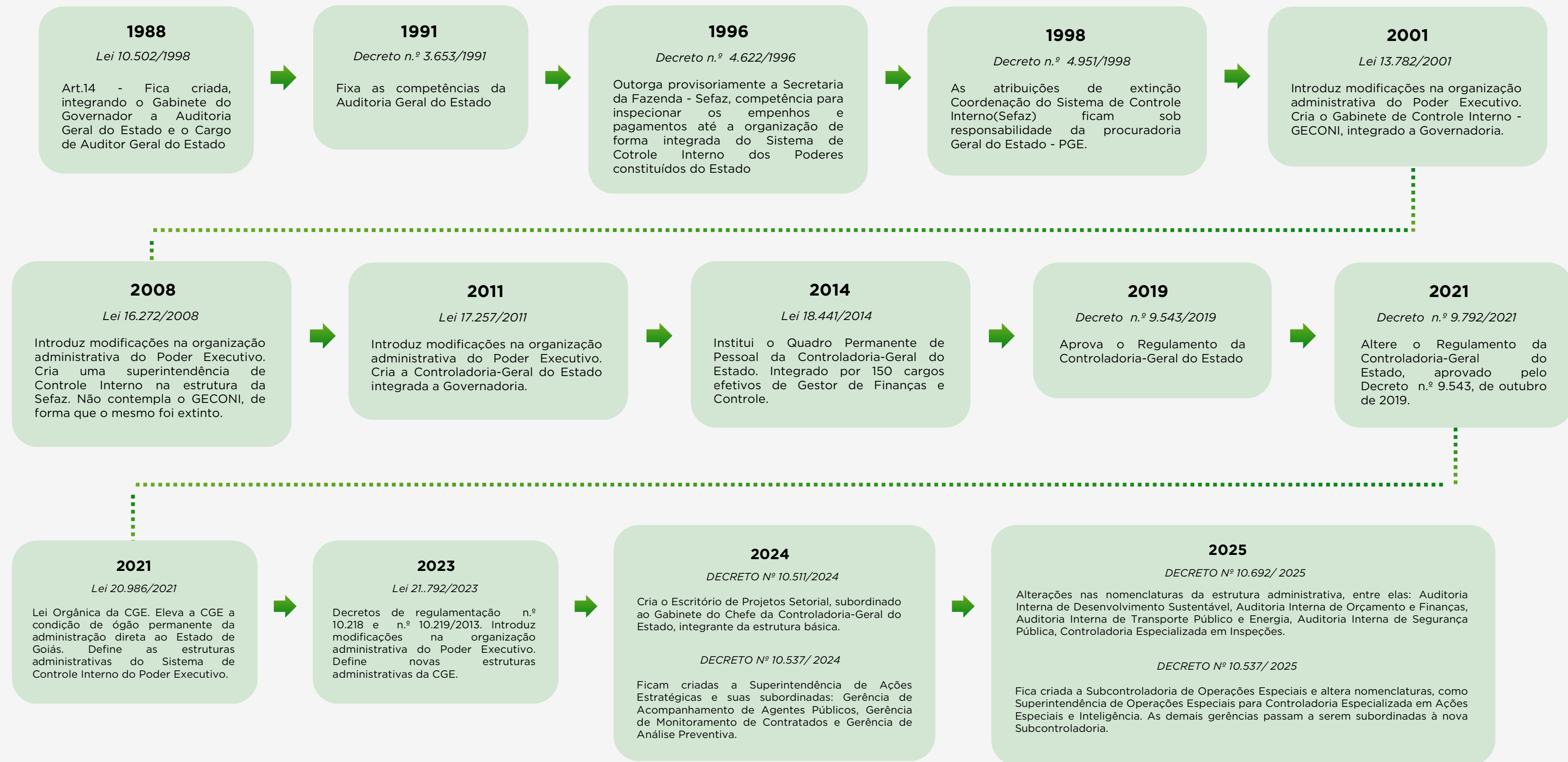
## 3.1 QUEM SOMOS

A Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) é **o órgão central do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Estadual**, responsável por coordenar, orientar e executar atividades voltadas para o controle interno, auditoria, correição, ouvidoria e transparência na administração pública estadual.

A CGE-GO tem como missão colaborar para o aprimoramento da gestão pública estadual, garantindo que as políticas públicas impactem positivamente a vida dos cidadãos. Sua atuação abrange atividades de fiscalização, promoção da ética e integridade, incentivo à transparência e fortalecimento da participação social.



**FIGURA 1:** PALÁCIO PEDRO LUDOVICO TEIXEIRA, SEDE DA CGE/GO



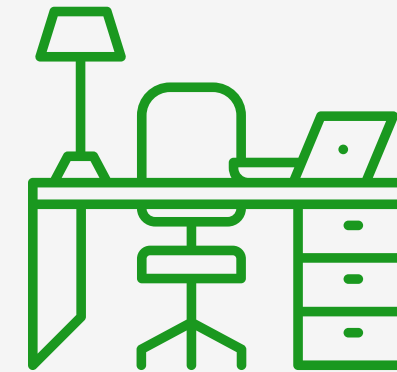
**QUADRO 1: HISTÓRICO DE CRIAÇÃO DA CGE.**

## 3.2 ESTRUTURA DE GOVERNANÇA

A estrutura organizacional da CGE-GO está alinhada aos princípios de governança e boas práticas administrativas, com subcontroladorias dedicadas a áreas estratégicas como Inspeção, Auditoria Interna, Governança Aberta e Controle Social. A gestão é orientada pelo Plano Estratégico 2024-2027, que estabelece diretrizes para aprimorar a governança pública e promover a eficiência administrativa.

**No exercício de 2025, a CGE-GO deu continuidade às iniciativas estratégicas previstas no PPA 2024-2027, com foco no fortalecimento do compliance público, ampliação das auditorias baseadas em riscos e promoção da transparência por meio de ações de participação cidadã.**

A estrutura atual da CGE-GO conta com as seguintes subcontroladorias e áreas estratégicas:



### *Gabinete*

- Chefia de Gabinete
- Procuradoria Setorial
- Escritório de Projetos Setorial
- Comunicação Setorial

### *Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle*



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



*Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral*

- Controladoria Especializada em Transparência
- Controladoria Especializada em Participação Cidadã



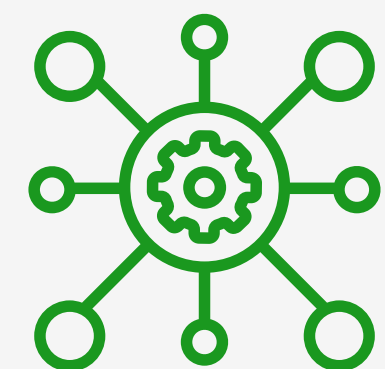
*Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas*

- Controladoria Especializada em Avaliação da Atividade Correcional e Contas



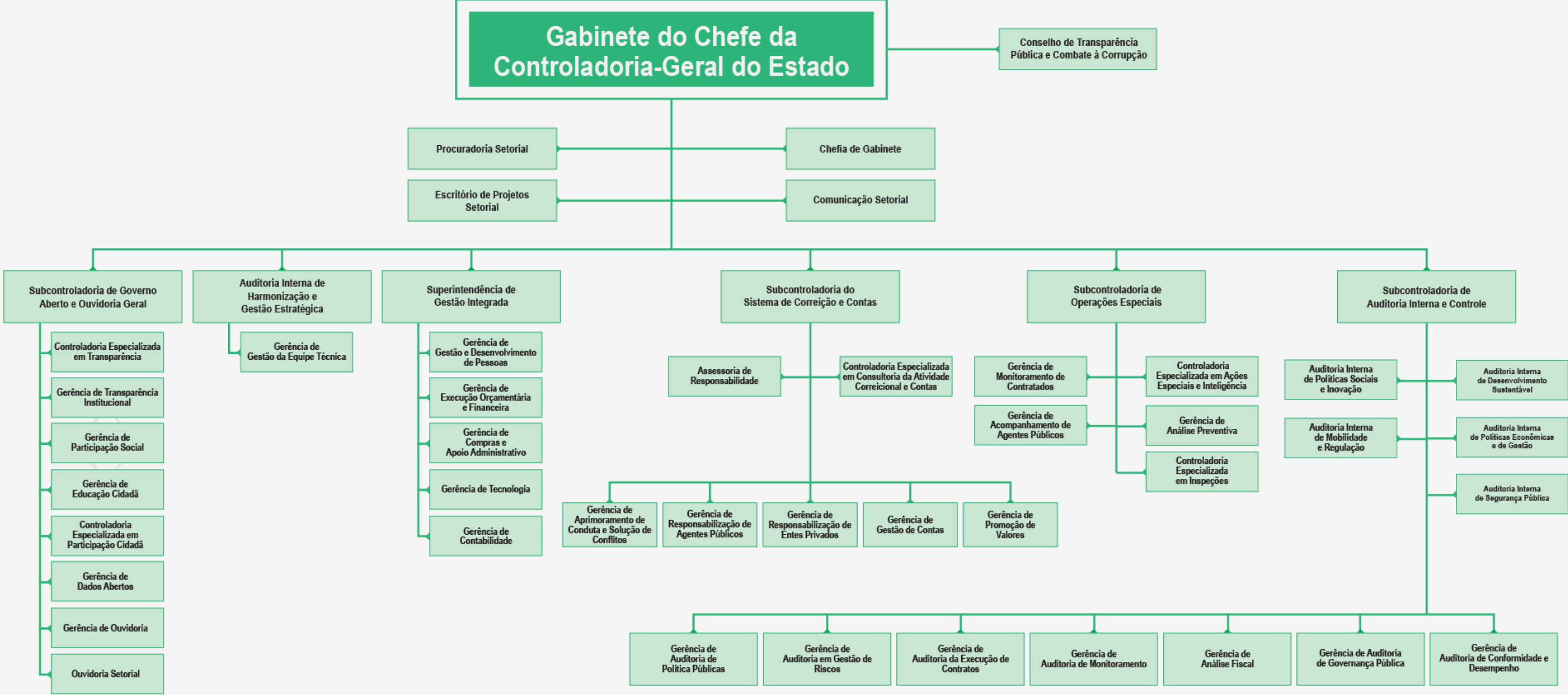
*Subcontroladoria de Operações Especiais*

- Controladoria Especializada em Inspeções
- Controladoria Especializada em Ações Especiais e Inteligência



*Superintendência de Gestão Integrada*

# 3.3 ORGANOGRAMA CGE-GO 2025



QUADRO 2: ORGANOGRAMA DA CGE EM 2025.



REFERENCIAL  
**ESTRATÉGICO**

# 4.1 GESTÃO ESTRATÉGICA – INSTRUMENTOS DE GOVERNANÇA

## 4.1.1 Planos de longo, médio e curto prazo

A unidade orienta sua atuação a partir de diretrizes de longo prazo que estruturam a gestão institucional, alinhadas a referenciais internacionais e às melhores práticas de governança pública. Ainda que não constituam um plano estratégico formal de longo prazo, tais diretrizes subsidiam a formulação de políticas e estratégias, assegurando coerência com padrões globais e com princípios contemporâneos de governança.

Entre os principais referenciais institucionais, destacam-se o Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (IA-CM), que orienta a Controladoria-Geral do Estado de Goiás na adoção de práticas mais eficientes e qualificadas nos processos de auditoria e controle interno, bem como a adesão do Governo de Goiás aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS), incorporados ao planejamento estadual por meio do Plano Plurianual (PPA) 2024-2027. No âmbito da CGE-GO, esse alinhamento encontra-se refletido no mapa estratégico institucional (Quadro 7).

Como instrumentos de planejamento de médio prazo, destacam-se o Plano Plurianual (PPA) 2024-2027, instrumento de planejamento governamental que define diretrizes, objetivos e metas para um ciclo de quatro anos, orientando a atuação da administração pública; e o Planejamento Estratégico 2024-2027, documento que, em alinhamento ao PPA, consolida a visão, a missão, os valores institucionais e os objetivos estratégicos de médio prazo da CGE, bem como as estratégias necessárias ao seu alcance.

Para viabilizar o alcance dos objetivos estratégicos, a CGE estruturou um conjunto de **41 indicadores**, contendo **descrição, finalidade, metas para o quadriênio, fórmulas de cálculo e definição de responsabilidades**. O monitoramento ocorre de forma quadrimestral, com apuração anual, sendo os resultados consolidados em relatórios periódicos de desempenho.

No curto prazo, a instituição dispõe de Planos Operacionais, do desenho e monitoramento da matriz de riscos, além de outras iniciativas, ações e atividades que, de forma integrada aos indicadores definidos, contribuem para a execução da estratégia institucional.

## 4.2 REFERENCIAL CONCEITUAL ESTRATÉGICO DO PE CGE 2024-2027

### 4.2.1 Alinhamento Estratégico do Planejamento Estratégico (PE) 2020-2023 & 2024-2027

O Planejamento Estratégico da Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) 2024-2027 manteve o alinhamento com o ciclo anterior (2020-2023), incorporando ajustes necessários ao contexto institucional vigente e promovendo o realinhamento às novas diretrizes e aos resultados pretendidos, culminando no redesenho do mapa estratégico institucional (*quadro 7*).

Por sua vez, o ano de 2025 representa o segundo ciclo de implementação do planejamento vigente, caracterizando-se como etapa de consolidação das diretrizes estratégicas estabelecidas. Nesse período, observa-se o avanço na operacionalização dos objetivos estratégicos, com fortalecimento dos mecanismos de monitoramento, amadurecimento dos indicadores institucionais e maior integração entre planejamento, execução e avaliação de resultados.

Destaca-se, ainda, o aprimoramento dos processos de governança, com maior aderência às boas práticas nacionais e internacionais, bem como o reforço das iniciativas voltadas à gestão de riscos, integridade, transparência e participação social. Esse conjunto de ações contribui para o aumento da efetividade institucional, ampliando a capacidade da CGE-GO de gerar valor público e apoiar a melhoria contínua da gestão estadual.

## 4.2.2 Referencial Estratégico Consciente

Elaborado de forma participativa e em sinergia com as diretrizes do Plano Plurianual (PPA) Goiás 2024-2027, **o planejamento apresenta 7 objetivos estratégicos, 41 indicadores com métricas estabelecidas para o quadriênio e resultados-chave que orientam a atuação institucional.**

A consistência estratégica se sustenta no alinhamento entre o sistema de planejamento e a articulação entre processos, unidades organizacionais e pessoas. Essa abordagem sistêmica favorece a execução coordenada das iniciativas estratégicas e o fortalecimento da governança institucional.

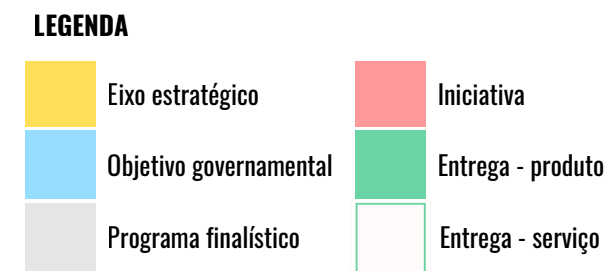
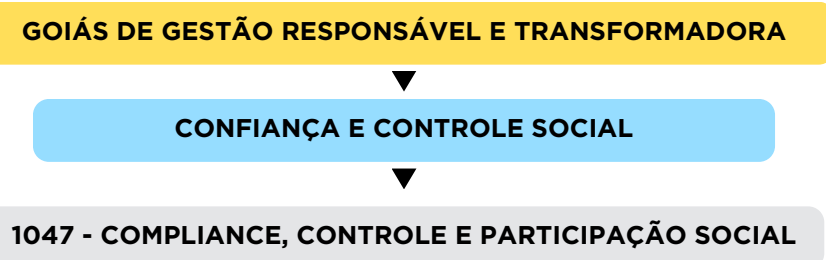
Assim, o Planejamento Estratégico reflete o Plano Macroestratégico Governamental (Plano Plurianual – PPA) incorpora diretrizes relacionadas ao controle interno, à transparência e à participação social, contribuindo para o fortalecimento da governança e para a geração de valor público. (Fig. 2)



**FIGURA 2.** Macronorteadores, Objetivos e Indicadores compõem o Mapa Estratégico.

**QUADRO 3. PLANO PLURIANUAL (PPA) CGE-GO 2024-2027**

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.



ATUALIZADO PELA REVISÃO DO PPA, ANO 2025

## 4.3 DIMENSÃO ESTRATÉGICA

### 4.3.1 Dimensão Estratégica

A dimensão estratégica constitui elemento estruturante para o **alinhamento das ações institucionais aos objetivos de interesse público**, assegurando coerência entre planejamento, execução e geração de resultados. Nesse contexto, destacam-se os seguintes instrumentos de suporte à gestão estratégica:

### 4.3.2 Arquitetura de Processos CGE-GO 2024-2027

Ferramenta que representa a organização e a integração dos processos institucionais, permitindo visualizar como a estrutura operacional contribui para o alcance dos objetivos estratégicos e o cumprimento das competências institucionais.

### 4.3.3 Modelo de Negócios CGE-GO 2024-2027

Instrumento que descreve a forma como a instituição gera valor público, evidenciando os principais atores envolvidos, fontes de recursos, estrutura de governança e mecanismos de prestação de serviços à sociedade.

### 4.3.4 Cadeia de Valor

Instrumento que representa, de forma integrada, a geração de valor público a partir da articulação entre processos finalísticos, gerenciais e de apoio. Evidencia a relação entre insumos, atividades, produtos e resultados institucionais. Permite compreender a contribuição das macroentregas para o fortalecimento do controle interno, da transparência, da integridade, da participação social e do aprimoramento da gestão pública. Constitui referência para o alinhamento entre estratégia, processos, governança e geração de resultados.

### 4.3.5 Macronorteadores — missão, visão e valores

Elementos que orientam a atuação institucional, a cultura organizacional e a tomada de decisão. A missão define o propósito e a contribuição para a sociedade; a visão estabelece a direção de futuro; e os valores orientam comportamentos e práticas, promovendo alinhamento e consistência institucional.

### 4.3.6 Mapa Estratégico 2024-2027

Instrumento que consolida a estratégia institucional, contemplando visão de futuro, eixos, objetivos estratégicos, iniciativas e indicadores com metas associadas. Estruturado com base na metodologia Balanced Scorecard, possibilita a visualização integrada da estratégia, bem como o monitoramento sistemático do desempenho e dos resultados institucionais.

# 4.3.2 ARQUITETURA DE PROCESSOS CGE-GO 2024-2027

ARQUITETURA DE PROCESSOS DA CGE-GO 2025	
PROCESSOS FINALÍSTICOS — ÁREAS DE NEGÓCIO	ENTREGAS & RESULTADOS
<b>ZELAR PELO PATRIMÔNIO PÚBLICO, POR MEIO DE AUDITÓRIAS, INSPEÇÕES E ATIVIDADES CORRECCIONAL</b>	
<p><b>Gabinete</b> Chefia de Gabinete, Procuradoria Setorial, Escritório de Projetos Setorial, Comunicação Setorial, Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica e Gerência de Gestão da Equipe Técnica</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Chefia de Gabinete – Auxiliar em funções e compromissos, coordenar agenda, articular contatos sociais e políticos, e garantir o encaminhamento adequado de processos e demandas.</li> <li>• Consultoria Jurídica e Atuação Processual – Emitir pareceres sobre licitações e contratos, responder a mandados de segurança e habeas data, orientar sobre decisões liminares e representar a CGE em demandas jurídicas.</li> <li>• Supervisão de Projetos Governamentais – Gerenciar o portfólio de projetos governamentais da instituição conforme as diretrizes gerais de governança, gestão de projetos do Estado de Goiás;</li> <li>• Comunicação Institucional – Gerenciar identidade visual e diretrizes de comunicação, coordenar mídias digitais e materiais informativos, interagir com a sociedade e imprensa, além de apoiar a SECOM na divulgação das atividades da CGE.</li> <li>• Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica: Fortalecimento do Controle Interno – Integrar áreas da CGE, desenvolver normas, diretrizes e padronizar procedimentos conforme boas práticas internacionais, coordenar a gestão estratégica e equipe técnica institucional.</li> </ul>
<p><b>Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle</b> Auditoria Interna Especializada no Combate à Pobreza e às Desigualdades, Auditoria Interna Especializada em Orçamentos e Finanças, Auditoria Interna Especializada em Desenvolvimento Econômico, Agricultura e Meio Ambiente, Auditoria Interna de Segurança Pública, Auditoria Interna Especializada em Transporte Público e Energia, Gerência de Auditoria de Política Públicas, Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos, Gerência de Auditoria da Execução de Contratos, Gerência de Auditoria de Monitoramento, Gerência de Análise Fiscal, Gerência de Auditoria do Programa de Compliance Público, Gerência de Auditoria de Conformidade e Desempenho</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Análise de Dados – Identificar irregularidades, calcular métricas, avaliar riscos e apoiar o planejamento da CGE.</li> <li>• Auditoria Interna – Melhorar governança, riscos e controle, definir políticas, avaliar riscos e disseminar boas práticas.</li> <li>• Supervisão Técnica em Auditorias – Coordenar atividades de auditoria interna, propor metodologias e estabelecer diretrizes de avaliação de riscos.</li> <li>• Relacionamento Estratégico – Criar parcerias com a alta administração, definir políticas e sugerir auditorias de interesse dos órgãos.</li> <li>• Consultoria em Governança e Riscos – Avaliar políticas públicas desde a formulação até a execução para agregar valor público.</li> <li>• Gestão de Riscos – Capacitar órgãos do Executivo, oferecer ferramentas e normativas e avaliar resultados da gestão de riscos.</li> <li>• Fiscalizações Preventivas – Inspeccionar contratos, convênios, licitações, gestão de pessoal e propor melhorias nos processos.</li> <li>• Auditorias em Contratos – Avaliar governança, riscos e fiscalização de contratos administrativos do Executivo de Goiás.</li> <li>• Monitoramento de Auditorias – Verificar cumprimento de recomendações e consolidar ações corretivas para gerar economia ao Estado.</li> <li>• Avaliação Fiscal – Analisar dados fiscais, emitir relatórios de desempenho e monitorar conformidade com a Lei de Responsabilidade Fiscal.</li> <li>• Compliance Público – Planejar e fortalecer o Programa de Compliance Público, promover integração e divulgar identidade do programa.</li> <li>• Auditoria de Desempenho e Conformidade – Avaliar eficiência e conformidade de programas e processos governamentais, propondo melhorias.</li> </ul>
<p><b>Subcontroladoria de Operações Especiais</b> Controladoria Especializada em Ações Especiais e Inteligência, Gerência de Acompanhamento de Agentes Públicos, Gerência de Monitoramento de Contratados, Gerência de Análise Preventiva e Controladoria Especializada em Inspeções</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Articulação e Integração Institucional – Estabelecer e fortalecer parcerias estratégicas com órgãos de segurança pública, controle externo e unidades descentralizadas, promovendo atuação integrada, compartilhamento de informações e definição de protocolos conjuntos para apoio às ações de controle.</li> <li>• Coordenação e Execução de Inspeções Especiais – Planejar, coordenar e supervisionar a realização de inspeções no âmbito da CGE, definindo escopo, metodologias e equipes, consolidando achados e assegurando a emissão de relatórios e recomendações.</li> <li>• Produção de Inteligência para Controle – Coletar, integrar e analisar dados, desenvolver trilhas eletrônicas, identificar indícios e gerar informações estratégicas para subsidiar auditorias, inspeções, ações correccionais e preventivas.</li> <li>• Indução de Regularização por meio de TAG – Identificar falhas graves e recorrentes, propor a celebração de Termos de Ajustamento de Gestão, apoiar a negociação com os órgãos e entidades e monitorar o cumprimento das medidas pactuadas.</li> <li>• Planejamento das Ações de Controle (PAAC) – Coordenar a elaboração do Plano Anual de Ações de Controle, com base em análise de riscos, priorização estratégica e integração com informações de inteligência, assegurando o acompanhamento de sua execução.</li> <li>• Governança e Supervisão das Ações Especiais – Estabelecer diretrizes, integrar processos e supervisionar a execução das ações especiais, garantindo alinhamento institucional, eficiência operacional e atuação orientada a resultados.</li> <li>• Governança e Supervisão das Unidades Especializadas – Coordenar, orientar e acompanhar as unidades vinculadas, promovendo padronização metodológica, integração das atividades, monitoramento de desempenho e melhoria contínua dos processos.</li> </ul>
<p><b>Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas</b> Assessoria de Responsabilidade, Controladoria Especializada em Consultoria da Atividade Correccional e Contas, Gerência de Aprimoramento de Conduta e Solução de Conflitos, Gerência de Responsabilização de Agentes Públicos, Gerência de Responsabilização de Entes Privados, Gerência de Gestão de Contas, Gerência de Promoção de Valores</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fortalecimento do Sistema de Correição – Integrar áreas da Subcontroladoria para desenvolver e aprimorar o SISCOR e o SISPAC.</li> <li>• Supervisão Técnica – Coordenar consultoria e supervisionar tecnicamente atividades ligadas ao SISCOR.</li> <li>• Resolução Consensual de Conflitos – Monitorar, fiscalizar e padronizar procedimentos para solução de conflitos no Executivo Estadual.</li> <li>• Responsabilização de Agentes Públicos – Supervisionar, normatizar e aperfeiçoar atividades ligadas à responsabilização de servidores estaduais.</li> <li>• Responsabilização de Entes Privados – Monitorar e padronizar processos de responsabilização de empresas e entidades que firmam ajustes com a administração pública.</li> <li>• Tomadas e Prestações de Contas – Fiscalizar e aperfeiçoar processos de contas anuais e especiais, garantindo conformidade e eficiência.</li> <li>• Promoção da Cultura Ética – Disseminar princípios do Código de Ética do Executivo, incentivando uma cultura organizacional baseada em valores éticos.</li> </ul>
<b>SER INDUTOR DA PARTICIPAÇÃO CIDADÃ NA INTERAÇÃO ENTRE SOCIEDADE E GOVERNO, POR MEIO DA TRANSPARÊNCIA, OUVIDORIA PÚBLICA E CONTROLE SOCIAL</b>	
<p><b>Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral</b> Controladoria Especializada em Transparência, Gerência de Transparência Institucional, Gerência de Participação Social, Gerência de Educação Cidadã, Controladoria Especializada em Participação Cidadã, Gerência de Dados Abertos, Gerência de Ouvidoria, Ouvidoria Setorial</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acesso à Informação e Transparência – Supervisionar e padronizar conteúdos nos sites institucionais, difundir normas, promover transparência, avaliar periodicamente normas de acesso e coordenar a abertura de dados.</li> <li>• Ouvidoria e Controle Social – Coordenar o Sistema Estadual de Ouvidorias, fomentar políticas de participação cidadã, incentivar debates, desenvolver ferramentas de controle social e propor melhorias nos serviços públicos.</li> <li>• Portal da Transparência – Atualizar e aperfeiçoar o portal, garantir qualidade das informações e promover transparência ativa conforme diretrizes dos órgãos de controle.</li> <li>• Dados Abertos – Criar políticas para abertura de dados, manter portais atualizados, articular parcerias com a academia e disseminar a cultura de acesso à informação.</li> <li>• Participação Cidadã – Implementar projetos que incentivem a interação entre sociedade e governo, fomentar controle social, estabelecer parcerias e propor normativas sobre participação popular.</li> <li>• Educação e Capacitação – Desenvolver conteúdos educativos sobre governo aberto e ouvidoria, criar metodologias de ensino para servidores e cidadãos e sistematizar teorias da Subcontroladoria de Governo Aberto.</li> <li>• Gestão da Ouvidoria – Supervisionar atividades da ouvidoria, capacitar servidores, propor normas, elaborar relatórios gerenciais, mediar conflitos e promover a divulgação da ouvidoria aos cidadãos e servidores.</li> </ul>
<b>PROCESSOS DE SUPORTE — ÁREAS DE NEGÓCIO</b>	
<p><b>Superintendência de Gestão Integrada</b> Gerência de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas, Gerência de Execução Orçamentária e Financeira, Gerência de Compras e Apoio Administrativo, Gerência de Tecnologia, Gerência de Contabilidade</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gestão de Pessoal – Administrar dados cadastrais, folha de pagamento, benefícios, nomeações, aposentadorias e avaliações de desempenho. Coordenar capacitação, estagiários e saúde ocupacional.</li> <li>• Orçamento e Finanças – Monitorar riscos fiscais, orientar sobre normas orçamentárias, gerenciar receitas, despesas, créditos adicionais e execução financeira, além de elaborar o CMDF e supervisionar contratos e convênios.</li> <li>• Contratações e Patrimônio – Supervisionar licitações, contratos, frotas, gestão documental, estoques e bens patrimoniais, garantindo conformidade e eficiência.</li> <li>• Tecnologia da Informação – Gerenciar infraestrutura de TIC, segurança digital, governança de dados, suporte técnico e inovação, promovendo a transformação digital e integração de sistemas.</li> <li>• Contabilidade e Prestação de Contas – Garantir conformidade contábil, elaborar e enviar prestações de contas, analisar registros financeiros e subsidiar decisões gerenciais conforme normas estaduais e do TCE-GO.</li> </ul>

**QUADRO 4: ARQUITETURA DE PROCESSOS DA CGE-GO 2025**

## 4.3.3 MODELO DE NEGÓCIOS CGE-GO, ANO 2024-2027



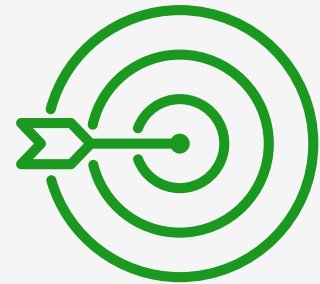
**QUADRO 5:** MODELO DE NEGÓCIOS CGE-GO, ANO 2024-2027

## 4.3.4 CADEIA DE VALOR



**QUADRO 6:** CADEIA DE VALOR

## 4.3.5 MACRONORTEADORES MISSÃO, VISÃO, VALORES



### MISSÃO

Colaborar para o aprimoramento da Gestão Pública Estadual para que as políticas públicas possam impactar positivamente a vida dos cidadãos.

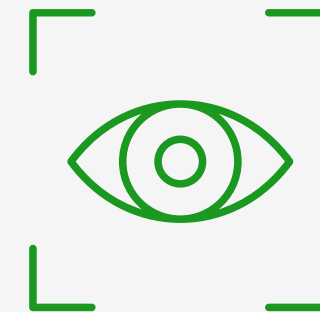
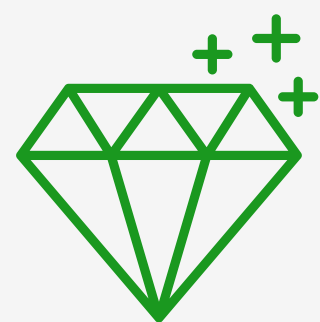
### VALORES

#### 1. Confiança

É a base de todas as interações, tanto dentro da organização quanto com seus parceiros e a comunidade. É cultivada através da transparência, integridade e consistência nas ações. A confiança implica em assumir responsabilidades, demonstrar respeito mútuo e promover um ambiente de colaboração.

#### 2. Sensibilidade

Se refere à capacidade de reconhecer e responder às emoções, necessidades e preocupações dos outros de forma empática e respeitosa. Este valor inspira uma comunicação aberta e receptiva, fomentando relações interpessoais saudáveis e uma cultura organizacional acolhedora.



### VISÃO

Ser reconhecida como organização essencial para uma gestão pública íntegra, efetiva, transparente e participativa.

#### 3. Humanidade

É o cerne da empatia e compaixão dentro da organização. Este valor estimula a solidariedade e a responsabilidade social, promovendo um ambiente de trabalho mais harmônico e colaborativo.

#### 4. Solidariedade

É a manifestação de apoio mútuo, empatia e colaboração dentro de uma organização. Este valor inspira a generosidade e o respeito fortalecendo os laços entre os membros da equipe e contribuindo para um ambiente de trabalho mais cooperativo e inclusivo.

#### 5. Integridade

É a pedra angular da conduta ética e responsável dentro de uma organização. Representa a consistência entre os valores declarados e as ações praticadas, refletindo honestidade, transparência e coerência em todas as interações.

## 6. Profissionalismo

É o compromisso com padrões elevados de desempenho e ética no ambiente de trabalho. Manifesta-se através da competência técnica, da dedicação ao cumprimento de responsabilidades e da manutenção de relações profissionais respeitadas.

## 7. Efetividade

Refere-se à capacidade de alcançar resultados desejados de maneira eficiente e consistente. Esse valor estimula a busca pela melhoria contínua e pela inovação, incentivando a adaptação às mudanças e aprimorando constantemente os processos e práticas de trabalho.

# 4.3.6 MAPA ESTRATÉGICO

*Segue ao lado o funcionamento do Mapa Estratégico da 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 10017: Aprimoramento do Compliance Público por meio de serviços de consultoria e avaliação para órgãos e entidades	Iniciativa 10216: Promoção da Política de Governo Aberto e Participação Cidadã	
Produto 18032: Gestão da iniciativa de aprimoramento do Compliance Público por meio de serviços de consultoria e avaliação para órgãos e entidades	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.
<b>CLIENTE E SOCIEDADE</b>	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.	OE2. Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.
<b>PROCESSOS INTERNOS</b>	OE3. Promover a melhoria da gestão institucional com vistas à eficiência, resolutividade, simplificação e inovação.	
	OE4. Expandir parcerias institucionais, desenvolver alianças estratégicas	
	OE5. Aperfeiçoar os canais de comunicação institucional voltados para o público interno e externo.	
<b>APRENDIZADO E CRESCIMENTO</b>	OE6. Expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho.	
<b>FINANCEIRA</b>	OE7. 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	Transparência pública	
Integridade	Participação social (Empoderamento do cidadão)	
Prevenção e Detecção de Fraudes	Responsabilização	

**QUADRO 7:** MAPA ESTRATÉGICO DA CGE-GO 2024-2027.



PRINCIPAIS

**RESULTADOS**

## 5.1 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.

### 5.1.1 Monitoramento

O Monitoramento do Painel de Bordo foi efetuado através da ferramenta *Smartsheet* durante o ano de 2025, em ciclos quadrimestrais de acordo com a periodicidade de cada indicador.

### 5.1.2 Indicadores por Área de Negócio e 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 (KPI)\* relevantes para cada setor bem como estratégico, abrangente, relevante e alinhado com as necessidades e prioridades de toda a organização.

### 5.1.3 Conceito de Resultados-Chave em Planejamento Estratégico

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

Componentes e requisitos dos resultados-chave:

- **Específicos:** *claramente definidos e específicos, indicando exatamente o que se pretende alcançar;*
- **Mensuráveis:** *quantificáveis para permitir o acompanhamento do progresso;*
- **Atingíveis:** *realistas e alcançáveis dentro do prazo e com os recursos disponíveis;*
- **Relevantes:** *alinhados com os objetivos estratégicos da organização;*
- **Limitados no Tempo:** *prazo definido para serem alcançados.*

\*Indicadores-Chave de Desempenho (KPI) são métricas quantificáveis que ajudam a medir o progresso em direção aos objetivos estratégicos de uma organização.

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 moni-torado regularmente para garantir que a organização está no caminho certo.

#### 5.1.4 Objetivos Estratégicos estruturados por Perspectiva

##### Perspectiva Cliente e Sociedade:

- **Objetivo Estratégico 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;

- **Objetivo Estratégico 2:** fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.

##### Perspectiva Processos Internos:

- **Objetivo Estratégico 3:** promover a melhoria da gestão institucional com vistas à eficiência, resolutividade, simplificação e inovação;
- **Objetivo Estratégico 4:** expandir parcerias institucionais, desenvolver alianças estratégicas;
- **Objetivo Estratégico 5:** aperfeiçoar os canais de comunicação institucional voltados para o público interno e externo.

##### Perspectiva Aprendizado e Crescimento:

- **Objetivo Estratégico 6:** expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho.

##### Perspectiva Financeira:

- **Objetivo Estratégico 7:** promover a Qualificação do Gasto Público visando à redução de gasto indevido e/ou à geração de economia.

## 5.1.5 Indicadores de Desempenho por Perspectiva e Objetivo

O desempenho dos indicadores por perspectiva e objetivo bem como a demonstração físico-financeira, PPA CGE-GO, ano 2025, podem ser vistos nos gráficos que se seguem.

Gráfico 1. Panorama de Indicadores 2025

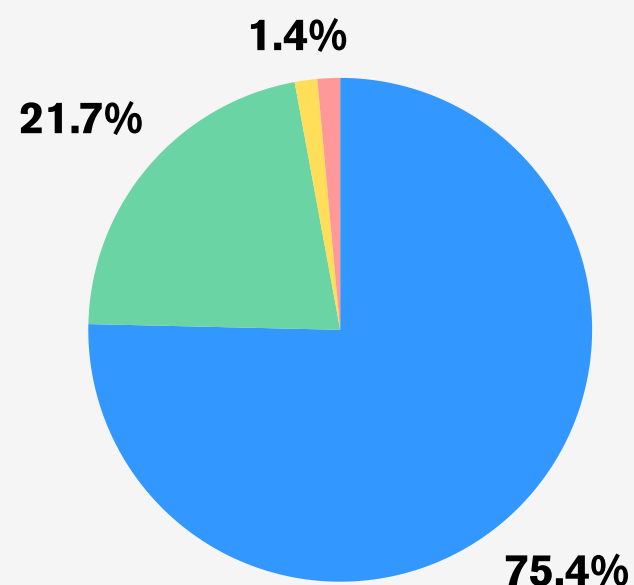
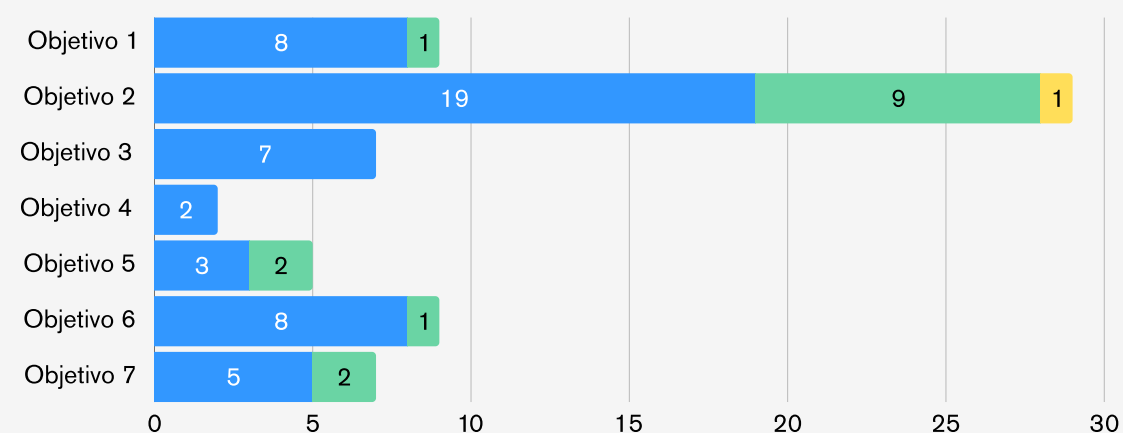


Gráfico 2. Panorama de Indicadores por Objetivos 2025



### Resultados:

**Os resultados de 2025 demonstram forte alcance das metas institucionais.** A maior parte dos indicadores, correspondente a 75,4%, atingiu ou superou 100% da meta, e 21,7% permaneceu em faixa próxima do resultado esperado, entre 75% e menos de 100%. Os indicadores em situação de atenção foram residuais. **O panorama geral confirma, assim, desempenho institucional amplamente favorável.**

### Parâmetro das Cores

quanto maior melhor	quanto menor melhor	
< 50%	> 175%	● Vermelho
≥ 50% e < 75%	≤ 175% e > 125%	● Amarelo
≥ 75% e < 100%	≤ 125% e > 100%	● Verde
≥ 100%	≤ 100%	● Azul

Dados atualizados até 09/04/2026.

## Tabela: Perspectiva Cliente e Sociedade

**Objetivo 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.

ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESULTADO
1	Taxa de execução Plano Anual das Ações de Controle – PAAC	Não se aplica	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle Subcontroladoria de Operações Especiais	70%	113,55%	●
1.1	Taxa de execução Plano Anual das Ações de Controle – PAAC - Auditoria Interna	Não se aplica	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle	70%	91,10%	●
1.2	Taxa de execução Plano Anual das Ações de Controle – PAAC - Operações Especiais	Não se aplica	Subcontroladoria de Operações Especiais	70%	136%	●
2	Ações corretivas e recomendações relevantes atendidas	Indicador de apoio no PPA	Gerência de Auditoria de Monitoramento	70%	69,30%	●
3	Programa da Qualidade - Grau de satisfação do cliente	Não se aplica	Gerência de Auditoria de Monitoramento	90%	100%	●
4	Programa da Qualidade - Grau de satisfação das pastas auditadas	Não se aplica	Gerência de Auditoria de Monitoramento	80%	86,54%	●
5	Nível de evolução de Auto Avaliação de Maturidade em Gestão de Riscos no Poder Executivo do estado de Goiás	Não se aplica	Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos	2	Nível 5 - 27 instituições; Nível 4 - 12 instituições; nível 3 - 4 instituições; níveis 2 e 1 - 2 instituições em cada	●
6	Órgãos e entidades submetidos a auditoria baseada em riscos	Não se aplica	Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos	44	47	●
7	Índice de Compliance	Não se aplica	Gerência de Auditoria de Governança Pública	75	90,01	●

**TABELA 1:** INDICADORES DE DESEMPENHO POR PERSPECTIVA E OBJETIVO

ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESULTADO
8	Serviços de consultoria e avaliação dos processos de governança, da gestão de riscos, dos controles internos, da atividade correccional e contas.	-	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle Interno	80	236	●
8.1	Consultorias realizadas em auditoria interna	20607	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle Interno	40	120	●
8.2	Avaliações realizadas em auditoria interna	18207	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle Interno	40	116	●

## Tabela: Perspectiva Processos Internos

**Objetivo 2** - Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.


9	Consultorias realizadas pela CGE em Correição	20609	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	11	13	●
9.1	Visita Técnica aos Órgãos/Entidades - identificar carências das unidades correccionais, orientar procedimentos e aproximá-los do órgão central do sistema	-	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	4	8	●
9.2	Pesquisa Causa Raiz - Visita aos órgãos - mapear a "causa raiz" dos problemas e riscos com impacto direto na conduta e comportamento ético do servidor	-	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	3	1	●
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	-	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	4	4	●

## Tabela: Perspectiva Cliente e Sociedade

**Objetivo 2** - Fortalecer a integridade, a transparência, a participação social e as formas de interlocução com o cidadão.







ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESUL-TADO
10	Engajamento cidadão no Portal da Transparência	20833	Gerência de Transparência Institucional	1.650.000,00	1.749.000,00	●
11	Novo painel implantado no portal da transparência	Não se aplica	Gerência de Transparência Institucional	3	13	●
12	Índice Goiás Mais Transparente Resultado categorias (I e II)	Não se aplica	Gerência de Transparência Institucional	95%	100%	●
12.1	Categoria I - Órgãos, Autarquias e Fundações do Poder Executivo Estadual	Não se aplica	Gerência de Transparência Institucional	100%	100%	●
12.2	Categoria II - Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista do Poder Executivo Estadual	Não se aplica		80%	100%	●
13	Índice de avaliação do Portal da Transparência do Estado de Goiás aferido pela ATRICON	Não se aplica	Gerência de Transparência Institucional Superintendencia de Transparência	100%	100%	●
14	Implantação do Plano de Dados Abertos no âmbito do Poder Executivo do Estado de Goiás	Não se aplica	Gerência de Dados Abertos	13	50	●
15	Publicação de Bases de dados dos órgãos/secretarias no Portal de Dados Abertos Estado de Goiás	Não se aplica	Gerência de Dados Abertos	13	50	●
16	Implantação de Portais de Informações de Políticas Públicas	Não se aplica	Gerência de Dados Abertos	1	1	●
17	Cidadão atendido pelo Projeto Embaixadores da Cidadania	14428	Gerência de Educação Cidadã	1.500,00	4.198,00	●
18	Município atendidos pelo Programa de Compliance Público Municipal	20559	Gerência de Educação Cidadã	60,00	44,00	●

ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESULTADO
19	Estudantes atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude	20558	Gerência de Participação Social	40.500	38.121	●
20	Escolas atendidas pelo Projeto Estudantes de Atitude	20560	Gerência de Participação Social	850	812	●
21	Professores atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude	20561	Gerência de Participação Social	1.020	1.416	●
22	Municípios atendidos pelo Projeto Estudantes de Atitude	20559	Gerência de Participação Social	230	227	●
23	Nível de efetividade das ações da Ouvidoria Geral do Poder Executivo do Estado de Goiás	-	Gerência de Ouvidoria	95%	83,94%	●
23.1	Índice 1: Manifestações de ouvidoria recebidas no Estado	-	Gerência de Ouvidoria (CGE) Gerência de Ouvidoria (SES)	92.100	92.710	●
23.1.1	Índice 1: Manifestações de ouvidoria recebidas pelo Sistema de Ouvidoria	18188	Gerência de Ouvidoria (CGE)	54.100	48.495	●
23.1.2	Índice 1: Manifestações de ouvidoria recebidas pelo Sistema Ouvidor SUS	-	Gerência de Ouvidoria (SES)	38.000	29.854	●
23.2	Índice 2: Percentual de manifestações finalizadas com mais de 30 dias em relação ao total de manifestações finalizadas	Não se aplica	Gerência de Ouvidoria (CGE)	1,0 Menor melhor	0,53%	●
23.3	Índice de manifestações na ouvidoria resolvidas	Não se aplica	Gerência de Ouvidoria (CGE)	68%	57%	●
23.4	Prazo de resposta às manifestações recebidas pela ouvidoria	Não se aplica	Gerência de Ouvidoria (CGE)	6,00 Menor melhor	6,60	●
23.5	Índice de respostas insatisfatórias na ouvidoria	Não se aplica	Gerência de Ouvidoria (CGE)	3,50	1,42	●
23.6	Nota Média de Recomendação do Serviço de Ouvidoria (confiabilidade no serviço de ouvidoria)	Não se aplica	Gerência de Ouvidoria (CGE)	7,60 Menor melhor	7,40	●

ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESUL-TADO
24	Nível de efetividade das ações da Ouvidoria Setorial / CGE	Não se aplica	OUVIDORIA SETORIAL	95%	96,70%	
24.1	Índice 1: Manifestações recebidas pela Ouvidoria Setorial da CGE	Não se aplica	OUVIDORIA SETORIAL	700	684,00	
24.2	Índice 2 : Nota média de recomendação do serviço de ouvidoria - Pesquisa de Satisfação:	Não se aplica	OUVIDORIA SETORIAL	7,60	6,80	
24.3	Índice 3: Prazo médio de respostas às manifestações de ouvidoria	Não se aplica	OUVIDORIA SETORIAL	6,00 Menor melhor	3,30	
25	Assessoramento Estratégico e de Inteligência	Não se aplica	Superintendencia da Controladoria Especializada em Ações Especiais e Inteligência	40,00	44,00	

## Tabela: Perspectiva Processos Internos

**Objetivo Estratégico 3** - Promover a melhoria da gestão institucional com vistas à eficiência, resolutividade, simplificação e inovação.

26	Desenvolvimento e Manutenção de Sistemas de Tecnologia de Informação para áreas CGE (Correição, Participação e Controle Social, Controle Interno)	-	Gestão Integrada - Gerência de Tecnologia	95%	192%	
26.1	Sistema de controle de procedimentos administrativos correcionais - SISPAC (Módulos PAD, PAF, PPI e PAR Desenvolvidos)	20582	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	4,89%	5,40%	
26.1.2	18076 - Módulo PAD Desenvolvido - SISPAC	-	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	4,89%	4,80%	
26.1.3	18076 - Módulo PPI Desenvolvido - SISPAC	-	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	0%	0,60%	
26.1.4	18076 - Módulo PAF Desenvolvido - SISPAC	-	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	0%	Não nesse ciclo	
26.1.5	18076 - Módulo PAR Desenvolvido - SISPAC	-	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	0%	Não nesse ciclo	

ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESULTADO
26.2	Desenvolvimento e manutenção de sistema de tecnologia de informação de suporte às atividades de participação e controle social	20614	Gerência de Tecnologia	95%	238%	●
26.3	Sistema de Informação para suporte às atividades de Controle Interno Desenvolvido e Implementado	-	Gerência de Tecnologia	95%	333%	●
27	Taxa de atividades essenciais institucionalizadas dos macroprocessos do IA- CM	Não se aplica	Auditoria Interna de Harmonização e Gestão Estratégica	Nível 1: 100%	Nível 1: 100%	●
				Nível 2: 100%	Nível 2: 100%	●
				Nível 3: 75,9%	Nível 3: 89%	●
				Nível 4: 10%	Nível 4: Não nesse ciclo	●
<b>Objetivo Estratégico 4 - Expandir parcerias institucionais, desenvolver alianças estratégicas.</b>						
28	Projetos submetidos à premiação ou à captação de recursos	Não se aplica	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral	3	5	●
29	Acordo de cooperação e parcerias firmadas	Não se aplica	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral	40	58	●

**Objetivo Estratégico 5 - Aperfeiçoar os canais de comunicação institucional voltados para o público interno e externo.**

30	Taxa de execução das atividades planejadas no Plano de Comunicação	Não se aplica	Comunicação Setorial	80%	88%	●
31	Alcance dos conteúdos publicados no perfil da CGE no Instagram	Não se aplica	Comunicação Setorial	71.050,00	138.567	●
32	Alcance de visualizações no canal Youtube e site da CGE	Não se aplica	Comunicação Setorial	163.082,00	210.010	●
32.1	Canal da CGE no Youtube	Não se aplica	Comunicação Setorial	66.657,00	57.071	●
32.2	Site da CGE	Não se aplica	Comunicação Setorial	96.425,00	152.939	●
33	Taxa de Satisfação com a comunicação interna	Não se aplica	Comunicação Setorial	91,00	86,70%	●

## Tabela: Perspectiva Aprendizado e Crescimento

**Objetivo Estratégico 6** - Expandir a implementação de uma gestão humanizada fundamentada na valorização das competências, na Integração e no bem-estar no trabalho.

ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESULTADO
34	Índice de satisfação no trabalho	Não se aplica	Gerência de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	80,00	80,00	●
35	Servidor capacitado em curso vinculado às competências necessárias à Controladoria Geral do Estado (vários parceiros) (alguns servidores deste indicador podem estar inclusos na capacitação do sistema de controle interno e do sistema de correição)	20562	Gerência de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	200,00	564,00	●
36	Servidores da CGE certificados em Auditoria Interna e/ou capacitados em temas afetos à atividade de controle	20608	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle	10	Não nesse ciclo	●
37	Servidores Capacitados nos eixos do Compliance Público	-	Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle	2.545	9.443,00	●
37.1	Servidores capacitados na temática correcional	18078	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	220	1.420	●
37.2	Servidores capacitados em Governo Aberto e Participação Cidadã	Não se aplica	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral	400	494	●
37.3	Servidores capacitados em Transparência	Não se aplica	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral	700	711	●
37.4	Eixo IV - Pessoas capacitadas em Gestão de Riscos	Não se aplica	Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos	250	2.331,00	●
37.5	Servidores capacitados em Ouvidoria	Não se aplica	Gerência de Ouvidoria	750	691	●
37.6	Servidores capacitados na temática ética	18079	Subcontroladoria do Sistema de Correição e Contas	225	3.796	●

ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESULTADO
38	Estudos e pesquisas com divulgação; e Artigos apresentando Resultados	Não se aplica	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral	3	3	●
39	Pós-Graduação em Controle Interno	Não se aplica	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral	0	Não nesse ciclo	●

## Tabela: Perspectiva Financeira

**Objetivo Estratégico 7** - Promover a Qualificação do Gasto Público visando à redução de gasto indevido e/ou à geração de economia.

40	Percentual de aperfeiçoamento da despesa pública analisada	Não se aplica	Controladoria Especializada em Inspeções	5%	Não nesse ciclo	●
41	Nº de inspeções realizadas	20183	Subcontroladoria de Operações Especiais	193	272	●
41.1	Análise Prévia em Licitações, Aditivos Contratuais e Chamamentos	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	44	53	●
41.2	Inspeções em Contratos e Instrumentos Congêneres	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	25	23	●
41.3	Inspeção de Pessoal e Folha de Pagamento	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	2	11	●
41.4	Análises de Manifestações em SACs e / ou IACs	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	23	48	●
41.5	Análise de composição dos membros de Conselhos de Administração e Fiscal e Diretorias de Empresas Estatais de Pequeno Porte	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	63	62	●
41.6	Análise dos Regulamentos de Compras e Contratação de Pessoal das Organizações Sociais	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	2	3	●
41.7	Outras Demandas Recebidas Durante o PAAC	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	34	72	●

ITEM	INDICADOR	CÓDIGO PPA	ÁREA RESPONSÁVEL	PLANEJADO 2025	EXECUTADO 2025	RESUL-TADO
38	Estudos e pesquisas com divulgação; e Artigos apresentando Resultados	Não se aplica	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral	3	3	●
39	Pós-Graduação em Controle Interno	Não se aplica	Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria Geral	0	Não nesse ciclo	●

## Tabela: Perspectiva Financeira

**Objetivo Estratégico 7** - Promover a Qualificação do Gasto Público visando à redução de gasto indevido e/ou à geração de economia.

40	Percentual de aperfeiçoamento da despesa pública analisada	Não se aplica	Controladoria Especializada em Inspeções	5%	Não nesse ciclo	●
41	Nº de inspeções realizadas	20183	Subcontroladoria de Operações Especiais	193	272	●
41.1	Análise Prévia em Licitações, Aditivos Contratuais e Chamamentos	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	44	53	●
41.2	Inspeções em Contratos e Instrumentos Congêneres	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	25	23	●
41.3	Inspeção de Pessoal e Folha de Pagamento	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	2	11	●
41.4	Análises de Manifestações em SACs e / ou IACs	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	23	48	●
41.5	Análise de composição dos membros de Conselhos de Administração e Fiscal e Diretorias de Empresas Estatais de Pequeno Porte	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	63	62	●
41.6	Análise dos Regulamentos de Compras e Contratação de Pessoal das Organizações Sociais	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	2	3	●
41.7	Outras Demandas Recebidas Durante o PAAC	-	Subcontroladoria de Operações Especiais	34	72	●

## 5.1.6 Análise Físico-Financeiro das Iniciativas Nº 10017 E Nº 10216 - Exercício 2025

PROGRAMA 1047 - COMPLIANCE, CONTROLE E PARTICIPAÇÃO SOCIAL EIXO: GOIÁS DE GESTÃO RESPONSÁVEL E TRANSFORMADORA OBJETIVO ESTRATÉGICO: CONFIANÇA E CONTROLE SOCIAL											
RESULTADO ESPERADO: SERVIÇOS PÚBLICOS REGULADOS, EFICIENTES. CONFIÁVEIS, TRANSPARENTES, REALIZADOS EM CONFORMIDADE E COM BAIXO ÍNDICE DE CORRUPÇÃO											
INICIATIVA	ENTREGA/ UNIDADE (PRODUTO / SERVIÇOS Nº)	METAS FÍSICAS			EFICÁCIA FÍSICA POR ENTREGA (C=B/A)	METAS FINANCEIRAS (EM REAIS)		TAXA DE LIQUIDAÇÃO DA AÇÃO (G=F/E)	EFICÁCIA FÍSICA POR INICIATIVA (D)	TAXA DE LIQUIDAÇÃO DA INICIATIVA (H=F/E)	EFICIÊNCIA (H=D/H)
		PREVISTA (A)	REALIZADA (B)	TOTAL REALIZADA (B)		DOTAÇÃO AUTORIZADA (E)	SALDO LIQUIDADO (F)				
<b>AÇÃO</b>	<b>2330 - APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO</b>										
10017 - APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO POR MEIO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA E AVALIAÇÃO PARA ÓRGÃOS E ENTIDADES	<b>PRODUTO Nº 20579 - GESTÃO DA INICIATIVA DE APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO (CÓDIGO ANTERIOR Nº18032 (PRODUTO SIOFI / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)</b>	1,0	1,0	1,0	100,00%	4.314.029,15	3.509.311,29	81,35%			
	18076 - SISTEMA DE CONTROLE DE PROCEDIMENTOS ADMINISTRATIVOS CORRECIONAIS - SISPAC, MÓDULOS PAD, PAF, PPI E PAR, DESENVOLVIDO (SERVIÇO / PERCENTUAL) (01/01/2024 - 31/05/2025)		1,4	5,4							
	20582 - SISTEMA DE CONTROLE DE PROCEDIMENTOS ADMINISTRATIVOS CORRECIONAIS - SISPAC, MÓDULOS PAD, PAF, PPI E PAR, DES (01/06/2025 - 31/12/2027)		4,0								
	8078 - SERVIDORES CAPACITADOS NA TEMÁTICA CORRECIONAL (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/12/2027)		1.420,	1.420,					100,00	81,35	1,0
	8079 - SERVIDORES CAPACITADOS NA TEMÁTICA ÉTICA (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/12/2027)		3.796,0	3.796,0							
	8178 - DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO DE SISTEMA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO DE SUPORTE ÀS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)		7,0	7,0							
	18207 - AVALIAÇÕES REALIZADAS EM AUDITORIA INTERNA (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/12/2027)		116,0	116,0							
	20608 - SERVIDORES CERTIFICADOS EM AUDITORIA INTERNA E/OU CAPACITADOS EM TEMAS AFETOS À ATIVIDADE DE CONTROLE (SERVIÇO / NUMERO 01/06/2025 -31/12/2027)) (CÓDIGO 18209 01/01/2024 - 31/05/2025)		0,0	0,0							

**TABELA 2:** ANÁLISE FÍSICO-FINANCEIRO DAS INICIATIVAS Nº 10017 E Nº 10216 - EXERCÍCIO 2025

## 5.1.6 Análise Físico-Financeiro das Iniciativas Nº 10017 E Nº 10216 - Exercício 2025

PROGRAMA 1047 - COMPLIANCE, CONTROLE E PARTICIPAÇÃO SOCIAL EIXO: GOIÁS DE GESTÃO RESPONSÁVEL E TRANSFORMADORA OBJETIVO ESTRATÉGICO: CONFIANÇA E CONTROLE SOCIAL											
RESULTADO ESPERADO: SERVIÇOS PÚBLICOS REGULADOS, EFICIENTES. CONFIÁVEIS, TRANSPARENTES, REALIZADOS EM CONFORMIDADE E COM BAIXO ÍNDICE DE CORRUPÇÃO											
AÇÃO 2330 - APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO											
INICIATIVA	ENTREGA/ UNIDADE (PRODUTO / SERVIÇOS Nº)	METAS FÍSICAS			EFICÁCIA FÍSICA POR ENTREGA (C=B/A)	METAS FINANCEIRAS (EM REAIS)		TAXA DE LIQUIDAÇÃO DA AÇÃO (G=F/E)	EFICÁCIA FÍSICA POR INICIATIVA (D)	TAXA DE LIQUIDAÇÃO DA INICIATIVA (H=F/E)	EFICIÊNCIA (H=D/H)
		PREVISTA (A)	REALIZADA (B)	TOTAL REALIZADA (B)		DOTAÇÃO AUTORIZADA (E)	SALDO LIQUIDADO (F)				
10017 - APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO POR MEIO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA E AVALIAÇÃO PARA ÓRGÃOS E ENTIDADES	PRODUTO Nº 20579 - GESTÃO DA INICIATIVA DE APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO (CÓDIGO ANTERIO Nº 18032 (PRODUTO SIOFI / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)	1,0	1,0	1,0	100,00%	4.314.029,15	3.509.311,29	81,35%	100,00	81,35	1,0
	18210 - CONSULTORIAS REALIZADAS EM MATÉRIA CORRECIONAL (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)		2,0	13,00							
	20609 - CONSULTORIAS CORRECIONAIS REALIZADAS PELA CGE (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)		11,00								
	18208 - CONSULTORIAS REALIZADAS EM AUDITORIA INTERNA (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)		10,00	120,00							
	20607 - CONSULTORIAS REALIZADAS EM AUDITORIA INTERNA (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)		110,00								
	18286 - MUNICÍPIOS ATENDIDOS PELO PROGRAMA DE COMPLIANCE PÚBLICO MUNICIPAL - PCM (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)		44,0	44,00							
	20623 - MUNICÍPIOS ATENDIDOS PELO PROGRAMA DE COMPLIANCE PÚBLICO MUNICIPAL - PCM (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)		0,0								
	9774 - SERVIDOR CAPACITADO EM CURSO VINCULADO ÀS COMPETÊNCIAS NECESSÁRIAS À CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)		170,0	564,00							
	20562 - SERVIDOR CAPACITADO EM CURSO VINCULADO ÀS COMPETÊNCIAS NECESSÁRIAS À CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)		394,0								
	20183 - INSPEÇÕES REALIZADAS (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)		272,0	272,0							
	20599 - SISTEMA DE INFORMAÇÃO PARA SUPORTE ÀS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO DESENVOLVIDO E IMPLEMENTADO. (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)		35,0	35,0							
	18178 - DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO DE SISTEMA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO DE SUPORTE ÀS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO / NUMERO / SIM (01/01/2024 - 31/05/2025)		7,0	7,0							

## 5.1.6 Análise Físico-Financeiro das Iniciativas Nº 10017 E Nº 10216 - Exercício 2025

PLANO DE AÇÃO		OBJETIVO ESTRATÉGICO: CONFIANÇA E CONTROLE SOCIAL									
2050 - GOVERNO ABERTO E PARTICIPAÇÃO CIDADÃ		RESULTADO ESPERADO: SERVIÇOS PÚBLICOS REGULADOS, EFICIENTES. CONFIÁVEIS, TRANSPARENTES, REALIZADOS EM CONFORMIDADE E COM BAIXO ÍNDICE DE CORRUPÇÃO									
INICIATIVA	ENTREGA/ UNIDADE (PRODUTO / SERVIÇOS Nº)	METAS FÍSICAS			EFICÁCIA FÍSICA POR ENTREGA (C=B/A)	METAS FINANCEIRAS (EM REAIS)		TAXA DE LIQUIDAÇÃO DA AÇÃO (G=F/E)	EFICÁCIA FÍSICA POR INICIATIVA (D)	TAXA DE LIQUIDAÇÃO DA INICIATIVA (H=F/E)	EFICIÊNCIA (H=D/H)
		PREVISTA (A)	REALIZADA (B)	TOTAL REALIZADA (B)		DOTAÇÃO AUTORIZADA (E)	SALDO LIQUIDADO (F)				
10216 - Promoção da Política de Governo Aberto e Participação Cidadã	PRODUTO Nº 18145 - GESTÃO DA INICIATIVA DE PROMOÇÃO DA POLÍTICA DE GOVERNO ABERTO E PARTICIPAÇÃO CIDADÃ	1,0	1,0	1,0	100%	2.676.344,35	2.250.178,6	84,08			
	14428 - CIDADÃO ATENDIDO PELO PROJETO EMBAIXADORES DA CIDADANIA (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/12/2027)		4.198,	4.198,0							
	18188 - MANIFESTAÇÕES RECEBIDAS PELO SISTEMA DE OUVIDORIA (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/12/2027)		48.495,0	48.495,0							
	18189 - ACESSOS NO PORTAL DE TRANSPARENCIA - GOIÁS (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)			687.000,	1.749,0						
	20833 - ENGAJAMENTO CIDADÃO NO PORTAL DA TRANSPARENCIA (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)			1.062.000,0							
	18252 - DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO DE SISTEMA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO DE SUPORTE AS ATIVIDADES DE PARTICIPAÇÃO E CONTROLE SOCIAL (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)			11,0	30,00				100%	84,08	1,0
	20614 - DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO DE SISTEMA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO DE SUPORTE AS ATIVIDADES DE PARTICIPAÇÃO E CONTROLE SOCIAL (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)			19,0							
	9737 - ESTUDANTE ATENDIDO PELO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)			0,00	38.121,0						
	20558 - ESTUDANTE ATENDIDO PELO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2025)			38.1210,							
	9738 - MUNICÍPIO ATENDIDO PELO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)			0,0	227,0						
	20559 - MUNICÍPIO ATENDIDO PELO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE (SERVIÇO / NUMERO) (01/08/2025 - 31/12/2027)			227,0							

## 5.1.6 Análise Físico-Financeiro das Iniciativas Nº 10017 E Nº 10216 - Exercício 2025

PROGRAMA 1047 - COMPLIANCE, CONTROLE E PARTICIPAÇÃO SOCIAL											31
EIXO: GOIÁS DE GESTÃO RESPONSÁVEL E TRANSFORMADORA											
OBJETIVO ESTRATÉGICO: CONFIANÇA E CONTROLE SOCIAL											
RESULTADO ESPERADO: SERVIÇOS PÚBLICOS REGULADOS, EFICIENTES. CONFIÁVEIS, TRANSPARENTES, REALIZADOS EM CONFORMIDADE E COM BAIXO ÍNDICE DE CORRUPÇÃO											
AÇÃO											
2050 - GOVERNO ABERTO E PARTICIPAÇÃO CIDADÃ											
INICIATIVA	ENTREGA/ UNIDADE (PRODUTO / SERVIÇOS Nº)	METAS FÍSICAS			EFICÁCIA FÍSICA POR ENTREGA (C=B/A)	METAS FINANCEIRAS (EM REAIS)		TAXA DE LIQUIDAÇÃO DA AÇÃO (G=F/E)	EFICÁCIA FÍSICA POR INICIATIVA (D)	TAXA DE LIQUIDAÇÃO DA INICIATIVA (H=F/E)	EFICIÊNCIA (H=D/H)
		PREVISTA (A)	REALIZADA (B)	TOTAL REALIZADA (B)		DOTAÇÃO AUTORIZADA (E)	SALDO LIQUIDADO (F)				
10216 - Promoção da Política de Governo Aberto e Participação Cidadã	<b>PRODUTO Nº 18145 - GESTÃO DA INICIATIVA DE PROMOÇÃO DA POLÍTICA DE GOVERNO ABERTO E PARTICIPAÇÃO CIDADÃ</b>	1,0	1,0	1,0	100%	2.676.344,35	2.250.178,6	84,08	100%	84,08	1,0
	9739 - ESCOLA ATENDIDA PELO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)		0,00	812,00							
	20560 - ESCOLA ATENDIDA PELO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)		812,0								
	9749 - PROFESSOR ATENDIDO PELO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE (SERVIÇO / NUMERO) (01/01/2024 - 31/05/2025)		0,00	1.416,0							
	20561 - PROFESSOR ATENDIDO PELO PROJETO ESTUDANTES DE ATITUDE (SERVIÇO / NUMERO) (01/06/2025 - 31/12/2027)		1.416,0								
<b>TOTAL DO PROGRAMA</b>						<b>6.990.373,5</b>	<b>5.759.489,98</b>		<b>100,00</b>	<b>82,39</b>	<b>1,0</b>

Fontes: Entrega/unidade e meta física prevista: SIPLAM (conforme disposto no Anexo Único e § 1º do Art. 12 da Lei nº 22.317, DE 18/10/2023); Meta física realizada: informada pelos Órgãos/Entidades; Metas financeiras: SiofiNet/Siplam/Plano Plurianual 2024-2027/Dados informados pelas empresas. Obs.: O cálculo da eficácia física das iniciativas utiliza a média ponderada das eficácias físicas das entregas, tendo como critério de ponderação as respectivas dotações autorizadas. Na ausência de dotação autorizada, aplica-se a média simples. O cálculo da eficácia física e da eficiência dos programas ocorre por meio da média simples dos índices alcançados pelas iniciativas. A taxa de liquidação da iniciativa corresponde à relação entre o montante liquidado e o valor autorizado total da iniciativa, considerando todas as ações a ela vinculadas. Para ações executadas via SiofiNet, os valores autorizado e liquidado são extraídos desse sistema. Para ações executadas por empresas não dependentes constantes do Orçamento de Investimento da LOA e ações não orçamentárias, a Meta Financeira Autorizada corresponde ao valor informado pelo órgão no SIPLAM, na área "Saldo Extra-SIOFI". A Meta Financeira Liquidada corresponde ao valor executado e distribuído pelo órgão no monitoramento, informado no SIPLAM. Para mitigação de distorções, os resultados de eficácia física são limitados a 100% e os de eficiência a 1,0, conforme a metodologia adotada. O cálculo da eficácia física das entregas impactadas pela revisão do PPA 2024-2027 observa o disposto na Nota Técnica nº 1/2026/ECONOMIA/SCPMA-21032 - Processo SEI: 202600004003211

Dadcs consolidados extraídos do Relatório Cge 2025. Sistema Siplam.

## Síntese Iniciativa nº 10017

### Aprimoramento do Compliance Público

**Produto de Gestão da Iniciativa nºs 18032/120579** - Gestão da Iniciativa do Aprimoramento do Compliance Público

**A iniciativa 10017 apresentou resultados expressivos no exercício de 2025, consolidando-se como eixo estruturante para o fortalecimento da governança, do compliance público e dos controles internos no Estado de Goiás.**

**1. Consultorias e Avaliações em Auditoria Interna:** As consultorias e avaliações desenvolvidas no âmbito da auditoria interna tiveram impacto direto no aprimoramento da gestão pública e na difusão de práticas de controle preventivo. **Foram executadas 120 consultorias técnicas e 116 avaliações formais em 2025.** Essas ações fortaleceram a regularidade fiscal, o acompanhamento da execução orçamentária, a qualidade dos relatórios de gestão e a integração entre áreas estratégicas do Estado, como finanças, planejamento e previdência reforçando a credibilidade institucional da CGE-GO.

**2. Consultorias Correcionais e Fortalecimento do Sistema Disciplinar:** As **9 consultorias e 4 workshops realizados no âmbito correcional** promoveram o alinhamento das práticas de responsabilização administrativa e o fortalecimento do Sistema de Controle Disciplinar.

Foram contempladas secretarias estratégicas como SEINFRA, SEDS, SECTI, DGPC, PGE, Retomada e JUCEG. Essas ações resultaram em maior uniformidade na aplicação de normas, otimização de fluxos internos e fortalecimento da cultura de responsabilização ética.

**3. Desenvolvimento Tecnológico e Integração de Sistemas:** As entregas associadas aos serviços 18076, 20582 e 20599 impulsionaram a modernização da infraestrutura tecnológica da CGE-GO. Foram desenvolvidos e aprimorados **módulos do SISPAAC (PAD, PPI, PAR e PAF), além da consolidação de 42 novas funcionalidades no Sistema de Gestão Integrada (SIG) e no Sistema IRIS, voltado à gestão de riscos.** O resultado foi uma gestão mais ágil, transparente e com maior rastreabilidade das ações consolidando o ambiente digital como suporte essencial às atividades de controle interno.

**4. Formação Ética e Desenvolvimento de Competências:** Os serviços de capacitação (18079, 20562 e 18078) revelam impacto direto na formação de servidores públicos. Em 2025, **foram capacitados 9.443 servidores, sendo 1.420 na temática correcional, 494 em Governo Aberto e Participação Cidadã, 711 em transparência, 2.331 em Gestão de Riscos, 3.796 na temática ética,** fortalecendo a cultura de integridade, promovendo a valorização profissional e disseminando práticas sustentáveis de governança e controle.

**5. Programa de Compliance Público Municipal (PCM):** O PCM consolidou-se como instrumento de disseminação do compliance em nível local, com **44 municípios participantes** na edição 2025.

As mentorias, formações e planos de integridade desenvolvidos reforçaram a descentralização das boas práticas de governança, fortalecendo a cultura de ética e responsabilidade nos municípios goianos.

**6. Impacto Global da Iniciativa: As ações conjugaram inovação tecnológica, capacitação humana, padronização de processos e orientação técnica aos órgãos do Executivo, resultando em maior transparência, eficiência administrativa e prevenção de irregularidades.**

## Síntese Iniciativa nº 10216

### Aprimoramento do Compliance Público

**Produto de Gestão nº 18145** - Gestão da iniciativa de promoção da Política de Governo Aberto e Participação Cidadã

A Iniciativa 10216 apresentou resultados consistentes no fortalecimento da transparência pública, da escuta social e da participação cidadã no Estado de Goiás.

**1.** No exercício de 2025, o **Portal da Transparência registrou 1.749.000 acessos**, evidenciando elevado nível de utilização das informações públicas e fortalecimento da transparência ativa.

**2.** O Sistema Estadual de **Ouvidoria registrou 92.710 manifestações** (considerando a soma da rede de Ouvidoria da CGE e da Subsecretaria de Controle Interno e Compliance da Secretaria Estadual de Saúde via SUS), garantindo a manutenção dos canais de comunicação entre a administração pública e a sociedade.

**3.** Foram realizadas **30 entregas tecnológicas**, incluindo melhorias no Sistema de Ouvidoria, desenvolvimento de relatórios gerenciais, implantação do Sistema de Monitoramento de Dados Abertos (SIMDA) e lançamento de novos painéis temáticos, ampliando a interoperabilidade entre as áreas de transparência e controle social.

**4.** Na área de educação cidadã, os programas **Embaixadores da Cidadania e Estudantes de Atitude apresentaram ampla abrangência social, com 4.198 inscrições válidas, 1.344 participantes certificados, 38.121 estudantes atendidos, 812 escolas participantes, 1.416 professores envolvidos e atuação em 227 municípios**, consolidando-se como instrumentos estratégicos de formação cidadã e fortalecimento do controle social.

De forma integrada, a Iniciativa 10216 fortaleceu a política estadual de governo aberto ao combinar tecnologia, educação e escuta cidadã como instrumentos de gestão pública participativa evidenciando avanços concretos na transparência ativa, na modernização dos sistemas de informação e no engajamento da sociedade civil.

O conjunto das ações reafirma a liderança da CGE-GO na coordenação das políticas de integridade, transparência e participação social, consolidando o Estado de Goiás como referência nacional em governança aberta e controle social. traduzindo-se em um marco na consolidação de uma gestão pública colaborativa, transparente e centrada no cidadão, fortalecendo a confiança social e ampliando o valor público das ações governamentais.

## Fatores que influenciaram os resultados alcançados

### Fatores positivos

Os resultados institucionais observados no exercício foram favorecidos por um conjunto de fatores estruturantes que contribuíram para o fortalecimento das atividades finalísticas e o aprimoramento da governança pública.

Destaca-se, inicialmente, o avanço na modernização tecnológica institucional, com o desenvolvimento e aprimoramento de sistemas informatizados destinados ao suporte às atividades de controle interno, auditoria, correição e governança.

Essas iniciativas permitiram a integração de dados, a automação de rotinas e o aprimoramento da capacidade analítica das unidades responsáveis, contribuindo para maior eficiência operacional e rastreabilidade das ações institucionais.

Outro fator positivo relevante foi a ampliação das ações de controle e monitoramento, abrangendo diferentes frentes de atuação, incluindo licitações, contratos, folha de pagamento e manifestações administrativas. Essa atuação contribuiu diretamente para o fortalecimento da conformidade e da governança institucional.

Adicionalmente, observou-se o fortalecimento da cultura institucional de integridade e compliance, evidenciado pelo alcance de indicadores estratégicos superiores às metas previstas e pela ampliação das ações formativas voltadas à qualificação dos servidores públicos. Esse cenário contribuiu para o aumento da maturidade institucional e para a adoção de práticas alinhadas aos princípios da transparência e da responsabilidade administrativa.

Ressalta-se, ainda, a cooperação institucional entre unidades internas e parceiros estratégicos, que favoreceu a execução coordenada das ações previstas no planejamento institucional e contribuiu para o alcance dos resultados estabelecidos no exercício.

## Fatores Negativos

No âmbito da execução das iniciativas institucionais, foram identificados fatores de natureza estrutural e operacional que influenciaram, em diferentes graus, o desempenho das ações planejadas ao longo do exercício.

Entre esses fatores, destaca-se a complexidade inerente aos processos administrativos e tecnológicos, que demandaram ciclos adicionais de ajustes, validações e aperfeiçoamentos técnicos, especialmente em iniciativas que envolveram desenvolvimento e integração de sistemas informatizados. Tais circunstâncias são características comuns em ambientes institucionais que passam por processos de modernização tecnológica e reorganização de fluxos operacionais.

Outro fator refere-se à dinâmica própria do planejamento governamental, que, em determinados contextos, exige readequações de cronogramas, priorizações institucionais e reprogramações de atividades, em função de demandas emergentes, adequações normativas ou necessidade de alinhamento estratégico entre unidades administrativas.

Adicionalmente, verificaram-se condicionantes operacionais típicas do setor público, relacionadas à disponibilidade de recursos humanos

especializados, à necessidade de articulação interinstitucional e ao cumprimento de etapas formais exigidas pela legislação administrativa. Esses fatores podem influenciar o ritmo de execução de determinadas entregas e demandar ajustes progressivos ao longo do ciclo de gestão.

Também se observa que processos de capacitação e qualificação técnica institucional, quando vinculados a programas estruturantes, podem sofrer reprogramações em função da necessidade de alinhamento metodológico, disponibilidade de agenda institucional ou redefinição de prioridades estratégicas.

### Em resumo

A análise integrada dos fatores que influenciaram os resultados institucionais demonstra que o desempenho alcançado no exercício foi favorecido por avanços estruturantes relacionados à modernização tecnológica, à ampliação das ações de controle e ao fortalecimento da cultura institucional de integridade e governança.

Por outro lado, fatores inerentes à dinâmica administrativa do setor público, incluindo complexidade operacional, necessidade de ajustes técnicos e reprogramações institucionais, influenciaram o ritmo de execução de determinadas atividades, sem comprometer, contudo, o alcance dos objetivos estratégicos estabelecidos para o período.

## Valor Público Gerado CGE-GO, ano 2025

A Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) desempenha um papel essencial na promoção da transparência, integridade e eficiência da gestão pública, assegurando impactos positivos para a sociedade. Seu valor público gerado se reflete nas seguintes dimensões:

### 1. Aprimoramento da governança pública

Alguns indicadores contributivos:

- Nível de evolução da maturidade em gestão de riscos no poder executivo: Goiás atingiu nível 3 de maturidade, demonstrando avanços no gerenciamento de riscos e na governança organizacional (Indicador 5).
- Monitoramento da conformidade e desempenho: Serviços de consultoria e avaliação aplicados a processos de governança, gestão de riscos e contas públicas, com 236 ações realizadas (Indicador 8).
- Expansão das auditorias baseadas em risco: 47 órgãos e entidades submetidos a auditorias, assegurando maior eficiência e mitigação de riscos (Indicador 6).

### 2. Prevenção e Detecção de Fraudes

Alguns indicadores contributivos:

- Promoção da integridade e conformidade: Execução de 13 consultorias especializadas em matéria correcional, garantindo a aplicação de boas práticas de controle (Indicador 9).
- Fortalecimento do Compliance Público: Índice de Compliance atingiu 90,01 pontos, acima da meta estipulada de 75, evidenciando o fortalecimento da ética e transparência no serviço público (Indicador 7).
- Capacitação de servidores no Programa Compliance: 9.943 capacitações realizadas (Indicador 37).

### 3. Transparência e Participação Social

Alguns indicadores contributivos:

- Acesso à informação pública: O número de acessos ao Portal da Transparência superou 1,7 milhão em 2025, reforçando o compromisso com a transparência (Indicador 10).
- Fomento à participação cidadã: O Projeto Estudantes de Atitude atendeu 38.121 alunos e 1.416 professores, 44 municípios e 812 escolas promovendo o controle social e o protagonismo juvenil (Indicadores 18,19, 20 e 21).

#### 4. Qualificação e Inovação na Gestão Pública

Alguns indicadores contributivos:

- Desenvolvimento e implementação de 72 soluções tecnológicas institucionais (42 soluções em Controle Interno e 30 em Participação e Controle Social contribuindo para a modernização administrativa e o fortalecimento da governança pública (Indicador 26).
- Fortalecimento da inteligência estratégica: Produção de 40 ferramentas de inteligência, incluindo painéis e relatórios para monitoramento e controle (Indicador 25).
- Capacitação e especialização de servidores: Parceria com a Universidade Estadual de Goiás (UEG) para oferta de pós-graduação em Controle Interno, consolidando a profissionalização do setor público (Indicador 39).



## 5.2 COMPLIANCE PÚBLICO

### Programa 1047 - Compliance, Controle e Participação Social

É estruturado em duas iniciativas principais, cada uma ancorada em um produto de gestão correspondente, que orienta a execução de um conjunto de serviços estratégicos voltados para a governança, transparência e participação cidadã.

A primeira iniciativa, **10017 - Aprimoramento do Compliance Público por Meio de Serviços de Consultoria e Avaliação para Órgãos e Entidades**, concentra-se no fortalecimento dos mecanismos de controle interno e auditoria, promovendo consultorias e avaliações para órgãos e entidades. Essa frente contém serviços que buscam o fortalecimento do controle interno, a integridade institucional, a padronização de processos, a mitigação de riscos, além de reforçar a governança e capacitação de servidores.

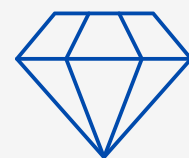
Ressalta-se que, **em 2025, ocorreu uma mudança na iniciativa vinculada a esse programa, a partir de 1º/6/2025, conforme a tabela.** Nesse relatório, será usada a descrição dos serviços a partir dessa data.

**TABELA 3: MUDANÇA NOS SERVIÇOS E PRODUTO VINCULADOS AO PROGRAMA DE COMPLIANCE PÚBLICO**

1047 - Compliance, Controle e Participação Social	
10017 - Aprimoramento do Compliance Público por Meio de Serviços de Consultoria e Avaliação para Órgãos e Entidades	
ENTREGAS	
PRODUTO SIOFI (1º/1/2025 a 31/5/2025)	SERVIÇOS (1º/1/2025 a 31/5/2025)
18032 - GESTÃO DA INICIATIVA DE APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO POR MEIO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA E AVALIAÇÃO PARA ÓRGÃOS E ENTIDADES (PRODUTO SIOFI / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)	18076 - SISTEMA DE CONTROLE DE PROCEDIMENTOS ADMINISTRATIVOS CORRECIONAIS SISPAC, MÓDULOS PAD, PAF, PPI E PAR, DESENVOLVIDO (SERVIÇO / PERCENTUAL) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
	18078 - SERVIDORES CAPACITADOS NA TEMÁTICA CORRECIONAL (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
	18078 - SERVIDORES CAPACITADOS NA TEMÁTICA CORRECIONAL (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
	18178 DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO DE SISTEMA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO DE SUPORTE ÀS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
	18178 DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO DE SISTEMA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO DE SUPORTE ÀS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
	18209 - SERVIDORES CERTIFICADOS EM AUDITORIA INTERNA E/OU CAPACITADOS EM TEMAS AFETOS À ATIVIDADE DE CONTROLE (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
	18210 CONSULTORIAS REALIZADAS EM MATÉRIA CORRECIONAL (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
	18286 - MUNICÍPIOS ATENDIDOS PELO PROGRAMA DE COMPLIANCE PÚBLICO MUNICIPAL PCM (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
	9774 - SERVIDOR CAPACITADO EM CURSO VINCULADO ÀS COMPETÊNCIAS NECESSÁRIAS À CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/1/2024 a 31/5/2025)
PRODUTO SIOFI (1º/6/2025 a 31/12/2027)	SERVIÇOS (1º/6/2025 a 31/12/2027)
20579 - GESTÃO DA INICIATIVA DE APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO (PRODUTO SIOFI / NÚMERO)	20579 - GESTÃO DA INICIATIVA DE APRIMORAMENTO DO COMPLIANCE PÚBLICO (PRODUTO SIOFI / NÚMERO) (1º/6/2025 a 31/12/2027)
	20183 - INSPEÇÕES REALIZADAS (SERVIÇO/ NÚMERO) (1º/6/2025 a 31/12/2027)
	20562 - SERVIDOR CAPACITADO EM CURSO VINCULADO ÀS COMPETÊNCIAS NECESSÁRIAS À CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO (SERVIÇO / NÚMERO) (1º/06/2025 a 31/12/2027)
	20582 - SISTEMA DE CONTROLE DE PROCEDIMENTOS ADMINISTRATIVOS CORRECIONAIS SISPAC, MÓDULOS PAD, PAF, PPI E PAR, DESENVOLVIDO (SERVIÇO/ PERCENTUAL) (1º/6/2025 a 31/12/2027)
	20599 - SISTEMA DE INFORMAÇÃO PARA SUPORTE ÀS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO DESENVOLVIDO E IMPLEMENTADO. (SERVIÇO/ NÚMERO) (1º/6/2025 a 31/12/2027)
	20607 CONSULTORIAS REALIZADAS EM AUDITORIA INTERNA (SERVIÇO/ NÚMERO) (1º/6/2025 a 31/12/2027)
	20608 - SERVIDORES CERTIFICADOS EM AUDITORIA INTERNA E/OU CAPACITADOS EM TEMAS AFETOS À ATIVIDADE DE CONTROLE (SERVIÇO/ NÚMERO) (1º/6/2025 a 31/12/2027)
	20609 CONSULTORIAS CORRECIONAIS REALIZADAS PELA CGE (SERVIÇO/ NÚMERO) (1º/6/2025 a 31/12/2027)
	20623 - MUNICÍPIOS ATENDIDOS PELO PROGRAMA DE COMPLIANCE PÚBLICO MUNICIPAL PCM (SERVIÇO/ NÚMERO) (1º/6/2025 a 31/12/2027)

A segunda iniciativa, **10216 - Promoção da Política de Governo Aberto e Participação Cidadã**, reafirmou, em 2025, seu caráter estratégico para o fortalecimento da transparência, da escuta institucional e da participação social no âmbito do Estado de Goiás. Sob a coordenação da Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral, foram ampliados e consolidados avanços que vão além da transparência de dados ou da existência de canais de ouvidoria.

- Entre os **oito serviços estratégicos** executados no âmbito da iniciativa, destacam-se alguns resultados que expressam, de forma mais visível, a consistência desse esforço institucional. No campo da **transparência** pública, o Portal da Transparência foi modernizado e ampliado com a criação de **13 novos painéis temáticos**, ao mesmo tempo em que Goiás manteve, pelo **terceiro ano consecutivo**,



## O NÍVEL DIAMANTE

na avaliação da ATRICON, consolidando-se como o **único estado do país bicampeão com 100% dos critérios atendidos** (2024 e 2025).

- Na área de ouvidoria, os resultados de 2025 também demonstram a relevância da escuta cidadã como dimensão estruturante da gestão pública. O Poder Executivo estadual registrou

## 92.710 MANIFESTAÇÕES\*

até dezembro, com prazo médio de resposta de 6,3 dias, sinalizando capacidade de resposta, resolutividade e maior qualificação no atendimento ao cidadão.

*\*Quantitativo referente à soma da Rede de Ouvidoria do SUS e da CGE*

Também merece destaque a evolução da política de dados abertos, que alcançou, em 2025, novo patamar de estruturação e escala. A publicação do 1º Plano de Dados Abertos do Estado de Goiás, com adesão de 50 órgãos e entidades estaduais, conferiu maior previsibilidade e capacidade de coordenação à política. Como resultado, o número de bases abertas passou de 42 para 405, crescimento de

**852%**

enquanto os acessos ao portal passaram de 7.700 para 65.000, incremento de

**744%**

No âmbito do **Programa 1047 - Compliance, Controle e Participação Social**, os resultados alcançados em 2025 reforçam que o fortalecimento da governança pública em Goiás vem sendo acompanhado pela ampliação das práticas de mobilização social, educação cidadã e controle social.

Nesse eixo, a Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral aprofundou sua atuação junto à sociedade por meio de iniciativas que extrapolam a lógica tradicional do controle e ampliam o alcance institucional da política pública, ao estimular protagonismo cidadão, corresponsabilidade e participação qualificada na vida pública. Os dados e ações apresentados neste relatório demonstram a abrangência e a capilaridade desse esforço.

Como expressão mais evidente desse processo, destaca-se o ecossistema de participação cidadã.

**O Estudantes de Atitude** consolidou-se, em 2025, como uma das mais abrangentes iniciativas de formação cidadã do país, com a realização de

**250.833 AUDITORIAS  
CÍVICAS E A ENTREGA  
DE 582 PROJETOS  
FINAIS.**

O programa ultrapassou fronteiras, com o compartilhamento internacional de sua metodologia em reuniões com integrantes da *Open Government Partnership* (OGP), incluindo representantes de Kiev, na Ucrânia, e de Mosquera, na Colômbia. Os resultados reforçam a capacidade do programa de formar estudantes mais conscientes, participativos e comprometidos com o cuidado com o patrimônio público.

Já o **Embaixadores da Cidadania** confirmou sua capacidade de engajamento e disseminação da agenda de Governo Aberto ao alcançar

**193 MUNICÍPIOS GOIANOS,  
23 ESTADOS BRASILEIROS  
E 16 PAÍSES.**

Ficam evidentes a expansão e capilaridade da CGE-GO, bem como sua capacidade de aproximar Estado e sociedade por meio da formação, da participação e da construção de soluções concretas.

No conjunto, os resultados alcançados em 2025 posicionam Goiás em lugar de destaque no cenário nacional da transparência, da participação cidadã e do controle social. Com entregas concretas, reconhecimento internacional e ampliação do alcance de suas políticas, a CGE-GO reforça seu papel estratégico na promoção de uma gestão pública mais íntegra, transparente, participativa e conectada às demandas da sociedade.

Desde 2019, a CGE tem ampliado e aperfeiçoado o Programa de Compliance Público (PCP), adotando um modelo de controle interno que vai além da correção e punição. Em 2025, esse modelo evoluiu ainda mais, priorizando uma abordagem preventiva e consultiva, baseada em tecnologia avançada, monitoramento de riscos e assessoramento técnico especializado.

Essa reformulação permitiu a criação de mecanismos ágeis de controle e gestão, tornando a CGE um facilitador para gestores públicos, **promovendo inovação, eficiência e boas práticas de governança.** O PCP e suas entregas no decorrer de 2025 serão detalhados logo mais à frente.

Nesse contexto, dentre as iniciativas destaque em 2025, citamos a **criação da Subcontroladoria de Operações Especiais**, unidade da nossa estrutura básica, composta por 2 superintendências e 3 gerências, responsável por coordenar e executar as atividades de inspeção no âmbito da Controladoria-Geral do Estado de Goiás.

Em seu primeiro ano de atuação foram realizadas **272 ações de controle**, dentre as quais, citamos: as análises preventivas em licitações e chamamentos (53), inspeções em contratos e instrumentos congêneres (23), análises de manifestações em Solicitações de Ações Corretivas (48) e análises dos membros dos Conselhos de Administração e Fiscal de Diretorias de Empresas Estatais de pequeno porte (62). Ao todo, em 2025, as ações de controle realizadas pela área totalizam

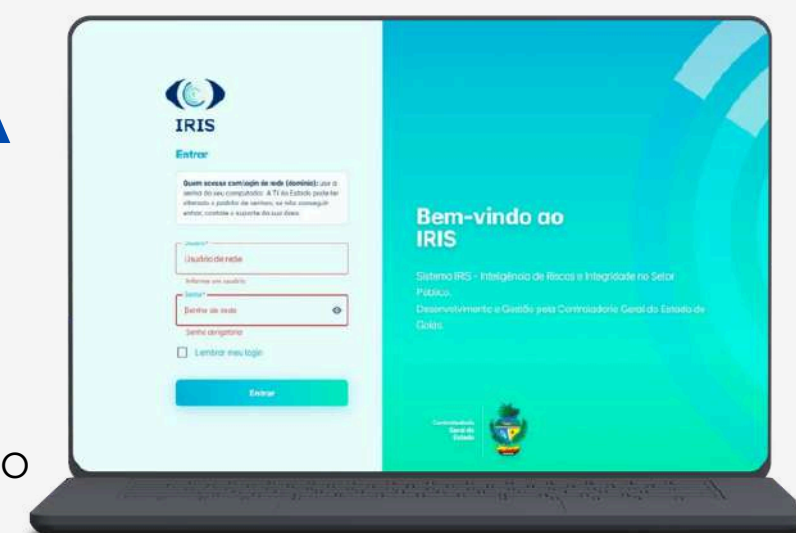
**+ DE R\$ 460 MILHÕES**  
**EM BENEFÍCIOS FINANCEIROS APURADOS.**

A Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle (SAIC) tem promovido inovações para melhorar os processos de governança, controle interno e gestão de riscos. Entre as principais iniciativas, destaca-se a ampliação e especialização das consultorias e treinamentos voltados à capacitação de servidores e ao

aprimoramento da gestão de contratos administrativos e termos de parceria, modernizando os métodos de assessoria técnica e consultiva e contribuindo decisivamente para um **governo mais transparente, responsivo e alinhado aos mais altos padrões legais.**

Na área de gestão de riscos, manteve-se a lógica adotada no anterior de se fomentar a identificação e o monitoramento de riscos estratégicos, o monitoramento de riscos corporativos e a atuação dos membros do comitê setorial no processo de gestão de riscos, no papel de segunda linha de atuação. Como inovação, a GEAGR promoveu uma ABR dividida em duas etapas: **consultiva e avaliativa**, sendo a primeira fase realizada in loco e a segunda direcionada à avaliação do cumprimento das recomendações deixadas na etapa anterior. Ademais, inovou-se ao promover uma avaliação de pares, realizada por membros dos Escritórios de Compliance, tendo como escopo uma amostra do Questionário de Maturidade em Gestão de Riscos. Por fim, por meio da GEAGR, iniciou-se um processo de implantação de uma nova ferramenta para gerenciamento de riscos no estado:

**O SISTEMA IRIS** →



**FIGURA 3:** TELA INICIAL DO SISTEMA IRIS

No âmbito do monitoramento das recomendações de auditoria, as Gerências de Auditoria de Conformidade e Desempenho (GEACD) e de Auditoria de Políticas Públicas (GEAPP) fortaleceram a atuação junto às unidades auditadas, ampliando o **diálogo institucional e o acompanhamento das ações destinadas à implementação das melhorias propostas**.

Essa etapa é essencial para assegurar que **os resultados dos trabalhos de auditoria se traduzam em aprimoramentos concretos na gestão pública**. Nesse contexto, as equipes atuam de forma próxima aos auditados, prestando apoio na elaboração dos planos de ação voltados ao atendimento das recomendações, propondo os ajustes necessários e realizando reuniões periódicas para acompanhar o andamento das medidas previstas e mitigar eventuais dificuldades na sua implementação.



No exercício de 2025, a equipe da GEACD analisou os planos de ação decorrentes das auditorias realizadas na **GOIASPREV** (aposentadoria, em conjunto com GEAPP), **SEAPA** (Regulariza Campo), **SEDUC** (alimentação escolar) e na **AGR** (gestão dos créditos). Já a equipe da GEAPP foi responsável pela análise dos planos de ação da **PMGO** (Batalhão Maria da Penha) e **CBMGO** (Programa Educacional Bombeiro Mirim).

Esse acompanhamento sistemático, realizado em conjunto com a Gerência de Auditoria de Monitoramento, contribui para ampliar a efetividade das recomendações de auditoria, fortalecer a governança institucional e promover melhorias nos processos e nas práticas de gestão, **potencializando a geração de valor para a administração pública**.

No campo do controle e da melhoria da qualidade das ações de controle interno, a Gerência de Auditoria de Monitoramento (GEAMON) destacou-se pelo monitoramento sistemático das recomendações, acompanhamento das demandas externas e execução do **Programa de Avaliação e Melhoria da Qualidade das Ações de Controle (PAQ-Controle)**, promovendo avanços consistentes na governança interna.

**PAQ**  
CONTROLE

No primeiro semestre de 2025, o PAQ-Controle alcançou índices elevados, como:

**98,07%**

NO ÍNDICE DE  
PERCEPÇÃO DO  
CLIENTE (IPC)

**94,36%**

ÍNDICE DE QUALIDADE  
TÉCNICA DOS  
TRABALHOS (IQT)

**96,33%**

ÍNDICE DE  
OBSERVÂNCIA  
TÉCNICA (IOT)

Além disso, foram registrados 30 benefícios que refletem tanto melhorias estruturantes na gestão pública quanto ganhos financeiros diretamente associados às recomendações emitidas pelas áreas finalísticas. Do total registrado, 27 benefícios são qualitativos, evidenciando avanços na organização interna, na eficiência dos processos e no fortalecimento dos controles institucionais. Esses benefícios estão classificados conforme as categorias definidas na **Portaria n.º 77/2025**.

Por fim, a Gerência de Auditoria de Governança Pública (GEAGP), anteriormente designada Gerência de Auditoria do Programa de Compliance Público (GEAPCP), promoveu avanços no fortalecimento da governança no Estado, utilizando o Prêmio Governança do Programa de Compliance Público (PCP/GO) como instrumento estratégico para incentivar boas práticas nos órgãos e entidades estaduais. Em 2025, foi realizada a **2ª edição do Prêmio Governança do PCP**, juntamente com outras premiações do Programa, estruturadas com regulamentação, cronograma de execução, workshops de orientação e ferramentas de monitoramento.

Destacam-se ainda as **inovações metodológicas no Prêmio**, a ampliação das consultorias e capacitações, maior integração entre planejamento estratégico e gestão de riscos, além de avanços na agenda de proteção de dados pessoais (LGPD), no aprimoramento da página institucional do PCP e na criação de páginas específicas para cada órgão e entidade, **fortalecendo a transparência ativa e o acesso à informação**.

## PROGRAMA DE COMPLIANCE PÚBLICO EM 2025

Em 2025, o Programa de Compliance Público de Goiás (PCP/GO) consolidou-se como marco da governança pública estadual, estruturado em quatro premiações: **2º Prêmio Ética e Responsabilidade, 7ª edição do Prêmio Goiás + Transparente, 2º Prêmio Governança do PCP e 2º Prêmio Ouvidoria Pública**. A segmentação permitiu uma avaliação mais estruturada das boas práticas de compliance adotadas pelos órgãos e entidades estaduais, reconhecendo aqueles que mais se destacaram no atendimento aos critérios de cada categoria e valorizando o compromisso com a integridade, a transparência e a governança pública.

Em 2024, 88,38% dos participantes alcançaram algum nível de premiação (Prata, Ouro ou Diamante).

**Em 2025, o índice subiu para 89,40%, crescimento de 1,02 ponto percentual, evidenciando avanço no desempenho dos participantes.** O Índice de Compliance Geral, que mede a aderência aos critérios do programa — ética, transparência, ouvidoria, responsabilização e gestão de riscos —, atingiu 90,01% em 2025, o melhor resultado desde o início do PCP/GO.

A gestão do **Prêmio Governança do PCP 2025**, conduzida pela Gerência de Auditoria de Governança Pública (GEAGP), alcançou resultados expressivos. Dos 47 participantes, 35 órgãos e entidades foram premiados, o que corresponde a 74,47% do total. Mesmo com o aumento da pontuação exigida para cada nível de premiação em relação a 2024, **12 receberam o selo Diamante, 17 o selo Ouro e 6 o selo Prata.**



**FIGURA 4:** REGISTROS DA PREMIAÇÃO DO PCP 2025

## Resultados e Desempenho do Prêmio Governança no PCP/GO 2025

Os indicadores do Prêmio Governança evidenciam avanços na implementação de boas práticas de governança pública. Destacam-se:

- **Índice de Premiação em Governança do PCP:** *a meta estabelecida foi de 75%, com resultado de 74,47%. Embora a nota geral do Prêmio Governança do PCP tenha aumentado de 80,19 (2024) para 83,49 (2025), considerando o somatório das notas obtidas em todos os quesitos pelos órgãos e entidades participantes, o aumento da pontuação exigida para cada nível de premiação em relação a 2024 resultou em leve redução do índice em 2025, ficando ligeiramente abaixo da meta.*
- **Índice de Respostas Positivas na Avaliação do Prêmio Governança:** *a meta projetada foi de 80%, sendo alcançado o percentual de 90,90%, o que demonstra elevado grau de satisfação dos participantes.*

## Principais Avanços e Destaques da Governança alcançados pelo PCP/GO

*Incremento nas capacitações para atendimento de critérios avaliativos (escopos específicos)*

- **Gestores e fiscais de contratos de maior relevância financeira:** *aumento no percentual de capacitados, passando de 81,29% em 2024 para 84,87% em 2025, mesmo com a ampliação do público-alvo;*

- **Coordenadores dos Escritórios de Compliance:** *elevação de 80,85% em 2024 para 100% em 2025 de capacitados no curso de formação;*
- **Demais membros dos Escritórios de Compliance (novo critério):** *91,49% dos órgãos e entidades capacitaram ao menos um membro adicional, além de seu(sua) coordenador(a), no curso de formação;*
- **Plataforma de Gerenciamento de Riscos do Estado (novo critério):** *95,74% dos Coordenadores de Escritórios de Compliance tiveram capacitação nessa ferramenta;*
- **Titulares em Gestão de Riscos:** *avanço de 79,54% (2024) para 86,43% (2025), com possibilidade de capacitação de membros integrantes dos Conselhos de Administração e Fiscal em gestão de riscos, no caso de empresas públicas (novo critério).*

*Fortalecimento do Planejamento Estratégico Institucional (PEI):*

- **Índice de Conformidade do PEI:** *80% (2024) → 85% (2025), superando a meta (80%). Na atualização do quesito, além do alinhamento ao PPA, buscou-se avançar na integração entre a Gestão de Riscos e o PEI, com o objetivo de fortalecer a entrega das políticas públicas.*

- **IMPLEMENTAÇÃO CONCLUÍDA NOS 47 ÓRGÃOS E ENTIDADES;**
- **47 ENCARREGADOS NOMEADOS;**
- **45 PLANOS DE CONSCIENTIZAÇÃO ELABORADOS;**
- **33 PLANOS DE CONSCIENTIZAÇÃO JÁ IMPLEMENTADOS**

*Consultorias ofertadas*

Ampliação expressiva, de 12 (2024) → para 28 (2025) (+133,3%).

### **Impacto e Benefícios para a Sociedade:**

As melhorias promovidas pelo Programa de Compliance Público e pelas iniciativas conduzidas pela Controladoria-Geral do Estado geraram impactos significativos na gestão pública, resultando em serviços mais eficientes e transparentes para a população. Entre os principais benefícios, destacam-se:

### **Integridade e Transparência:**

O Programa de Compliance Público reforçou os padrões éticos, estimulou e ampliou a transparência na administração pública, garantindo maior acesso às informações governamentais.

A transparência promovida pelo Programa de Compliance Público fortaleceu a confiança da população na administração estadual, assegurando maior participação social e aprimoramento das instituições democráticas.

### **Prevenção à Corrupção:**

O Programa de Compliance Público do Estado fortaleceu a prevenção à corrupção ao adotar mecanismos robustos baseados em quatro eixos fundamentais: ética, transparência, responsabilização e gestão de riscos.

No âmbito da ética, foram estabelecidos padrões de conduta e valores que promovem a integridade e orientam o comportamento dos servidores, prevenindo práticas antiéticas.

A transparência foi reforçada com o aprimoramento do acesso à informação e a divulgação clara das ações governamentais, o que permite o **controle social e a identificação precoce de desvios**.

A responsabilização assegura que condutas inadequadas sejam devidamente investigadas e sancionadas, **fortalecendo a confiança da sociedade nas instituições públicas**.

Destaca-se, sobretudo, o **eixo da gestão de riscos**, que implementou métodos eficazes para identificar, avaliar e mitigar potenciais fraudes e irregularidades. Essa abordagem proativa permite antecipar problemas e adotar medidas preventivas que garantem a integridade dos processos administrativos e financeiros, contribuindo decisivamente para a redução de práticas corruptas e o aprimoramento da governança no setor público.

## Fortalecimento das Instituições Democráticas:

A transparência promovida pelo Programa de Compliance Público fortaleceu a confiança da população na administração estadual, promovendo uma participação social mais ativa e o aprimoramento das instituições democráticas. Em paralelo, o trabalho realizado pelas gerências subordinadas à Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle e as auditorias internas especializadas, juntamente com o alinhamento às normas internacionais, tem estabelecido **um modelo de governança sólido e alinhado com as melhores práticas globais**.



# PROGRAMA DE COMPLIANCE - CORREIÇÃO

## ÉTICA E CULTURA ORGANIZACIONAL

Em 2025, a Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) implementou uma atualização estratégica na metodologia do Ranking do Programa de Compliance Público (PCP), **reformulando o Questionário de Ética e Responsabilidade**. Diferente das edições anteriores, que até 2024 utilizavam testes de conhecimento para medir o domínio teórico dos servidores, **o novo modelo priorizou a análise da percepção institucional**.

O objetivo central dessa mudança foi diagnosticar como os valores éticos são vivenciados na prática, abordando desde o cumprimento das obrigações funcionais até a efetiva cultura de responsabilização no cotidiano do setor público. O questionário foi respondido por **26.830 servidores**, representando **27,89% dos agentes públicos ativos do Poder Executivo Estadual**, incluindo empresas públicas.

Ações formativas com a **temática Ética**:

### Capacitações

Foram realizadas as seguintes capacitações na Escola de Governo:

- Curso EaD "Ética no Serviço Público com Clóvis de Barros Filho" (16h): **2.578 SERVIDORES CAPACITADOS.**
- Curso EaD "O que o agente público precisa saber sobre ética pública" (12h): **1.191 SERVIDORES CAPACITADOS.**

### Palestras

Foram ministradas **3 PALESTRAS** com o tema "*Ética Pública e Cultura Organizacional*" para os seguintes órgãos e entidades: **DGPP; Prefeitura Municipal de Rio Quente** pelo Programa de Compliance Público Municipal e **servidores dos Escritórios de Compliance** do Estado via online em Oficia do Prêmio Ética e Responsabilidade 2025. Além do evento de lançamento do PCP.

Foram ministradas ainda **2 PALESTRAS** sobre "Assédio no Ambiente de Trabalho" para AGR e CIPAs.

## Consultorias e Visitas Técnicas

- **430 CONSULTORIAS INFORMAIS** na área de Ética;
- **2 CONSULTORIAS FORMAIS** sobre Códigos de Ética de órgãos/entidades (Economia e Metrobus);
- **3 MENTORIAS** realizadas para os **44 MUNICÍPIOS** participantes do Programa de Compliance Público Municipal (PCM).

### Iniciativas Institucionais e produtos do Eixo Ética

- Coordenação e avaliação da **2ª edição do Prêmio "Ética e Responsabilidade" do PCP**, com participação de:

**47 ÓRGÃOS/ENTIDADES.**

- Aplicação prática de material educativo: **Questionário de Internalização das Transgressões Disciplinares** para servidores em cargos de liderança e servidores em geral, obtendo 384 e 1.459 respostas, respectivamente. Somando um total de:

**1.843 PARTICIPAÇÕES;**

- Produção do material educativo: Lista temática das Transgressões Disciplinares, Cartilha sobre o Regime Disciplinar no Serviço Público;



**FIGURA 5:** CAPA DO MATERIAL DE ESTUDO "LISTA TEMÁTICA DAS TRANSGRESSÕES DISCIPLINARES"

## RESPONSABILIZAÇÃO E ATIVIDADE CORRECCIONAL

No que tange os métodos de **Resolução Consensual de Conflitos**

### Termo de Ajustamento de Conduta (TAC)

No tocante à atividade correccional, por meio do Ranking do PCP, foram celebrados, neste ano, 153 Termos de Ajustamento de Conduta – TACs, um aumento de 28,6%, quando comparado com o ano de 2024 (119 TACs).

### Termo Circunstanciado Administrativo (TCA)

- No que se refere à ferramenta de resolução consensual de conflitos - TCA, evidenciam-se:
- **37 TCAS** instaurados;
- **94 SERVIDORES** capacitados em workshops temáticos (4h);

## Mediação

Quanto ao procedimento pré-processual, a Mediação de Conflitos, verificam-se:

- **44 SERVIDORES** capacitados em Workshops de Mediação;
- **7 MEDIAÇÕES** realizadas;
- **PRODUÇÃO DE MATERIAL EDUCATIVO:** Cartilha de Mediação de Conflitos entre Servidores, Fluxograma de Procedimentos de Mediação de Conflitos.

No que tange os processos de **Responsabilização de Agentes Públicos**

No que diz respeito à responsabilização de agentes públicos, destacam-se:

- **454 SERVIDORES** capacitados no curso EaD "Sindicância e Processo Administrativo Disciplinar" (20h) pela Escola de Governo;

- **387 MONITORAMENTOS**

de processos de responsabilização de agentes públicos;

- **157 CONSULTORIAS FORMAIS**

(análises e manifestações processuais);

- **123 CONSULTORIAS INFORMAIS**

sobre responsabilização de agentes públicos;

- **2 PROCESSOS CORRECIONAIS AVOCADOS** (GOINFRA).

No que tange as demandas de **Responsabilização de Entes Privados**

Em relação à responsabilização de entes privados, evidenciaram-se:

- **531 SERVIDORES**

capacitados no curso EaD "Processo Administrativo de Responsabilização de Pessoas Jurídicas" (30h) pela Escola de Governo;

- **155 MANIFESTAÇÕES FORMAIS**

(despachos) em processos de responsabilização;

- **105 CONSULTORIAS INFORMAIS**

sobre responsabilização de entes privados;

- **2 RELATÓRIOS FINAIS**

emitidos em processos de responsabilização de parceiros privados (Conclusão de PAR/PAF advogado da SANPERES);

- **ELABORAÇÃO DE UMA MINUTA DE INSTRUÇÃO NORMATIVA**

sobre Processo de Responsabilização de Entes Privados;

### **Ações formativas com a temática correcional**

#### **Palestra**

- Foi ministrada **UMA PALESTRA** presencial com a temática "Capacitação em Humanização da Atividade Correcional" para a SES, com carga horária de 3h.

- **1 PALESTRA** ministrada com o tema “*Responsabilização de Agentes Públicos*”
- **1 PALESTRA** ministrada com o tema “*Responsabilização e fiscalização de contratos*”.
- No âmbito do Sistema de Correição do Poder Executivo do Estado foram ministradas **2 PALESTRAS** com o tema de responsabilização, na AGRODEFESA e na Cúpula Goiás 100% Transparente.

## Consultorias e Visitas Técnicas

- **4 VISITAS TÉCNICAS**  
para orientar sobre as regras e a implementação prática dos instrumentos/procedimento de resolução consensual de conflitos (TAC, TCA e Mediação);
- **518 CONSULTORIAS INFORMAIS**  
sobre resolução consensual de conflitos (TAC, TCA e Mediação).

## No que tange os procedimentos da **Gestão de Contas e da Tomada de Contas Especial**

Destacam-se no exercício:

- **114 RELATÓRIOS/CERTIFICADOS E 17 DILIGÊNCIAS** realizadas em análise de tomadas de contas especiais;
- **283 TERMOS DE REGISTROS**  
de análises feitas pelas Pastas acerca de prestação de contas parcial / final de convênios e demais ajustes por elas firmados;
- **13 NOTAS TÉCNICAS**  
emitidas em análise de prestação de contas de organizações sociais;
- **6 ORIENTAÇÕES FORMAIS**  
emitidas via SEI, em tomadas de contas especiais, prestação de contas de gestores, prestações de contas de organizações sociais e registros de prestações de contas de convênios e demais ajustes;

- **54 RELATÓRIOS** de avaliação de prestações de contas anuais de órgãos, entidades e empresas públicas;
- Participação na elaboração de uma Instrução Normativa (IN nº 7/2025);
- Atualização do Manual de Análise de TCE's e atualização dos modelos de documentos de TCE, disponibilizados no Portal das Corregedorias;
- **55 RELATÓRIOS EMITIDOS DE AUDITORIA DE GESTÃO;**
- Condução de um processo de contas avocado pela Controladoria Geral do Estado em andamento (IPASGO).

#### Eventos e Ações de Destaque realizados na área correcional

O **1º Encontro das Corregedorias do Estado de do Poder Executivo de Goiás** foi realizado nos dias 1º e 2 de outubro de 2025, com carga horária de 16 horas, no auditório Tribunal de Contas do Estado de Goiás, com o objetivo principal de aprimoramento da atividade de correição. O evento contou com a participação de cerca **de 400 agentes públicos** que atuam em comissões processantes e/ou unidades correcionais de todo o Estado de Goiás;

Foram capacitados **330 SERVIDORES**

através do evento *"Não ao Assédio - Seu trabalho merece respeito"*, realizado no auditório do Conselho Regional de Contabilidade de Goiás, no dia 17/06/2025, com carga horária de 8 horas;

**FIGURA 6:** REGISTRO DO 1º ENCONTRO DAS CORREGEDORIAS DO ESTADO DE GOIÁS



# CONTROLE INTERNO

## - SERVIÇOS

### 18207 - Avaliações realizadas em auditoria interna

Em 2025, foram conduzidas um total de 116 avaliações, das quais 47 baseadas em riscos, 47 relativas à conclusão do Prêmio Governança, 10 análises formais de demonstrativos fiscais (RREO, RGF e CONSOLIDADO), 5 Boletins de Análise Fiscal, 4 auditorias de conformidade e 3 auditorias de desempenho. Essas avaliações tiveram como objetivo fortalecer a governança, aprimorar os mecanismos de controle e garantir maior eficiência na administração pública estadual.

**A Gerência de Auditoria de Conformidade e Desempenho (GEACD)** realizou avaliações em quatro Pastas, emitindo informes relativos a três auditorias em 2025, além de comunicar os resultados de auditorias iniciadas no ano anterior.



- **Auditoria de Desempenho nas inspeções de produtos de origem animal:** *Análise da eficácia do processo de inspeção de produtos de origem animal, com foco na padronização processual, no aprimoramento da ferramenta tecnológica utilizada para registro e acompanhamento das fiscalizações e no estabelecimento de critérios baseados em riscos para a alocação de recursos.*
- **Auditoria de Desempenho no processo de concessão de aposentadoria (realizada em conjunto com a GEAPP):** *Análise da eficácia e eficiência do processo de concessão de aposentadoria, buscando identificar oportunidades de melhoria no fluxo processual e no tempo de tramitação do processo.*
- **Auditoria de Desempenho nas ações de saúde mental da Polícia Militar:** *Análise dos processos de gestão associados às ações de saúde mental, buscando identificar fatores que possam comprometer a estruturação e o alcance dos resultados dessas ações.*

Adicionalmente, encontrava-se em fase final de elaboração o informe de auditoria decorrente do trabalho realizado na SEAPA, que teve por objetivo avaliar a gestão da segurança da Barragem do Paranã.

- **Comunicação dos resultados de três avaliações iniciadas em 2024:** *Programa Regulariza Campo, Alimentação Escolar e Gestão dos Créditos Tributários e não Tributários no âmbito da AGR.*

**A Gerência de Análise Fiscal (GEAF)** realizou a avaliação de dados e do desempenho fiscal do Estado com a emissão de relatórios periódicos e de monitoramento dos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Em 2025, o total de serviços de avaliação realizados foram 16, sendo assim distribuídos:

- **Relatório das Contas Anuais do Governador (1):** *Consolidação e encaminhamento do Relatório que compõe a Prestação de Contas do Governador referente ao exercício de 2024, atendendo às exigências legais e promovendo transparência sobre a execução das políticas públicas.*
- **Análise dos Relatórios da LRF (10):** *Análise formal dos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária (RREO) e dos Relatórios de Gestão Fiscal (RGF), colaborando para aprimorar a qualidade das informações publicadas.*
- **Boletins de Análise Fiscal (5):** *Elaboração de cinco boletins, analisando o cumprimento das metas fiscais, os indicadores da LRF e a evolução das contas públicas estaduais.*

**A Gerência de Auditoria de Gestão de Riscos (GEAGR)** conduziu consultorias e avaliações para monitorar a evolução do processo de gestão de riscos dos órgãos e entidades do Poder Executivo estadual. Em 2025, foram realizadas 47 Auditorias Baseadas em Riscos (ABRs), abrangendo 92,15% da meta estabelecida, ou seja o universo de todos os órgãos e entidades participantes do Programa de Compliance Público Estadual, distribuídas da seguinte forma:

- **Auditorias Baseadas em Riscos (47):** *Avaliação do atendimento das recomendações feitas em consultorias de orientação in loco, acerca do processo de gestão de riscos, com foco no monitoramento de risco corporativo, na identificação e gerenciamento de risco estratégico e atuação dos comitês Setoriais por meio da análise de atas de reuniões.*
- **Autoavaliação de Maturidade em Gestão de Riscos:** *autoavaliação de maturidade em gestão de riscos, checada entre os pares.*
- **Boas práticas no processo de gerenciamento de riscos:** *Análise de boas práticas orientadas e espontâneas de governança, relacionadas ao processo de gestão de riscos, de sustentação e execução, que demonstrem o acultramento no órgão ou entidade, por meio do engajamento na consecução do processo de gerenciamento de riscos, a partir de parâmetros objetivos.*

**A Gerência de Auditoria de Governança Pública (GEAGP)**, conduziu as avaliações da 2ª Edição do Prêmio Governança do Programa de Compliance Público, envolvendo a participação de 47 órgãos e entidades, conforme o regulamento próprio. Em 2025, as atividades avaliativas foram distribuídas da seguinte forma:

- **Avaliação dos quatorze Quesitos (47):** *Realização de avaliações abrangentes que consideraram os quatorze quesitos do 2º Prêmio, com a participação de 47 órgãos e entidades.*
- **Aprimoramento na Divulgação dos Resultados:** *As apurações detalhadas foram disponibilizadas aos órgãos e entidades participantes por meio da plataforma Power BI. As avaliações técnicas por quesito foram registradas na plataforma Smartsheet, na área de trabalho Gestão de Riscos de cada órgão ou entidade, na pasta “Prêmio Governança 2025”, com vistas a subsidiar a análise dos resultados e a definição de ações de aprimoramento.*

**A Auditoria Interna de Políticas Econômicas e de Gestão (AIPEG)** realizou duas auditorias de conformidade, de forma apartada das equipes técnicas:

- *Auditoria de conformidade realizada junto à GOIASPREV - 2º semestre/2022, 1º e 2º Semestres/2023 e 1º e 2º Semestres/2024: realizada com o objetivo de avaliar a aderência dos mapeamentos de processos e dos manuais das áreas da GOIASPREV às exigências estabelecidas pelo Programa Pró-Gestão RPPS, considerando os requisitos definidos para cada nível de certificação no âmbito do Programa.*
- *Auditoria de conformidade relacionada às obras, reformas e serviços do transporte coletivo metropolitano: realizada junto à Secretaria-Geral de Governo (SGG) com objetivo de avaliar se a gestão dos recursos públicos, os processos de prestação de contas e mecanismos de transparência na aplicação dos recursos destinados às obras e reformas aplicados na melhoria do transporte coletivo metropolitano estavam adequados e em conformidade com as normas vigentes e contratos celebrados.*

## **18208/ 20607 - Consultorias realizadas em auditoria interna**

Em 2025, foram realizadas um total de na ordem de 120 consultorias, sendo elas de orientação, de treinamento, de assessoramento e de facilitação. Essas consultorias desempenharam um papel fundamental na melhoria da gestão pública, promovendo o aprimoramento de processos, o fortalecimento da governança e a mitigação de riscos.

Além disso, contribuíram para a qualificação dos servidores e a otimização dos recursos, garantindo maior eficiência e transparência na administração pública estadual.

**A Gerência de Auditoria em Políticas Públicas (GEAPP)** realizou quatro (4) consultorias estratégicas com o objetivo de fortalecer controles internos, governança e gestão de riscos em políticas públicas, contribuindo para a melhoria da gestão e para a geração de valor público aos beneficiários das políticas analisadas. Nesse contexto, foram desenvolvidas as seguintes ações:

- **Consultoria na SEAPA** - com o objetivo de fornecer subsídios para o aprimoramento dos controles internos e dos processos relacionados ao planejamento e à implementação do **Plano Estadual de Mitigação e Adaptação às Mudanças Climáticas e Sustentabilidade na Agropecuária (ABC+ Goiás)**.
- **Consultoria na DGPP** - voltada ao fortalecimento dos controles internos, dos processos de governança e do gerenciamento de riscos associados **à política de reintegração da pessoa presa**, com ênfase nas atividades desenvolvidas no âmbito das oficinas de produção próprias.

- **Consultoria na SGG** - com o objetivo de apoiar o aprimoramento dos controles internos, da governança e da gestão de riscos relacionados à política pública **Goiás Mais Energia Rural**.
- **Consultoria na SPTC** - direcionada à capacitação da equipe de coordenadores das **Salas Lilás**, com foco no fortalecimento das práticas de monitoramento da política pública.

**Observação:** Em 2025, foram comunicados os resultados da consultoria realizada no Batalhão Maria da Penha.

Adicionalmente, por meio de consultoria iniciada na SEDUC, foi aplicada uma pesquisa junto aos beneficiários do Programa Bolsa Estudo, com o objetivo de compreender sua percepção e avaliar a operacionalização do programa. Também foi realizada pesquisa com gestores escolares, professores e coordenadores que atuam nas unidades de ensino, visando identificar a percepção dos servidores e analisar o grau de internalização da política pública Bolsa Estudo. Os resultados serão consolidados e divulgados em 2026.

No ciclo de 2025, a **Gerência, a Gerência de Auditoria da Execução de Contratos (GEAEC)** realizou 11 ações consultivas com foco em aperfeiçoar a gestão de contrato e gestão de parcerias com entes privados no Estado de Goiás, principalmente fortalecer os controles internos e governança, sendo elas:

#### Consultorias de Treinamento:

- **DGPP (Gestão de Contratos):** Realização de treinamento focado no aperfeiçoamento de controles e gestão de riscos na execução contratual (OS 011/2025).
- **DGPP (Pesquisa de Preços):** Capacitação específica sobre metodologias de pesquisa de preços em contratações públicas (OS 386/2025).
- **Escola de Polícia Penal (GGDP):** Palestra voltada para diretores e servidores sobre a prática da fiscalização de contratos (OS 050/2025).
- **Corpo de Bombeiros (CBMGO):** Treinamento em gestão e fiscalização contratual para o efetivo da corporação (OS 566/2025).

#### Consultorias de Assessoramento:

- **UEG:** Assessoramento para melhorias na gestão de termos de colaboração com Organizações Sociais, especificamente na parceria com a RTVE (OS 001/2025).
- **SES (Saúde):** Consultoria estratégica para otimizar os prazos dos chamamentos públicos de OSs e OSCs nas unidades de saúde (OS 451/2025).

### Consultorias de Facilitação e Orientação:

- **Secretaria da Retomada:** Consultoria de facilitação para o planejamento de eventos, com foco na criação de uma nova modelagem de fomentos aos municípios para garantir transparência e impessoalidade na seleção de beneficiários (OS 122/2025 e 423/2024).
- **GoiásFomento:** Apoio no processo de planejamento de compras da agência (OS 010/2025).
- **Secretaria da Retomada:** Orientação sobre os riscos jurídicos e operacionais na celebração de convênios, com destaque para eventos de grande porte (Carnaval) (OS 077/2025).
- **SEMAD:** Suporte técnico sobre melhores práticas na gestão de contratos, com foco especial na aplicação correta de glosas (OS 078/2025).
- **Emater:** Orientações gerais sobre gestão contratual para o fortalecimento dos controles internos do órgão (OS 076/2025).

As ações consultivas estratégicas colaboraram na mitigação de riscos jurídicos, na melhoria da transparência nas parcerias e a eficiência na aplicação de glosas e fiscalização contratual. Essas intervenções resultaram na profissionalização da gestão pública, garantindo economicidade e maior segurança institucional para a correta

execução dos recursos públicos. Ainda as ações consultivas, servem para estreitar o vínculo da CGE com os demais órgãos, promovendo uma parceria que aproxima as instituições e melhora a visão sobre o papel do controle interno.

A **Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos (GEAGR)** conduziu 03 consultorias de assessoramento, caracterizadas como consultorias express com duração de 15 dias, sendo elas:

- **Consultoria de assessoramento para aperfeiçoamento da matriz de riscos do Projeto Goiás de Fibra (1):** realizada junto à SGG, no macroprocesso de trabalho gestão das telecomunicações;
- **Consultoria de implantação do processo de gestão de riscos (2):** desenvolvida na Secretaria de Estado do Entorno do Distrito Federal, visando estruturar e implementar o processo de gestão de riscos na instituição, bem como na Procuradoria Geral do Estado.

Ademais, promoveu mais **47 consultorias de orientação do processo de gestão de riscos conforme matriz integrada de planejamento elaborada para esse fim, in loco**, primeira etapa da ABR e **01 consultoria de treinamento em Gestão de Riscos** com foco na metodologia e melhores práticas em gestão de riscos aos recentes integrantes do Escritório de Compliance da JUCEG, IQUEGO e CASA MILITAR E, por fim, prestou **29 Gotas de Consultoria** em gestão de riscos, que se tratam de consultorias rápidas de orientação no tema.

A **Gerência de Auditoria de Governança Pública (GEAGP)** conduziu 28 ações consultivas para fortalecer o Programa de Compliance Público no Estado de Goiás, distribuídas da seguinte forma:

#### **Consultorias de orientação (28):**

- Participação conjunta, com a GEAGR, na apresentação do planejamento de atividades para 2025 e na **Oficina de Pertencimento, com 44 participantes** de diversos órgãos e entidades;
- Subsídio ao desempenho das funções do Escritório de Compliance na **IQUEGO, JUCEG e SECAMI**;
- Lançamento oficial da 2ª edição do **Prêmio Governança do PCP/GO**, com mais de **120 participantes** dos diversos órgãos e entidades, além de transmissão online.
- Capacitação de **55 servidores para Escritórios de Compliance**, com foco no fortalecimento dos pilares do PCP (2 turmas, na E-GOV);
- Consultorias em quesitos específicos do Prêmio Governança: **8 em Práticas ESG (prestadas pelo responsável técnico pela temática), 14 consultorias em Planejamento Estratégico Institucional (PEI)**;

- Apoio à **SEDF** para avanço na implementação do PCP.

As **Auditorias Internas** realizaram consultorias de forma apartada das equipes técnicas:

#### **A Auditoria Interna de Desenvolvimento Sustentável (AIDSU) realizou 4 consultorias:**

- *Consultoria de Facilitação (SEMAD), apoio no atendimento à Ação Civil Pública do Ministério Público, sobre a elaboração de plano de ação para a implantação das ações de melhoria da qualidade do ar. Essa ação colaborou para evitar as consequências do descumprimento à uma Ação Civil Pública, como por exemplo: multas, responsabilização do governador, bloqueio de recursos, etc, além dos benefícios de saúde pública e de meio ambiente, para a sociedade.*
- *Consultoria/Facilitação para a Prevenção/Mitigação dos riscos de **doenças emergenciais na área agropecuária**, com foco para gripe aviária - apoio e orientação no mapeamento dos riscos, sugestões de indicadores para monitoramento e diagnóstico para capacitações em compras e contratações emergenciais, compartilhamento da experiência da Secretaria da Saúde no enfrentamento à emergência sanitária do COVID-19.*

- *Consultoria de Orientação para melhoria da matriz de riscos de contratação realizada pela **Goinfra** - assessoramento para melhoria da matriz de riscos referente a contratação de prestação de serviços especializados para disponibilização de máquinas, equipamentos e outros, com objetivo de viabilizar a melhoria das estradas vicinais em diversos municípios do Estado.*
- *Consultoria para melhoria das matrizes de riscos das parcerias firmadas pela **Secretaria da Retomada**. Foram dadas orientações para melhoria do modelo de matriz de riscos utilizado, separação/individualização dos riscos dos municípios, Organizações da Sociedade Civil - OSC e, da Retomada, definir os riscos e as responsabilidades entre as partes em toda e qualquer situação que possa exigir ônus financeiro futuro e melhoria da comunicação entre os envolvidos.*

A **Auditoria Interna de Políticas Econômicas e Gestão (AIPEG)** realizou uma consultoria de assessoramento - participação no Grupo de Trabalho (Portaria Intersecretarial nº 03/2025) instituído para realizar estudo técnico e elaborar cronograma de ações referentes à **implementação de sistema informatizado e de gestão centralizada dos convênios e instrumentos congêneres** firmados pelo Estado de Goiás na condição de concedente.

A **Auditoria Interna de Mobilidade e Regulação (AIMR)** realizou consultoria de treinamento na área de licitações na **Secretaria de Relações Institucionais (SERINT)**. A Pasta manifestou interesse em contar com o apoio técnico da Controladoria-Geral do Estado, que ministrou a palestra: Consultoria de Treinamento em Aquisições por Registro de Preços. A palestra foi customizada com caso prático da Pasta.

## 18209 - Servidores certificados em auditoria interna e/ou capacitados em temas afetos à atividade de controle interno

No exercício de 2025, a meta estabelecida para a certificação de servidores foi revisada para **15 profissionais**. Durante este ciclo, as ações de desenvolvimento institucional concentraram-se na preparação para a certificação internacional Certified Internal Auditor (CIA) , em detrimento da Certificação ISO 31000, que não foi objeto de execução no período.

A preparação técnica foi viabilizada por meio do treinamento *GLEIM ONLINE CIA I*. Dos 15 servidores designados:

## 14 SERVIDORES

mantiveram o cronograma de estudos, consolidando o aprendizado teórico para a realização do exame no exercício subsequente (2026).

## 01 SERVIDOR

submeteu-se ao exame de proficiência, contudo, não obteve a pontuação mínima necessária para a aprovação.

A ausência de certificações concluídas no prazo previsto decorre, primordialmente, da natureza do exame **CIA I**, que demanda:

- **Elevado Rigor Técnico:** Exigência de aprofundamento em normas internacionais de auditoria.
- **Gestão de Carga Horária:** Necessidade de conciliar o extenso conteúdo programático com as atribuições ordinárias e o cumprimento dos cronogramas da Auditoria Interna.

Embora não tenha registrado novos certificados no exercício de 2025, o período foi estratégico para a maturação técnica da equipe. A reprogramação dos exames para 2026 reflete um planejamento cauteloso, visando assegurar maior probabilidade de êxito e a efetiva aplicação dos conhecimentos adquiridos nos processos de auditoria interna.

**9774 - Servidor capacitado em curso vinculado às competências necessárias à Controladoria-Geral do Estado**

Para avaliar a qualificação dos servidores da Controladoria-Geral do Estado (CGE), é utilizado o seguinte indicador: "Servidores capacitados em cursos voltados para as atividades exercidas na CGE".

Em 2025, a meta inicialmente estabelecida era a realização de 200 capacitações. No entanto, devido à ampliação das ações do Plano de Desenvolvimento Profissional da CGE (PDP-CGE), o número total de capacitações realizadas atingiu 564, superando significativamente a previsão.

O avanço na implementação do PDP-CGE permitiu a expansão do escopo das atividades consideradas válidas para a capacitação dos servidores. Além dos cursos formais, passaram a ser incluídas outras modalidades de aprendizado, como lives, filmes, leituras de livros, seminários e workshops. Essa abordagem mais abrangente contribuiu para o aumento expressivo no número de capacitações realizadas ao longo do ano.

**20582/18076 - SISTEMA DE CONTROLE DE PROCEDIMENTOS ADMINISTRATIVOS CORRECIONAIS - SISPAC, MÓDULOS PAD, PAF, PPI E PAR, DESENVOLVIDO / PERCENTUAL**

*Código Serviço Nº 20582 - 1º/6/2025 - 31/12/2027*

*Código Serviço Nº 18076 - 1º/1/2024 - 31/5/2025*

Em 2025, os avanços do SISPAC concentraram-se, principalmente, no desenvolvimento do Módulo PAD, com a implementação e o aperfeiçoamento de peças processuais, fases do fluxo disciplinar, funcionalidades de instrução, julgamento e recurso, além da criação de painéis e mecanismos de validação.

Entre as principais entregas, destacam-se a inclusão de documentos como intimações, citações, termos, despachos, relatórios e certidões, a implementação das fases do PAD e de recurso, o validador de certidão de Processo Administrativo Disciplinar (PAD), a ativação do histórico do processo, a criação de painel de dados e de relatórios administrativos, bem como sucessivos testes, ajustes de usabilidade, correções de regras de negócio e validações com usuários.

No segundo semestre, houve aperfeiçoamento progressivo do fluxo processual, com refinamento de regras relativas à citação por edital, termo de revelia, designação de defensor, encerramento de PAD por Termo de Ajustamento de Conduta (TAC), além de ajustes de acesso, perfil e integração com unidades do Sistema Eletrônico de Informações (SEI). Também foram promovidas correções no relatório final, no julgamento, no recurso, na oitiva e em mensagens de erro, contribuindo para maior consistência e confiabilidade operacional da ferramenta.

Quanto ao Módulo PPI, os avanços de 2025 concentraram-se na etapa de concepção e estruturação inicial, com planejamento de implementação, desenho de fluxo e definição de componentes essenciais, como tela de instauração, fase de instrução, cadastro da conduta, fase de decisão e inclusão de lista de transgressão.

Esses resultados indicam a continuidade do processo de modernização do SISPAC, com foco na padronização, no suporte à tramitação processual e no fortalecimento da gestão correcional.

- 1** Módulo Processo Administrativo Disciplinar com implementação em estado final, configurando 99,4% de desenvolvimento;
- 2** Módulo Procedimento Preliminar Investigatório e Processo Administrativo de Responsabilização com implementação iniciada e 2,4% de desenvolvimento; e
- 3** Módulo Tomada de Contas Especial, implementação a ser iniciada, conforme PPA 2024 - 2027.

Foram realizadas 8 visitas técnicas nos órgãos e entidades do Poder Executivo para capacitação, orientação e suporte de 35 servidores apenas quanto ao uso do Sistema de Controle de Procedimentos Administrativos Correcionais - SISPAC.

## **ENTREGAS RELEVANTES QUE NÃO SÃO PRODUTOS DO PPA, APRESENTADAS POR ÁREAS DE ATUAÇÃO DA CGE**

### **Gerência de Auditoria de Conformidade e Desempenho (GEACD)**

A GEACD avançou no aprimoramento do processo de auditoria de conformidade e de desempenho, com o objetivo de fortalecer a

padronização das atividades, ampliar a eficiência operacional e assegurar o alinhamento às normas que regem a atuação da auditoria interna.

Nesse contexto, foi realizada a atualização da sequência das etapas da auditoria de conformidade e desempenho, com a finalidade de verificar e assegurar que as atividades previstas no processo de auditoria tenham aderência às Normas Globais de Auditoria Interna e à Portaria nº 163/2024-CGE.

Além disso, em 2025 as auditorias passaram a ser acompanhadas por meio do Sistema Integrado de Gestão (SIG), ferramenta que permite o registro e o acompanhamento das atividades atribuídas aos servidores em cada etapa do processo. A utilização do sistema possibilita maior clareza quanto às responsabilidades e transparência quanto ao estágio de desenvolvimento das auditorias, bem como facilita o monitoramento dos prazos estabelecidos e contribui para a identificação de eventuais gargalos no fluxo de trabalho, favorecendo a melhoria contínua do processo.

#### **Gerência de Auditoria de Políticas Públicas (GEAPP)**

No ano de 2025, a Gerência de Auditoria em Políticas Públicas (GEAPP) passou a acompanhar, no Sistema Integrado de Gestão (SIG), todas as etapas de suas consultorias, o que possibilitou maior controle do fluxo de trabalho, melhor gerenciamento das atividades e monitoramento dos prazos ao longo do processo consultivo.

No período, a gerência também aprimorou a metodologia de análise de políticas públicas, que anteriormente se concentrava apenas em políticas em execução, por meio da análise executiva, passando a atuar também em políticas em fase inicial de implementação, mediante a realização de análises ex ante.

Além disso, foi atualizada a sequência do processo de consultoria, de modo a alinhá-la às Normas Globais de Auditoria Interna e à Portaria nº 163/2024-CGE, fortalecendo a padronização e a qualidade dos trabalhos desenvolvidos.

#### **Gerência de Auditoria de Monitoramento (GEAMON)**

No exercício de 2025, foram monitorados **77 PROCESSOS**, resultando em um universo de **208 RECOMENDAÇÕES**.

- **Recomendações Concluídas:** 129 (62% do total emitido).
- **Recomendações em Monitoramento:** 79 (38% permanecem em acompanhamento).
- **Processos Encerrados:** 54 de 77 (70% de taxa de conclusão de processos).

Dentre as 129 recomendações que tiveram seu monitoramento concluído, a distribuição de eficácia foi a seguinte:

- **Atendida** 67,5%
- **Justificada** 15,4%
- **Atendida Parcialmente** 8,9%
- **Não Atendida** 8,3%

Essas ações demonstram rigor na **gestão dos processos** e **agilidade na resposta às demandas dos órgãos de controle**.

#### **Gerência de Análise Fiscal (GEAF)**

Além de realizar a avaliação dos dados e do desempenho fiscal do Estado, emitir relatórios periódicos e monitorar os limites definidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), a GEAF realizou as seguintes entregas em 2025:

- **Atuação no Comitê de Monitoramento e Avaliação de Despesas (CMA):** *Participação ativa no CMA, contribuindo com análises técnicas para aprimorar a gestão orçamentária dos órgãos e entidades estaduais.*
- **Conferência dos demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) e do Relatório da Gestão Fiscal (RGF) publicados no Portal da Transparência,** *referentes aos exercícios de 2014 a 2025.*

A Gerência de Tecnologia da CGE efetuou a correção das inconsistências identificadas, contribuindo para aperfeiçoar a transparência por meio da adequada divulgação dos relatórios fiscais do Estado.



#### **Gerência de Auditoria do Programa de Compliance Público (GEAPCP)**

Além de coordenar o Prêmio Governança do PCP, a GEAGP impulsionou significativos resultados na governança pública estadual, destacando-se nas seguintes iniciativas:

#### **Capacitação**

Em 2025, as capacitações vinculadas ao Prêmio Governança do PCP superaram significativamente a meta estabelecida, alcançando 5.467 servidores capacitados. O resultado representa um aumento expressivo tanto em relação à previsão inicial de 250 participantes quanto ao desempenho de 2024, quando foram capacitados 3.793 servidores. Os detalhes podem ser observados no quadro a seguir.

<b>Formações / Capacitações em geral – Prêmio Governança do PCP/GO</b>			
<b>Capacitação</b>	<b>Quesito do Prêmio</b>	<b>Meta</b>	<b>Total de Capacitados</b>
Gestão de Riscos - 16h	Quesito 5	250	1.048
Gestão de Riscos Alta Gestão - 4h	Quesito 5		396
Plataforma institucional de gerenciamento de riscos	Quesito 6		108
Formação para Escritórios de Compliance	Quesito 7		55
Gestão e Fiscalização de Contratos + Gestão de Contratos e o Compliance	Quesito 9		1.327
Capacitação em LGPD	Quesito 12		2.533
<b>Total geral</b>			<b>250</b>

**Fonte: Planilha “Controle Certificação em Compliance\_atualizado até 31\_01\_2026” (E-GOV). Capacitações concluídas até 31/12/2025**

**Tabela 4:** Formações / Capacitações PCP 2025.

A inclusão do quesito LGPD na avaliação do Prêmio Governança do PCP/2025, em 2025, coincide com um crescimento expressivo no número de participantes capacitados no tema – de 367 (2023) e 617 (2024) para 2.533 em 2025 – **evidenciando a capacidade do Prêmio de estimular a qualificação.** Outro impacto dessas capacitações foi a qualificação de **84,87%** dos gestores e fiscais dos maiores contratos estaduais, resultando em maior eficiência na gestão contratual e no controle das execuções. Além disso, coordenadores dos escritórios de compliance e responsáveis pela gestão de riscos também foram capacitados, fortalecendo a governança nas pastas.

#### **Introdução da Temática Governança e Conformidade em Proteção de Dados – LGPD**

No âmbito do Prêmio Governança do PCP 2025, observou-se avanço significativo na implementação da governança e conformidade em proteção de dados nos órgãos e entidades estaduais. **Destacam-se a conclusão da implementação em todos os 47 participantes,** a nomeação de encarregados e o progresso na elaboração e execução dos Planos de Conscientização sobre a LGPD.



## Planejamento Estratégico Institucional (PEI)

O fortalecimento do PEI, refletido no aumento do **Índice de Conformidade do PEI**: 80% (2024) para **85% (2025)**, superando a meta (80%). Na atualização do quesito, além do alinhamento ao PPA, buscou-se avançar na integração entre a Gestão de Riscos e o PEI, com o objetivo de fortalecer a entrega das políticas públicas.

## PCP/GO fortalecido

- Página atualizada contendo os 4 eixos, histórico, documentos, resultados e vídeos (órgão central)
- Inserção individualizada da Página do PCP por órgão/entidade (Acesso à Informação).



**FIGURA 7:** TELA INICIAL DA NOVA PÁGINA INSTITUCIONAL DO PCP

## Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos (GEAGR)

A GEAGR promoveu **três inovações** em relação às práticas adotadas desde a implementação do Programa de Compliance Público no Estado de Goiás: a realização da ABR em duas etapas (consultiva e avaliativa), com etapa consultiva in loco; a checagem por pares de itens do Questionário de Maturidade, voltada ao aprendizado dos membros dos escritórios de compliance; e o lançamento do Sistema IRIS, ao final do exercício, em substituição ao Smartsheet para o gerenciamento de riscos no Estado.

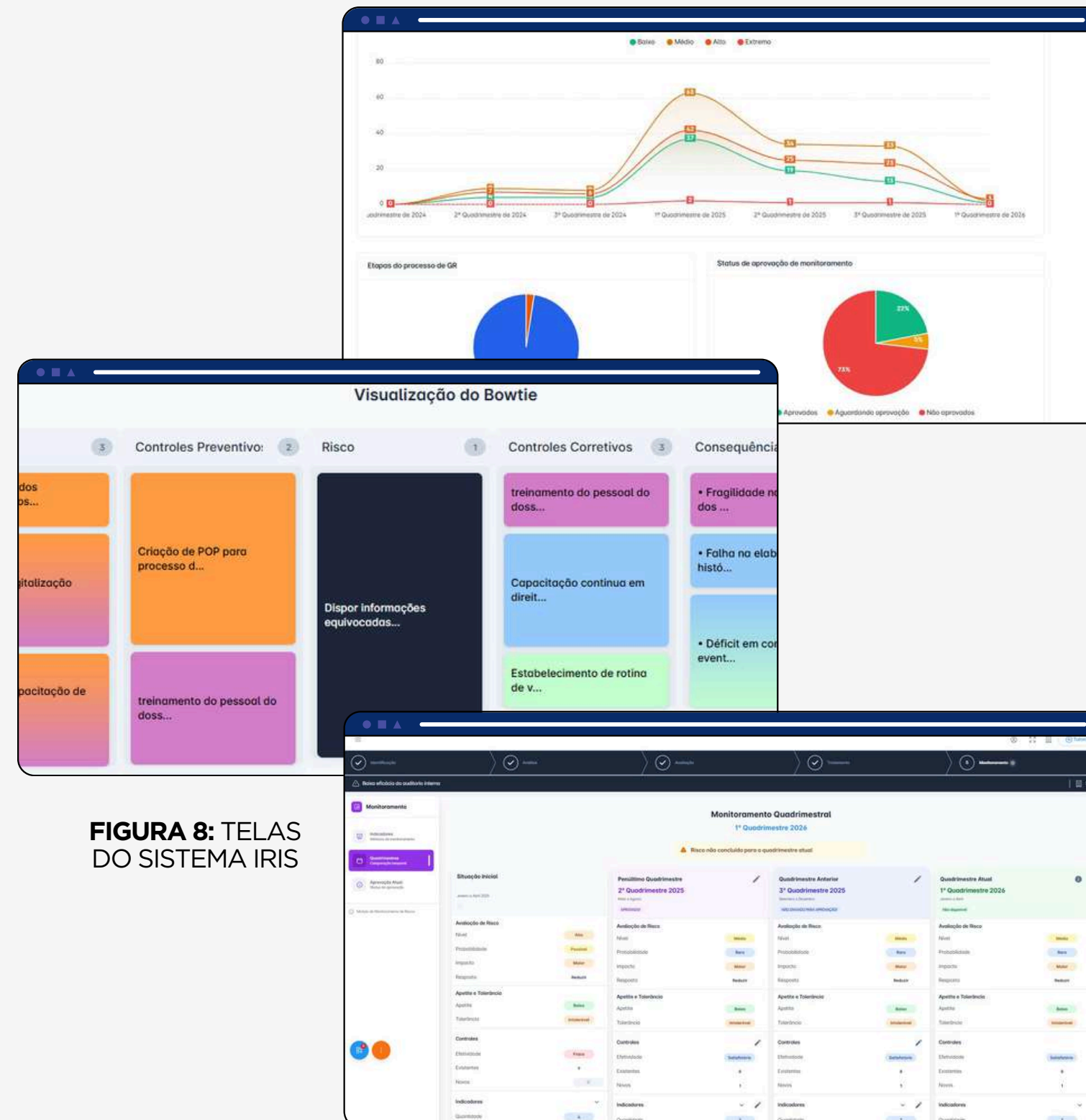
## Implementação do Sistema IRIS: Inteligência de Riscos e Integridade no Setor Público

Em 2025, a Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE) deu um passo importante na modernização da gestão de riscos e da integridade pública com a criação e implantação **do IRIS - Inteligência de Riscos e Integridade no Setor Público**. Desenvolvido internamente pela CGE, com propriedade intelectual do órgão, o sistema foi idealizado de forma colaborativa entre diferentes áreas, especialmente a Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle (SAIC), por meio da Gerência de Auditoria em Gestão de Riscos (GEAGR), e a Superintendência de Gestão Integrada (SGI), via Gerência de Tecnologia (GETEC).

A iniciativa substituiu ferramentas anteriormente utilizadas, baseadas em planilhas complexas no Smartsheet, que, embora tenham contribuído para o amadurecimento da cultura de gestão de riscos, foram superadas por uma plataforma integrada, mais intuitiva e amigável ao usuário.

Alinhado à norma ISO 31000, o IRIS trouxe **maior agilidade, padronização e inteligência ao processo de gestão de riscos**, com uma interface dinâmica que inclui visualizações no modelo Bow-Tie, conectando de forma clara e estratégica riscos, causas, consequências e controles.

O desenvolvimento ocorreu em processo de cocriação entre as equipes de auditoria e tecnologia, com testes e aprimoramentos realizados junto a diversas unidades da CGE. Durante a implantação, foram criados canais dedicados no Teams e realizadas reuniões periódicas, garantindo comunicação contínua, alinhamento de requisitos e acompanhamento das entregas. As atividades foram organizadas em sprints ágeis, com validações sucessivas que asseguraram a qualidade das soluções e o cumprimento do cronograma. Como resultado, **os dados antes dispersos foram integrados em uma solução tecnológica moderna, dando origem a um sistema interativo, visual e eficiente.**



**FIGURA 8: TELAS DO SISTEMA IRIS**

A implementação do IRIS gera impactos diretos na administração estadual, destacando-se:

- **Agilidade e Padronização:** otimiza a gestão de riscos ao integrar e estruturar dados que antes estavam dispersos.
- **Fortalecimento da Governança:** estimula a consolidação de uma cultura de integridade, transparência e eficiência na administração pública estadual.
- **Capacitação Técnica:** o processo de desenvolvimento também contribuiu para a atualização técnica da equipe em design de sistemas e integração de dados.
- **Escalabilidade e Alcance:** após o sucesso da fase piloto, o sistema foi expandido para outras seis secretarias do Poder Executivo, com a meta estratégica de alcançar 47 órgãos estaduais.

O impacto e a relevância do IRIS para o Estado de Goiás são significativos, pois o sistema converte dados em inteligência integrada, tornando a gestão de riscos mais ágil, estruturada e estratégica, o que fortalece a governança, a transparência e a cultura de integridade em toda a administração pública. Como iniciativa inovadora, o IRIS também contribuiu para o aumento da eficiência operacional, para a mitigação de riscos institucionais e para a disseminação de boas práticas de gestão, beneficiando não apenas os órgãos estaduais, mas também servindo como referência para outros entes federativos.

O IRIS não apenas moderniza os instrumentos de controle interno, mas também posiciona o **Estado de Goiás como referência em inovação e governança pública**. Ao substituir ferramentas manuais por uma solução tecnológica integrada e robusta, o Estado passa a contar com uma gestão de riscos mais estratégica, capaz de identificar, monitorar e mitigar riscos com maior precisão, assegurando melhores resultados para a administração pública e para o cidadão.

### Subcontroladoria de Operações Especiais

A criação da Subcontroladoria de Operações Especiais fortaleceu as estruturas de controle da Controladoria-Geral do Estado voltadas às realizações das inspeções, de sorte a complementar todo o trabalho estrutural, consultivo e educativo de auditoria interna realizado pela Subcontroladoria de Auditoria Interna e Controle.

Além da competência pela **realização das inspeções**, a Subcontroladoria de Operações Especiais também é responsável pelo **desenvolvimento de trilhas auditoria e cruzamentos de dados voltadas às ações da CGE de inteligência, de inspeção e de combate à corrupção**.

Neste sentido, a CGE tem investido cada vez mais no desenvolvimento de ferramentas de tecnologia da informação e de tecnologias de inteligência artificial para o desempenho de suas atividades.

Citamos como exemplos de tais iniciativas, o “**Sistema Argus**”, em fase final de desenvolvimento, resultante de uma parceria entre a Controladoria-Geral do Estado (CGE), a Secretaria Geral de Governo (SGG) e o Centro de Excelência e Inteligência Artificial da Universidade Federal de Goiás (CEIA-UFG), bem como, o “**Sistema Guará**”, sistema resultante do Contrato Público de Solução Inovadora/CPSI assinado por este órgão central de controle, também em fase final de entrega.

Desta forma, o trabalho sincronizado e empoderado da área e, sobretudo, a visão preventiva de atuação permitiu, já no primeiro ano de atuação, a **mensuração de mais de 460 milhões de reais em benefícios financeiros**, decorrentes das seguintes ações de controle:



Análise Preventiva em licitações, aditivos contratuais e chamamentos públicos:

**53 AÇÕES**



Inspeções em Contratos e Instrumentos Congêneres:

**23 AÇÕES**



Análise Preventiva em licitações, aditivos contratuais e chamamentos públicos:

**11 AÇÕES**



Análises de Manifestações e em Solicitações de Ações Corretivas - SACS e/ou Informativo de Ação de Controle - IACs:

**48 AÇÕES**



Análise de composição dos membros de Conselhos de Administração e Fiscal e Diretorias de Empresas Estatais de Pequeno Porte:

**62 AÇÕES**



Análise de Regulamentos de Compras e Contratação de Pessoal das Organizações Sociais:

**3 AÇÕES**

# GOVERNO ABERTO

## - SERVIÇOS

### Programa 1047 - Compliance, Controle e Participação Social

Alinhado com o Macro Objetivo Governamental “Controle Social” a CGE visa no Programa Participação e Controle Social **aumentar a participação cidadã e incentivar o controle social**. Este é um mote importante, marca deste governo e dessa gestão institucional, responsáveis por ampliar significativamente a capacidade institucional da CGE-GO e o alcance de suas entregas junto aos órgãos e entidades estaduais e municipais.

A Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral contribuiu para o alcance de resultados do Programa de Compliance Público no Estado de Goiás em 2025, a partir do desenvolvimento de atividades que trabalhavam as temáticas de participação social, ouvidoria e transparência.

No ano de 2025, o Poder Executivo de Goiás totalizou **92.100 manifestações recebidas até dezembro**. O elevado número de manifestações é um reflexo da confiança do cidadão na efetividade dos serviços prestados por essa instituição.

Dessas manifestações, 48.125 foram direcionadas ao SGOe, o Sistema de Ouvidoria do Estado de Goiás. No SGOe, foram registradas **25.495** reclamações, **11.162** denúncias, **6.185** solicitações, **3.359** pedidos de acesso à informação, **416** sugestões e **18** referentes a LGPD, cada uma desempenhando um papel muito relevante na identificação de dificuldades e oportunidades de melhoria nos serviços públicos. Os órgãos que mais receberam manifestações foram:



A gestão da iniciativa assegurou a integração dos fluxos, o acompanhamento da resolutividade e o cumprimento dos prazos legais de resposta.

Em 2025, foram implementadas melhorias tecnológicas e relatórios analíticos que passaram a contemplar dados de gênero, escolaridade e origem das manifestações, contribuindo para o aprimoramento das políticas de atendimento ao cidadão. **Atendendo ao compromisso e às necessidades dos usuários com muita agilidade e eficiência, nosso prazo médio foi de 6,3 dias e a nota média de recomendação foi 7,5.**

Além disso, em 2025 foi realizada a **2ª edição do Prêmio Maturidade da Ouvidoria**, que trouxe importantes inovações. Entre os destaques, esteve a realização de visitas técnicas e a oferta de consultoria presencial aos 48 órgãos e entidades. Nesse ano, houve um **crescimento de 28% nas unidades Diamante** refletindo uma evolução institucional, uma vez que não houve flexibilização de critérios. Assim, o resultado evidencia o aprendizado institucional a partir do primeiro ciclo de disseminação de boas práticas entre as unidades, o investimento em capacitação e estruturação das ouvidorias, além da maturidade crescente em gestão de ouvidoria.



**Figura 9:** Equipe da Subcontroladoria de Governo Aberto e Ouvidoria-Geral

Em 14 de março de 2025, também foi criada, por meio do Decreto nº 10.657, a Ouvidoria da Mulher Servidora, com o objetivo de promover um ambiente de trabalho seguro, respeitoso e livre de assédio, além de garantir acolhimento e apoio adequado às possíveis vítimas.

Ainda em 2025, Goiás participou do II Seminário Nacional de Ouvidorias em Manaus de 15 a 17 de outubro de 2025, promovido pela Controladoria-Geral da União, a Ouvidoria da Secretaria de Estado da Fazenda do Amazonas (SEFAZ/AM) e demais instituições, com o tema central "Ouvidoria Contemporânea - Inovação, Sustentabilidade e Gestão Pública com Escuta Cidadã".

### **18286 – Municípios atendidos pelo Programa de Compliance Público Municipal – PCM**

Em 2025, 60 municípios goianos se inscreveram para participar do PCM. Destes, 47 municípios firmaram o Termo de Cooperação Técnica (TCT) com a Controladoria-Geral do Estado (CGE) e o Tribunal de Contas dos Municípios (TCM), comprometendo-se com a implementação das atividades propostas. Durante a execução do programa ocorreu a evasão de apenas 3 municípios, sendo, portanto, finalizado por **44 MUNICÍPIOS**.

As ações do PCM beneficiaram diretamente uma população de

## **1,9 MILHÃO DE PESSOAS**

Considerando as atividades propostas, em média 76% das prefeituras participantes implementaram as ações de Gestões de Riscos; 97% completaram o eixo ética; quase 80% finalizaram as atividades do eixo de Transparência e Ouvidoria. Além disso, 11 municípios iniciaram ou concluíram a adesão ao Programa Nacional de Transparência Pública e 4 municípios aderiram à Declaração de Governo Aberto de Vitória-Gasteiz, alinhada à OGP - Parceria para o Governo Aberto.

Por meio do programa, **3.075 CAPACITAÇÕES** foram realizadas em cursos, através da plataforma de aprendizado do Tribunal de Contas dos Municípios de Goiás. Além disso, os mentores também realizaram 13 horas de lives e workshops ao vivo, visando aproximar ainda mais o contato com o servidor público municipal.

Ao final, 24 municípios receberam selos de acordo com o percentual de nota alcançado: 1 prefeitura alcançou o selo diamante, 2 o selo ouro, 13 o selo prata e, por fim, 8 o selo bronze. Ademais, pela primeira vez, o PCM teve

**A PREMIAÇÃO DE  
\$ 800.000,00**

em equipamentos de informática reconhecendo o desempenho dos 15 municípios que alcançaram as maiores notas em suas respectivas categorias.

Ao todo, foram distribuídos **210 NOTEBOOKS.**

A escolha pelos equipamentos de informática é resultado da escuta ativa e das percepções de aprimoramento identificadas ao longo das edições anteriores. Contribuindo diretamente para o fortalecimento da infraestrutura administrativa dos municípios participantes.

Os resultados obtidos demonstram a eficácia do PCM na promoção da gestão ética, transparente e voltada aos riscos nos municípios participantes, consolidando o programa como uma iniciativa de destaque na governança pública municipal.



**Figura 10:** Equipe Coordenadora da 4ª edição do PCM

**Figura 11:** Cerimônia de Encerramento do Programa de Compliance Municipal



### **14428. Programa Embaixadores da Cidadania**

O projeto Embaixadores da Cidadania, coordenada pela Controladoria-Geral do Estado em parceria com a Secretaria de Estado de Saúde em parceria com o Governo do Estado de Goiás, a Controladoria Geral, a Universidade Federal de Goiás e a Organização das Voluntárias de Goiás, visa fortalecer a relação entre sociedade e governo, capacitando os cidadãos para o exercício da cidadania e promovendo soluções sociais.

Em 2025, o programa registrou a participação de



distribuídos por quatro continentes. Na Fase 1 - 4.198 participantes foram selecionados para realizar cursos de capacitação com foco em governo aberto, democracia, políticas públicas, transparência, ouvidoria, obras públicas e saúde pública. Desses, 1.344 concluíram com êxito os módulos previstos.

Já a Fase 2 contou com 358 inscritos, sendo 327 selecionados como embaixadores para a execução de ações de impacto social. Nesta etapa, foram realizadas

## **148 AÇÕES**

das quais 20 foram reconhecidas e premiadas, sendo 10 na área de governo aberto e 10 na área de saúde pública.

Graças a parceria firmada em 2024 com a Secretaria de Estado da Saúde (SES), em 2025 a premiação foi dobrada, de modo que

**\$ 120.000,00**

foram distribuídos entre os 20 ganhadores.

Os primeiros lugares, tanto na área de Governo Aberto e Cidadania, quanto na área de Saúde Pública receberam R\$16.000,00. Nesse sentido, o ganhador na primeira área foi o Projeto “Cidadania que Acolhe”, um projeto comunitário desenvolvido na Região Oeste de Goiânia (GO) com foco no acolhimento e na reconstrução da autonomia de mulheres em situação de violência e vulnerabilidade social, beneficiando mais de 25 famílias.

Já na área de Saúde Pública, o primeiro lugar foi do projeto “Saúde em ação”, desenvolvido no Asilo São Vicente de Paulo, em Anápolis/GO, com foco na promoção da saúde bucal, no apoio psicossocial e na educação nutricional dos internos, que incluem idosos e pessoas com deficiência intelectual.

Durante todo o Programa foram realizadas capacitações também em formato síncrono, visando aproximar o cidadão e garantir o engajamento sustentável ao programa.

Ao todo, foram realizadas 5 horas em live, além de

**178 MENTORIAS**

individuais com os participantes da fase 2, o que representa um aumento de 120% em relação ao ano passado.

Tais ações evidenciam o valor público gerado, enriquecendo a interação entre cidadãos e governo, bem como promovendo soluções comunitárias e capacitação dos participantes.

**Figura 12:** Cerimônia de Encerramento do Programa Embaixadores da Cidadania



## 7952 e 7954. Transparência Institucional e Portal da Transparência

O Portal da Transparência do Estado de Goiás recebeu uma série de melhorias no ano de 2025 e obteve excelentes avaliações externas (pela ATRICON e pela Transparência Internacional Brasil). Assim, foram feitos aprimoramentos focados em usabilidade, acessibilidade e organização das informações, facilitando o acesso dos cidadãos e priorizando o atendimento às avaliações externas. Além disso, foram criados 13 novos painéis de transparência:

- **10 PAINÉIS NOVOS NA VITRINE DE TRANSPARÊNCIA, DETALHANDO GASTOS NAS PRINCIPAIS ÁREAS DO GOVERNO -**

Saúde, Educação, Segurança Pública, Agricultura, Saneamento, Indústria, Gestão Ambiental, Cultura, Ciência e Tecnologia e Previdência Social,

- **PAINEL DE BENS IMÓVEIS**

- **PAINEL DE NOTAS FISCAIS ELETRÔNICAS**

- **PAINEL DE EMENDAS FEDERAIS**

Desse modo, além de receber a nota máxima na avaliação da ATRICON, atingindo nível diamante pelo terceiro ano seguido, Goiás manteve sua liderança como o estado mais transparente do Brasil pela segunda vez, com 100% de atendimento dos critérios, o único a ter esse feito. O Portal também contou com alto engajamento, contabilizando mais de



**1.700.000 VISUALIZAÇÕES,**  
com tempo médio de engajamento de  
**1 MINUTO E 17 SEGUNDOS.**

Uma novidade no PNTP da ATRICON desse ano foi a avaliação das estatais. Pela primeira vez foi realizada a verificação dos portais das empresas e sociedades de economia mista de cada estado, de forma individualizada, com matriz exclusiva incluindo mais de 100 critérios. Mais uma vez Goiás se destacou, alcançando o melhor índice de transparência entre as estatais do país, com um índice médio de

**98,60%** resultado muito superior à média das estatais nacionais, que ficou em 61,17%.

Durante o exercício 2025, também foram realizadas 6 reuniões técnicas no âmbito do Conselho de Transparência pública e Combate à Corrupção.

As reuniões foram um espaço aberto de diálogo entre o governo e a sociedade, com a apresentação e monitoramento dos projetos prioritários em transparência, dados abertos, educação e participação cidadã, em que os membros puderam acompanhar e sugerir medidas e ações de combate à corrupção e de garantias do direito constitucional de acesso à informação.

Ademais, em 2025 foi realizada a 7ª edição do Prêmio Goiás Mais Transparente, reconhecendo os esforços dos órgãos e entidades estaduais na busca pela excelência em transparência pública. Essa edição foi marcada pela evolução metodológica em virtude da incorporação de exigências das avaliações nacionais: PNTP/ATRICON, ITGP/TIBR e MBT/CGU.

**Figura 13:** Lançamento da 7ª edição do Prêmio Goiás Mais Transparente



Além disso, a ferramenta de autoavaliação (SISLAI) também foi fortalecida, o que permitiu a identificação de conformidades e pontos de melhoria pelos órgãos e entidades estaduais. 100% dos entes concluíram suas autoavaliações dentro do prazo regulamentar. Por fim, foram realizadas mais de



**150 HORAS DE CONSULTORIAS PRESENCIAIS**



**APROXIMADAMENTE 100 HORAS DE CONSULTORIAS REMOTAS**

com foco na padronização e melhoria de páginas de “Acesso à Informação”.

Nesse sentido, todos os órgãos e entidades avaliados foram classificados em níveis certificáveis (ouro ou diamante), sendo que a média geral entre os participantes foi de

**98,96% DE ATENDIMENTO**

aos critérios exigidos.

Goiás também se destacou nacionalmente na avaliação do ITGP-2025 da Transparência Internacional Brasil (TIBR), ocupando o topo do ranking, juntamente com o estado do Espírito Santo.

### A NOTA ATUAL É

**93,4**

(NÍVEL ÓTIMO)

*o que significa um acréscimo de mais de 10 pontos em relação à edição de 2022, subindo da 5ª para a 2ª posição no ranking nacional.*

O destaque é o aproveitamento máximo (100%) em três das oito dimensões avaliadas: **Transformação Digital, Dados e Legal.**

### 9737, 9738, 9739 e 9749. Estudantes de Atitude

O Projeto Estudantes de Atitude, promovido pela Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE) em parceria com a Secretaria Estadual da Educação (SEDUC), é uma competição gamificada entre escolas públicas estaduais que incentiva a cidadania ativa por meio de práticas voltadas à transparência, controle social, voluntariado e prevenção à corrupção. A iniciativa busca fortalecer valores essenciais como honestidade, responsabilidade social, inteligência moral e uso consciente dos recursos públicos, promovendo o protagonismo juvenil dentro das escolas.

A edição de 2025 do programa registrou resultados significativos no desenvolvimento de competências cidadãs em escolas estaduais.

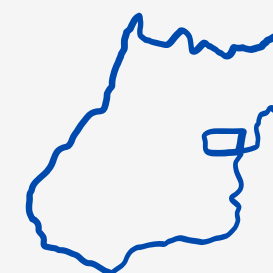


### PARTICIPARAM

**812 ESCOLAS**

**38.121 ESTUDANTES**

**1.416 PROFESSORES**



### ABRANGENDO

**227 MUNICÍPIOS**

do Estado de Goiás.

Como destaque, a tarefa especial do Estudantes de Atitude 2025 foi feita em parceria com a Controladoria-Geral da União e incentivou os alunos a participarem do 14º Concurso de Desenho e Redação da CGU. Ao todo, foram mais de 1.400 redações enviadas por 629 escolas do estado de Goiás.



## 5 ESTUDANTES E PROFESSORES ORIENTADORES FORAM PREMIADOS NO ESTADO DE GOIÁS,

*sendo 4 deles participantes do Estudantes de Atitude. Os premiados receberam um macbook air cada, ampliando ainda mais o impacto do programa.*

Em 2025, foram realizadas



## 250.833 AUDITORIAS CÍVICAS

no ambiente escolar, e entregues 582 projetos finais. O valor total destinado às premiações foi de R\$ 646.000, distribuídos entre 57 escolas e coordenações regionais de ensino. Foi incluída a categoria “estudantes orientadores”, que premiou estudantes de destaque durante a execução do projeto.

Adicionalmente, foram realizadas

## 40 VISITAS TÉCNICAS ÀS COORDENAÇÕES REGIONAIS DE ENSINO.

O evento de encerramento ocorreu no Centro de Convenções de Anápolis, no dia 09 de dezembro de 2025.



## REUNINDO 2.200 PARTICIPANTES.

O sucesso da metodologia do Estudantes de Atitudes ultrapassou barreiras, de modo que foram realizadas duas reuniões online com membros da Open Government Partnership visando o seu compartilhamento. As reuniões foram feitas com a Prefeitura de Kiev, Ucrânia, bem como o município de Mosquera, na Colômbia.

**Figura 14:** Reunião entre Prefeitura de Kiev e equipe CGE-GO



Os resultados alcançados em 2025 reafirmam o alinhamento do programa às diretrizes de cidadania e governança pública, bem como evidenciam a posição de Goiás como uma referência nacional e internacional em participação social e controle interno.

**Figura 15:** Evento de Encerramento do Programa Estudantes de Atitude



**Figura 16:** Secretária de Estado da Educação Fátima Acioli, Secretário-Chefe Marcos Tadeu e Gerente do Estudantes de Atitude, Elisa Cascão

## 9753 e 14427. Política de Dados Abertos

Em 2025, a política de dados abertos do Estado de Goiás foi fortalecida, com avanços estruturantes em governança de dados, transparência ativa e reuso da informação pública.

Em março de 2025, foi publicado o 1º Plano de Dados Abertos do Estado de Goiás, instrumento estruturante que orienta a política de abertura de dados do Poder Executivo Estadual para o período de 2025 a 2027. O plano contou com:

- **INVENTÁRIO DE 530 BASES DE DADOS MAPEADAS NO ÂMBITO DO PODER EXECUTIVO;**
- **PRIORIZAÇÃO DE 410 BASES PARA ABERTURA ATÉ 2027;**
- **ADESÃO DE 50 ÓRGÃOS E ENTIDADES ESTADUAIS, ASSEGURANDO ALINHAMENTO INSTITUCIONAL E GOVERNANÇA COLABORATIVA.**

A implantação do plano representou um marco na institucionalização da política de dados abertos no Estado, conferindo previsibilidade, transparência e monitoramento contínuo das ações.

Em adição, em 2025, o Portal de Dados Abertos do Estado de Goiás passou por um processo de expansão e modernização, com resultados expressivos. O número de bases abertas foi ampliado, passando de 42 para 405 conjuntos de dados, o que representa um

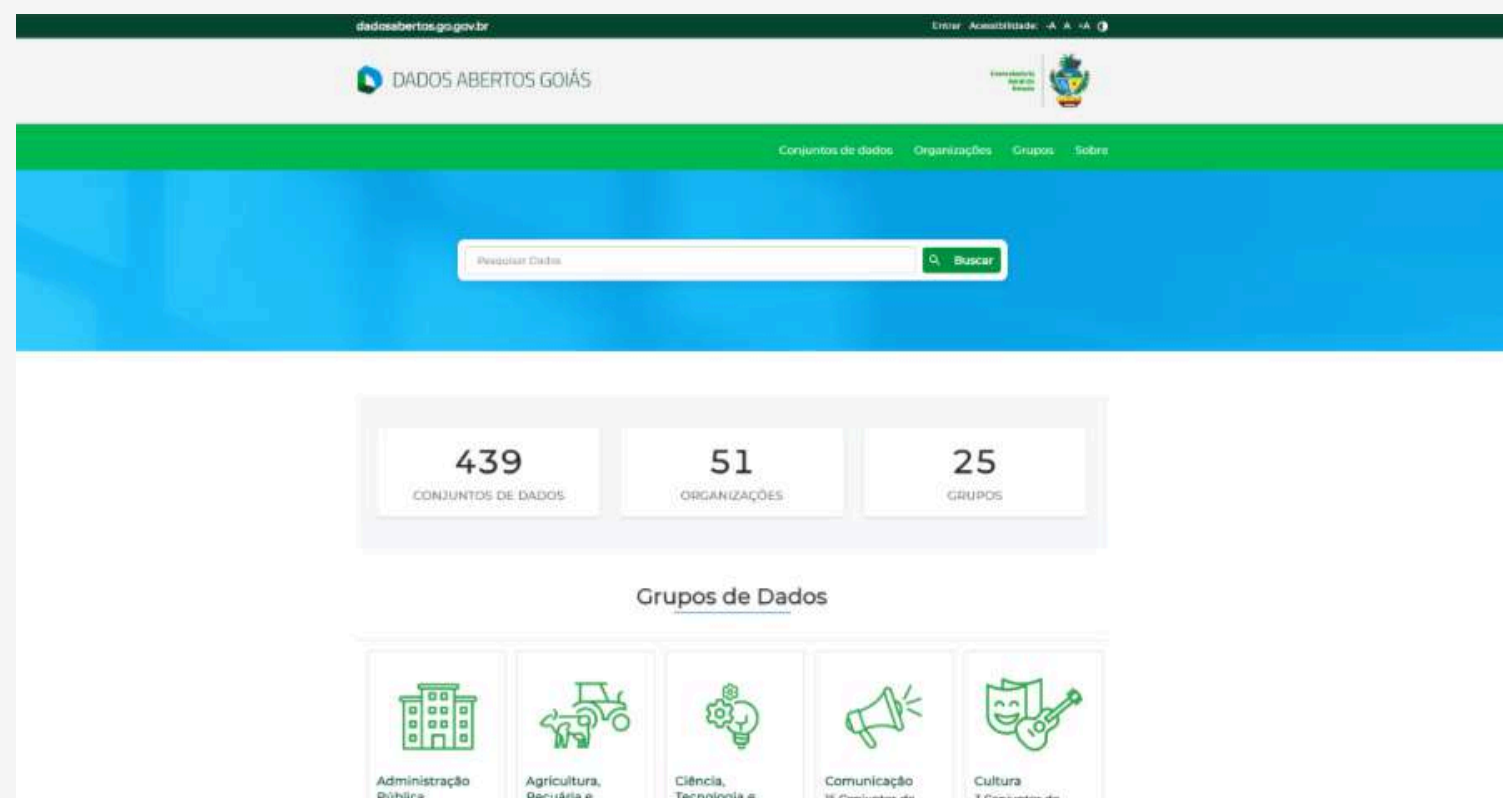


O portal foi modernizado, com melhorias significativas em design, usabilidade, acessibilidade e desempenho.

Além disso, os órgãos estaduais participaram ativamente, com 50 órgãos engajados e 49 já disponibilizando bases de dados após processos de capacitação. Isso resultou em um aumento expressivo do engajamento dos usuários, com crescimento das visualizações de 7.700 para 65.000 acessos entre o 1º e o 3º quadrimestre, correspondendo a um



**Figura 17:** Portal de Dados Abertos Goiás



As capacitações abrangeram desde o uso técnico da plataforma CKAN até temas relacionados à qualidade dos dados, padronização de metadados, interoperabilidade e anonimização, em conformidade com a Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD).

Ainda nesse sentido, em outubro de 2025, foi criado o SIMDA – Sistema de Monitoramento de Dados Abertos, ferramenta inovadora voltada à gestão automatizada da política de dados abertos do Estado.

O sistema contempla, entre outras, as seguintes funcionalidades:

- Monitoramento contínuo da atualização das bases de dados e da participação dos órgãos;
- Anonimização automática de CPFs, assegurando conformidade com a LGPD;
- Geração automática de dicionários de dados padronizados, facilitando a compreensão e o reuso das informações;
- Emissão automatizada de relatórios gerenciais e indicadores, como número de bases publicadas, frequência de atualização e status das aberturas planejadas.

A implantação do SIMDA fortaleceu a governança, o controle e a sustentabilidade da política de dados abertos, ampliando a transparência ativa e a confiabilidade das informações disponibilizadas à sociedade.

## Outras iniciativas

### *Open Government Partnership (OGP)*

Em 2024, o Estado de Goiás ingressou na *Open Government Partnership (OGP)*. No fim do ano, apresentou seu Primeiro Plano de Governo Aberto, cuja execução teve início em 2025 e seguirá até 2026. Além disso, ao longo de 2025, foram desenvolvidas diversas atividades no âmbito da parceria.

Além da elaboração do relatório inicial do processo de adesão submetido à OGP, foram realizadas 15 reuniões entre o Entre de Monitoramento Externo (FUNAPE/UFG) e a CGE-GO, incluindo o os responsáveis das ações de cada compromisso para a localização das evidências e consolidação dos indicadores do Plano de Governo Aberto. Esses indicadores de monitoramento foram apresentados em um workshop presencial, realizado a fim de garantir a devida prestação de contas à OGP.

Também foram realizados outros encontros: a CGE-GO participou de 4 reuniões online com membros da OGP e demais entidades internacionais participantes da iniciativa, onde foram feitas capacitações em temas como combate à corrupção, esforços para a transição climática, governança e inteligência artificial.

Goiás também foi responsável por organizar a Semana de Governo Aberto no Brasil de modo online, contando com a participação da CGU e entes brasileiros na OGP. Participaram também a representante da OGP para as Américas, Clorinda Romo, e membros da Rede Brasileira de Governo Aberto. Ainda de modo online, foram realizadas duas reuniões com os membros da OGP para compartilhar a metodologia do programa Estudantes de Atitude.

Buscando ampliar e disseminar o Governo Aberto em todas as suas esferas, foi promovido um workshop de explicação sobre a adesão à OGP para os municípios do Programa de Compliance Público Municipal (PCM), com 29 municípios participantes e 264 visualizações da live.

Os municípios também foram estimulados a aderir à Declaração de Vitória-Gasteiz, Espanha, sobre Governo Aberto. Assim, junto ao Estado de Goiás, aderiram à declaração 4 municípios do PCM: Padre Bernardo, Turvânia, Piranhas e Valparaíso de Goiás.

Por fim, também foi realizado presencialmente o evento “A Agenda de Governo Aberto em Goiás: Avanços, Desafios e Perspectivas”: O evento contou com mais de 120 participantes entre entes do Fórum de Governo Aberto e sociedade civil, com participação gravada da representante da OGP para as Américas, Clorinda Romo, e palestra presencial da Coordenadora de Governo Aberto da Cidade Autônoma de Buenos Aires, Valeria Lisciani.

**Figura 18:** Equipe de Governo Aberto no evento “A Agenda de Governo Aberto em Goiás: Avanços, Desafios e Perspectivas”



### Pós-Graduação em Controle Interno

Com o objetivo de capacitar os servidores na área de controle interno, em 2025, em parceria com a Universidade Estadual de Goiás (UEG), lançou-se a primeira turma de Pós-Graduação em Controle Interno.

A capacitação conta com uma carga-horária total de 430 horas/aula, sendo 19 disciplinas presenciais e online e 30 professores. Ao final do curso, os alunos devem elaborar um TCC.

A primeira turma contou com 42 alunos matriculados, sendo que existe planejamento para uma nova turma em 2026.

### Parcerias

Em 2025, a CGE-GO consolidou um total de 58 parcerias vigentes no âmbito da Subsecretaria, abrangendo tanto Termos de Cooperação quanto Convênios firmados com instituições de grande relevância, como a UNESCO, o Tribunal de Contas dos Municípios (TCM-GO), a Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado de Goiás (FAPEG), a Organização das Voluntárias de Goiás (OVG) e a Fundação Goiana de Municípios (FGM).

Esse conjunto expressivo de articulações institucionais evidencia o elevado grau de comprometimento da Controladoria com a promoção de uma gestão pública mais eficiente, transparente e integrada. Além disso, demonstra a harmonia e o alinhamento estratégico com diferentes atores, fortalecendo a atuação da pasta por meio da soma de competências, troca de conhecimentos e ampliação de capacidades, o que contribui diretamente para conferir maior musculatura e robustez às políticas e ações desenvolvidas.



INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS,  
**FINANCEIRAS, CONTÁBEIS E**  
**PATRIMONIAIS**

## Dados financeiros, orçamento executado e balanço patrimonial do período 2021-2025.

### 6. Informações Orçamentárias, Financeiras e Patrimoniais

A análise técnica das demonstrações contábeis da Controladoria-Geral do Estado de Goiás, relativa ao quinquênio 2021-2025, revela um processo de fortalecimento institucional e maturidade na gestão fiscal. Os indicadores demonstram expansão da capacidade operativa, preservação do equilíbrio financeiro e incremento do patrimônio público, orientados à eficácia das funções de controle e transparência.

#### 6.1 Desempenho Orçamentário

Tabela 5: Desenho Orçamentário do período 2021 a 2025

Ano	2021	2022	2023	2024	2025
Dotação Inicial	50.695.000,00	50.510.000,00	62.005.000,00	70.371.000,00	80.096.602,00
Créditos Suplementares	471.347,08	9.232.968,91	4.673.344,99	3.167.972,73	342.082,57
Créditos Especiais	-	370.000,00	426.882,01	-	-
<b>Total Autorizado</b>	<b>51.166.347,08</b>	<b>60.112.968,91</b>	<b>67.105.227,00</b>	<b>73.538.972,73</b>	<b>80.438.684,57</b>
Acréscimos ao Orçamento	0,92%	15,97%	7,60%	4,31%	0,43%
Despesas Empenhadas	50.317.741,28	58.009.491,09	62.995.011,65	71.642.767,00	76.125.304,41
Percentual Executado	98,34%	96,50%	93,87%	97,42%	94,64%

Fonte: Demonstrativo Contábil: Balanço Patrimonial - acesso em 13/03/2026 às 11h.

No período em exame, verificou-se uma trajetória ascendente na Dotação Atualizada, que evoluiu de R\$ 51,2 milhões (2021) para R\$ 80,4 milhões (2025) - um incremento nominal de 57%. Tal expansão corrobora a priorização estratégica do órgão no aparato governamental.

Quanto à execução, a CGE-GO manteve elevados índices de eficiência, com média quinquenal de 96,16% de aplicação dos recursos autorizados. Em 2025, o índice de execução atingiu 94,64%, patamar que denota baixa ociosidade orçamentária e fidedignidade no planejamento. Ressalta-se, ainda, o Índice de Previsibilidade Orçamentária de 0,43%, evidenciando que o orçamento inicial foi executado com mínima necessidade de créditos adicionais suplementares, sinalizando rigor na programação da despesa.

#### 6.2 Estrutura e Qualidade da Despesa Pública

Tabela 6: Despesas Empenhadas por Grupo do período 2021 a 2025

Ano	2021	2022	2023	2024	2025
1 - Pessoal e Encargos Sociais	48.487.348,27	56.432.358,72	60.454.192,74	69.935.554,81	66.642.367,33
3 - Outras Despesas Correntes	1.534.013,01	1.570.205,12	1.970.741,06	4.919.082,87	5.486.369,32
4 - Investimentos	296.380,00	6.927,25	570.077,85	1.707.212,19	3.996.567,76
<b>Total Empenhado</b>	<b>50.317.741,28</b>	<b>58.009.491,09</b>	<b>62.995.011,65</b>	<b>76.561.849,87</b>	<b>76.125.304,41</b>
% Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	96,36%	97,28%	95,97%	91,35%	87,54%

Fonte: Demonstrativo Contábil: Balanço Orçamentário - acesso em 13/03/2026 às 11h.

A análise da Despesa Empenhada por Grupo de Natureza de Despesa (GND) em 2025 revela a seguinte composição vertical:

- **Pessoal e Encargos Sociais:** 87% (GND 1);
- **Outras Despesas Correntes:** 7% (GND 3);
- **Investimentos:** 6% (GND 4)

Embora a concentração em despesas de pessoal seja elevada, tal estrutura é intrínseca à natureza finalística de uma Unidade Gestora de controle e auditoria, cujo insumo primordial é o capital intelectual. Notabiliza-se, contudo, a melhoria qualitativa do gasto: o aporte em investimentos saltou de R\$ 1,7 milhão (2024) para R\$ 3,9 milhões (2025), direcionando recursos para modernização tecnológica e inovação nos processos de controle.



### 6.3 Desempenho Financeiro

Tabela 7: Resumo Financeiro do período 2021 a 2025

Ano	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo do Exercício Anterior	-	-	4.446,96	172.186,76	2.224.383,58
Receitas Orçamentárias	9.000,00	26.801,41	5.279,50	-	-
(+) Transferências Financeiras Recebidas	49.869.630,31	58.333.570,72	62.989.732,15	71.870.715,40	76.137.995,35
(+) Recebimentos Extraorçamentários	507.513,70	44.468,96	172.186,76	12.146.460,43	40.403.758,48
(-) Despesas Orçamentárias	50.317.741,28	58.009.491,09	62.995.011,65	71.642.767,00	76.125.304,41
(-) Transferências Financeiras Concedidas	-	50.952,94	16.052,76	347.802,95	166.384,63
(-) Pagamentos Extraorçamentários (Restos a Pagar)	68.402,73	299.928,10	28.416,20	9.974.409,06	39.910.167,43
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	-	4.446,96	172.186,76	2.224.383,58	2.564.280,94

Fonte: Demonstrativo Contábil: Balanço Financeiro - acesso em 13/03/2026 às 11h.

No âmbito financeiro, as Transferências Financeiras Recebidas (Cotas) registraram crescimento de 52,7% no período, totalizando R\$ 76 milhões em 2025. Destes, R\$ 2,3 milhões foram destinados ao adimplemento de Restos a Pagar, confirmando a dependência do Tesouro Estadual, característica de órgãos da administração direta.

O Equilíbrio Financeiro, medido pela relação entre ingressos e dispêndios, manteve-se próximo à unidade (1,0), assegurando que o fluxo de caixa suporte integralmente as obrigações assumidas, sem pressões sobre o caixa do Tesouro ou geração de déficits financeiros sistêmicos.

## 6.4 Situação Patrimonial

Tabela 8: Resumo Patrimonial do período 2021 a 2025

Ano	2021	2022	2023	2024	2025
Ativo Circulante	38.302,11	84.400,22	211.406,82	2.568.420,38	2.602.512,90
Passivo Circulante	5.599,94	75.887,20	1.141.931,64	2.933.551,07	2.934.139,28
Ativo Não Circulante	950.085,75	1.106.388,03	2.827.299,33	2.538.718,16	7.802.727,95
Patrimônio Líquido	982.787,92	1.114.901,05	1.896.774,51	2.173.587,47	7.471.101,57
Resultados Acumulados	982.787,92	1.114.901,05	1.896.774,51	2.152.060,25	7.347.690,99
Ativo Total	988.387,86	1.190.788,25	3.038.706,15	5.107.138,54	10.405.240,85
Passivo Total	988.387,86	1.190.788,25	3.038.706,15	5.107.138,54	10.405.240,85

Fonte: Demonstrativo Contábil: Balanço Patrimonial - acesso em 13/03/2026 às 11h.

A estrutura patrimonial da CGE-GO reflete uma gestão voltada à perenidade dos ativos:

**1. Composição do Ativo:** O Ativo Total alcançou R\$ 10,4 milhões. O Ativo Não Circulante representa 75% deste montante, impulsionado significativamente pelo crescimento de Ativos Intangíveis (R\$ 6,1 milhões), vinculados a sistemas e softwares de suporte ao controle interno.

**2. Liquidez e Passivos:** O Índice de Liquidez Imediata demonstra solvência, com R\$ 2,6 milhões em disponibilidades financeiras (98% do Ativo Circulante) frente a um Passivo Circulante de R\$ 2,9 milhões,

majoritariamente composto por obrigações operacionais de curto prazo e Restos a Pagar Processados.

**3. Patrimônio Líquido:** Registrou-se uma evolução substantiva no Patrimônio Líquido, que atingiu R\$ 7,47 milhões em 2025. Este aumento é decorrente da incorporação de resultados superavitários acumulados, que hoje representam 72% do Ativo Total, fortalecendo a solvência patrimonial da Unidade.

## 6.5 Considerações Finais

Conclui-se que a gestão orçamentária, financeira e patrimonial da CGE-GO no período 2021-2025 pautou-se pelos princípios da **regularidade, eficiência e fidedignidade contábil**. A convergência entre o planejamento orçamentário e a execução financeira, aliada ao fortalecimento do ativo tecnológico, posiciona o órgão em um patamar de sustentabilidade fiscal apto a gerar valor público por meio de suas atividades de fiscalização e transparência.



# PREMIAÇÕES E EVENTOS REALIZADOS

## Premiações



**Goiás:** Campeão, pelo 2º ano consecutivo, com atendimento de 100% dos critérios da ATRICON

*Referência no Brasil*

**Figura 19:** Recebimento do selo Diamante da ATRICON no IV Congresso Internacional dos Tribunais de Contas (IV CITC)



### Prêmios dos 4 eixos do PCP 2025



Diamante no 2º Prêmio de Governança



Diamante no 7º Prêmio Goiás+Transparente



Diamante no 2º Prêmio da Ouvidoria Pública



Diamante no 2º Prêmio Ética e Responsabilidade



Diamante em Monitoramento de Projetos na 2ª edição do Prêmio de Governança da Secretaria-Geral de Governo (SGG)

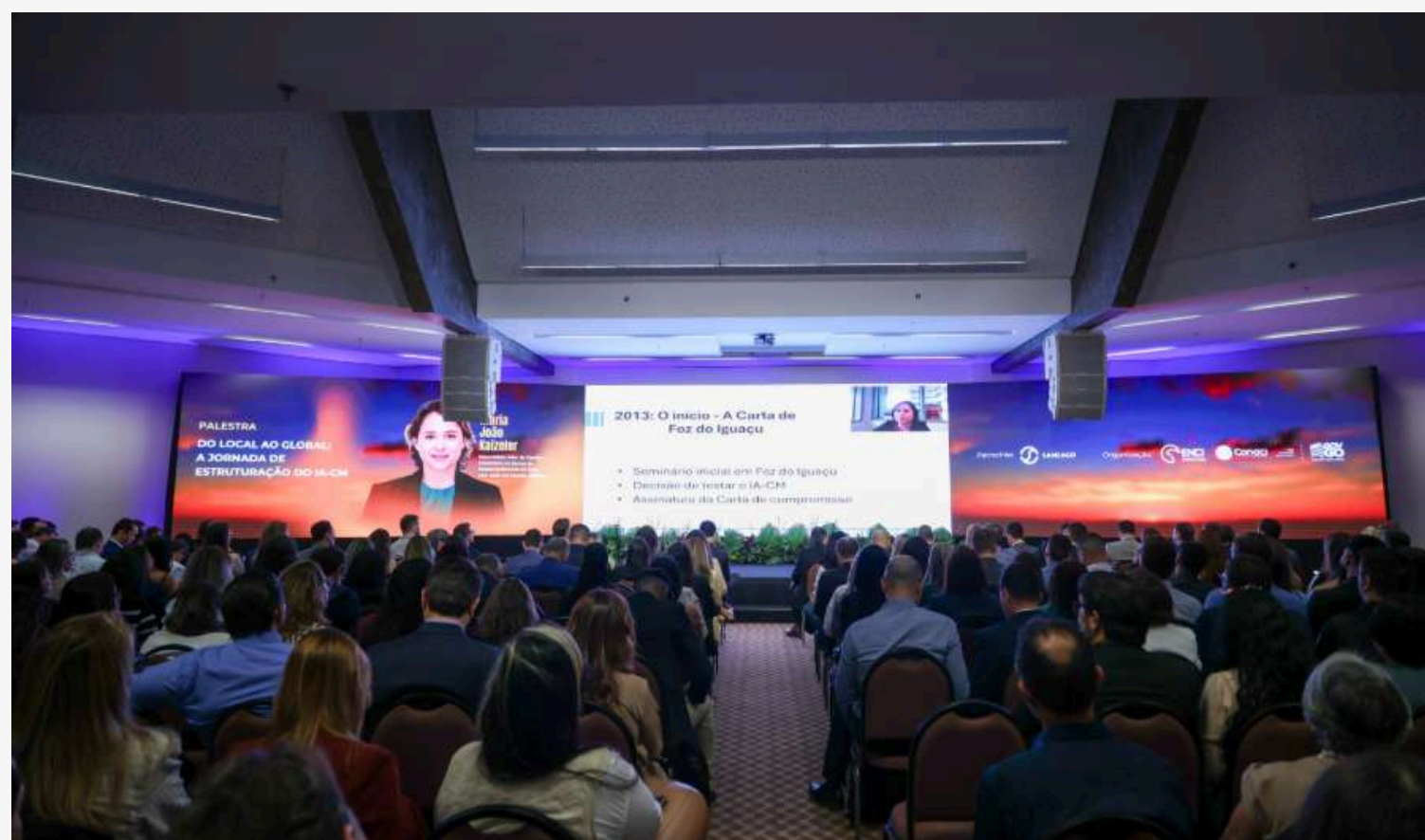


**Figura 20:** Recebimento do troféu Diamante na 2ª edição do Prêmio Governança e Monitoramento de Projetos: Excelência em Gestão Pública

## Eventos Realizados

### XXI Encontro Nacional do Conselho Nacional de Controle Interno

Setembro, no auditório do K Hotel.  
Público estimado: 600 pessoas



**Figura 21:** Registro do XXI Encontro Nacional do Conselho Nacional de Controle Interno

### 1º Seminário de Governança das Estatais de Goiás

Fevereiro, no auditório do TCE.  
Público estimado: 450 pessoas



**Figura 22:** Registro do 1º Seminário de Governança das Estatais de Goiás

## Eventos Realizados

### Lançamento da Ouvidoria da Mulher Servidora

Março, na CGE. Público estimado: 170 pessoas



**Figura 23:** Registro do lançamento da Ouvidoria da Mulher Servidora

### 1º Encontro das Corregedorias do Estado do Poder Executivo de Goiás

Outubro, no auditório do TCE. Público estimado: 330 pessoas



**Figura 24:** Registro do 1º Encontro das Corregedorias do Estado do Poder Executivo de Goiás

## Eventos Realizados

### Evento "Não ao Assédio - Seu trabalho merece respeito"

Junho, no auditório Mauro Borges.  
Público estimado: 200 pessoas



**Figura 25:** Registro do Evento "Não ao Assédio - Seu trabalho merece respeito"

### Semana Internacional Contra a Corrupção CÚPULA GOIÁS + TRANSPARENTE

Dezembro, no auditório do K Hotel.  
Público estimado: 500 pessoas



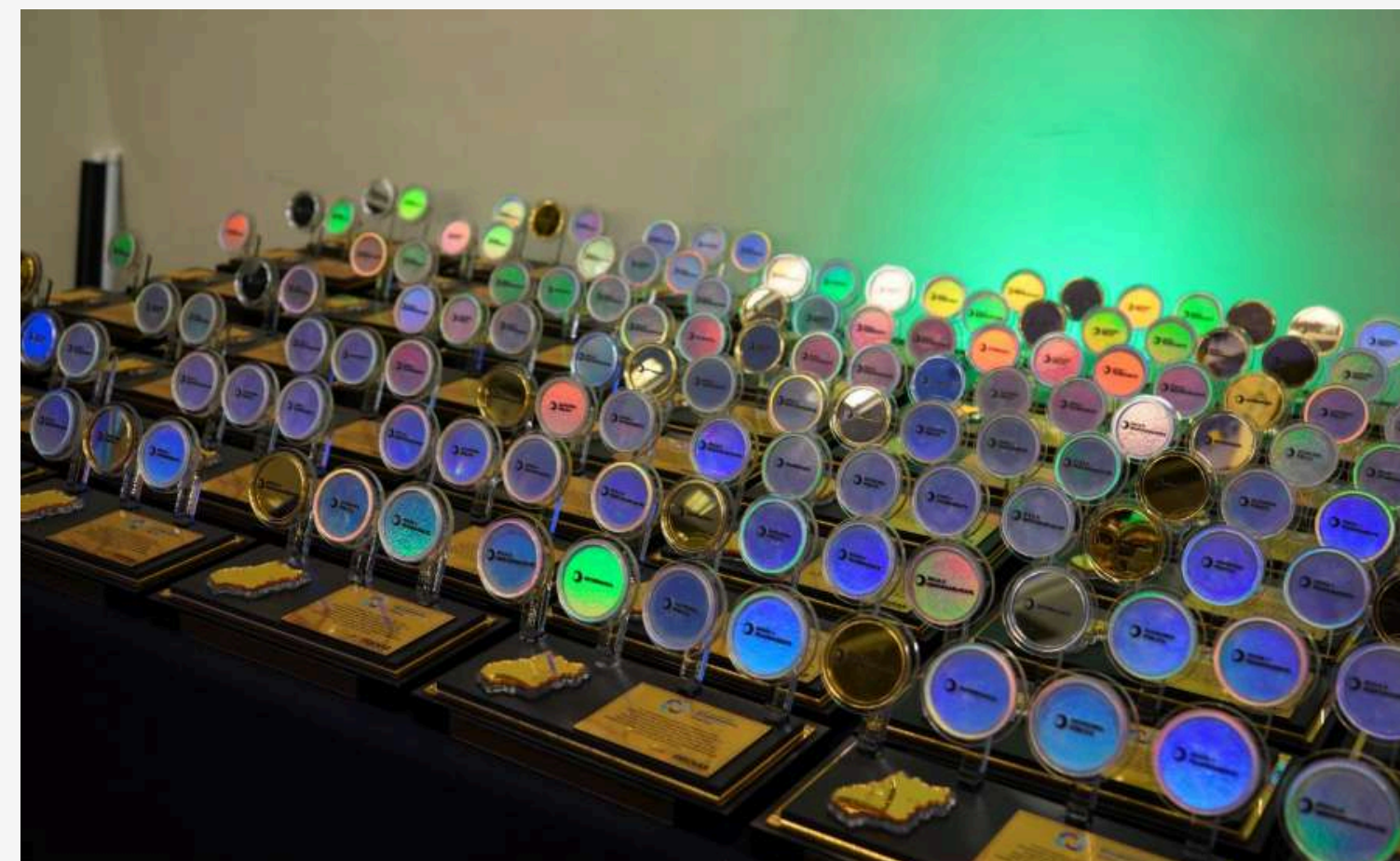
**Figura 26:** Registro da Cúpula Goiás + Transparente

## Eventos Realizados

### Semana Internacional Contra a Corrupção

Premiações dos Eixos do Programa de Compliance Público: Governança do PCP / Ética e Responsabilidade / Ouvidoria Pública / Goiás+Transparente:

Dezembro, no auditório do K Hotel | Público estimado: 500 pessoas



**Figura 27:** Registros da Premiação do PCP

## Eventos Realizados

### Semana Internacional Contra a Corrupção Premiação do Programa de Compliance Público Municipal (PCM)

Dezembro, no Centro de Convenções de  
Goiânia. Público estimado: 500 pessoas



**Figura 28:** Registros da Premiação do Programa de Compliance Público Municipal (PCM)

## Eventos Realizados

### Semana Internacional Contra a Corrupção Premiação do Estudantes de Atitude

Dezembro, no Centro de Convenções de Anápolis.  
Público estimado: 2.200 pessoas



**Figura 29:** Registro da Premiação do Estudantes de Atitude

### Semana Internacional Contra a Corrupção Premiação do Embaixadores da Cidadania

Dezembro, no K Hotel.  
Público estimado: 150 pessoas



**Figura 30:** Registro da Premiação do Embaixadores da Cidadania



# OUTROS TEMAS RELEVANTES

## 8.1 SUPERINTENDÊNCIA DE GESTÃO INTEGRADA (SGI)

### 8.1.1 Principais Entregas

- Praticar atos referentes a vida funcional dos servidores;
- Condução de ações de capacitação, incluindo o Levantamento de Necessidades de Capacitação (LNC);
- Promoção de iniciativas voltadas à valorização do servidor e ao fortalecimento do ambiente organizacional;
- Gestão de processos de contratações e aquisições;
- Supervisão das atividades de logística e apoio operacional;
- Gestão dos sistemas de informação, segurança digital e infraestrutura de TI;
- Implementação de diretrizes tecnológicas institucionais;
- Planejamento, coordenação e execução dos procedimentos orçamentários e financeiros;
- Promover a elaboração da PLOA;
- Supervisão dos registros dos atos e fatos contábeis
- Proposição de abertura de créditos adicionais.
- Viabilização financeira da estratégia institucional.

### 8.1.2 Principais Entregas da Gerência de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas (GGDP)

- Interlocução com servidores por meio de canal institucional na plataforma TEAMS;
- Elaboração da folha de pagamento;
- Análise e instrução de processos de aposentadorias, pensões, licenças (prêmio e capacitação), movimentação funcional, gestão de estagiários, controle de frequência, exames médicos periódicos e ações de capacitação;
- Realização de estudos de dimensionamento da força de trabalho;
- Subsídio a decisões sobre contratações (terceirizados, concursos e estagiários);
- Coordenação do Projeto Co.Labora.

### 8.1.3 Principais Entregas da Gerência de Tecnologia da Informação (GTI)

- Entrega de **42 soluções sistêmicas** voltadas ao Controle Interno;
- Desenvolvimento de **30 soluções digitais** para: Ouvidoria, Transparência, Dados Abertos, Participação Social e Gestão de programas institucionais;
- Execução de investimentos em TI:

**R\$ 4.629.913,67** empenhados;

**R\$ 2.211.951,50** liquidados;

Abrangência: sistemas IRIS, SISPAC, Ouvidoria, Portal da Transparência, CPSI e equipamentos

- Execução orçamentária em TI (2025):

**R\$ 506.474,69** (restos a pagar de 2025)

#### 8.1.4 Principais Entregas da **Gerência de Compras e Apoio Administrativo (GECCA)**

- Contratação do evento CONACI;
- Aquisição de mobiliário ergonômico (mesas e cadeiras);
- Aquisição e instalação de equipamentos de audiovisual e videoconferência;
- Contratação de serviços de hospedagem e passagens aéreas;
- Aquisição de insumos institucionais;
- Coordenação de reformas em ambientes institucionais: Sala de Reuniões, Sala Multifuncional, Gabinete do Procurador, Chefia de Gabinete e Gabinete do Controlador;
- Gestão da frota institucional;
- Gestão Patrimonial.

#### 8.1.5 Principais Entregas da **Gerência de Contabilidade (GECON)**

- Registro patrimonial;
- Garantia de conformidade normativa e transparência (*accountability*);
- Coordenação da prestação de contas do gestor;
- Execução de procedimentos tributários;
- Realização de conciliação bancária.

#### 8.1.6 Principais Entregas da **Gerência de Execução Orçamentária e Financeira (GEROF)**

- Consolidação das demandas para elaboração do PLOA, incluindo convênios;
- Solicitação de abertura de créditos adicionais;
- Planejamento da programação orçamentária e financeira;
- Execução orçamentária e financeira: folha de pagamento mensal e ressarcimentos de pessoal cedido;
- Subsídio à prestação de contas ao TCE;
- Cálculo de retenções tributárias: ISSQN, IRRF e INSS;
- Pagamento de diárias e indenizações de transporte;
- Realização de restituições ao Fundo Rotativo;
- Execução orçamentária e financeira de fornecedores;
- Apoio técnico ao Ordenador de Despesas;
- Elaboração de relatórios gerenciais;
- Atendimento a demandas correlatas.



## 8.2 GESTÃO POR COMPETÊNCIAS

No exercício de 2025, a Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) deu continuidade à implantação e ao aperfeiçoamento do **Sistema de Gestão por Competências**, com vistas a **estruturar o desenvolvimento de pessoas em conformidade com as competências requeridas para o desempenho das atribuições institucionais**.

A estrutura está organizada com base em competências gerais e em programas temáticos vinculados às áreas estratégicas, finalísticas, gerenciais e de apoio do órgão, abrangendo os eixos de Correição, Governo Aberto e Ouvidoria, Gerencial, Auditoria Interna e Inspeção e Gestão Integrada. Em ambiente próprio, o sistema reúne funcionalidades destinadas ao diagnóstico, ao planejamento, ao acompanhamento e ao registro das ações de desenvolvimento, contemplando, entre outros módulos, o **Plano de Desenvolvimento Individual (PDI)**, a sugestão de novas capacitações, a análise de sugestões, a homologação de certificados e a emissão de relatórios.



### 8.2.1 Contribuição institucional

A iniciativa fortalece a política de desenvolvimento de pessoas da CGE-GO ao conferir maior organização, rastreabilidade e aderência entre capacitação, necessidade funcional e estratégia institucional. Também favorece a identificação de demandas formativas, o planejamento de trilhas de aprendizagem por área de atuação e o acompanhamento sistemático das ações educacionais previstas e realizadas.

Dessa forma, o **Sistema de Gestão por Competências contribui para o fortalecimento das capacidades institucionais da CGE-GO**, para a qualificação técnica dos servidores e para o aprimoramento contínuo dos processos de trabalho, em consonância com os princípios da eficiência, da governança e da melhoria da gestão pública.

### 8.2.2 Resultados em 2025

**88,70%** das ações de capacitação cadastradas foram efetivamente realizadas e

**75,00%** dos Planos de Desenvolvimento Individual foram concluídos.

**Figura 31:** Tela do Sistema de Gestão por Competências



## 8.3 GESTÃO DE PESSOAS

Na CGE, os servidores são fundamentais para o sucesso das estratégias e alcance de resultados pela sua qualificação, ética, profissionalismo e espírito público, sendo inspirado a superar obstáculos, conquistar novos patamares de excelência em sua atuação e adotar o acolhimento como prática e atitude de respeito na prestação de serviços públicos às pessoas.

A Gerência de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas da CGE tem como objetivo incentivar o desenvolvimento dos servidores por meio da Capacitação, promover um ambiente que conduza à excelência no desempenho de suas atividades, executar todas as funções operacionais com eficácia e eficiência e alinhar os objetivos estratégicos do órgão com as necessidades dos servidores, impactando diretamente na qualidade dos serviços prestados à sociedade.

**Quadro de Pessoal:** a CGE possui quadro permanente de servidores, integrado pelo cargo efetivo de Gestor de Finanças e Controle. No exercício de 2025, contabilizou-se 148 Gestores de Finanças e Controle na ativa, destes, **100 lotados na CGE.**

Além dos 100 Gestores de Finanças e Controle lotados na CGE, a pasta conta ainda com 83 servidores de cargos diversos, perfazendo um total de **183 servidores em 2025**.

**Cargos da Estrutura:** A CGE conta com **21 Cargos da Estrutura Básica** e **28 Cargos da Estrutura Complementar**, definida pela Lei 21.792/2023 e Decreto 10.391/2024. 63% destes cargos são ocupados por servidores do quadro permanente da CGE.

### Escolaridade por Cargos (2025):

**Estrutura básica:** 5% doutorado; 5% mestrado; 50% especialização e 40% superior.

**Estrutura complementar:** 22% mestrado; 53% especialização; 21% superior e 4% nível médio.

A CGE possui um objetivo estratégico voltado à Gestão de Pessoas: Quantidade de Capacitações realizadas pelos servidores lotados na CGE por ano. Em 2025 foram previstas 200 capacitações e realizadas 564.

**Informações diversas:** Apresentamos as informações por Gênero e por Escolaridade, dos membros ocupantes dos cargos das estruturas básica e complementar.

Cargos por gênero (2025):

Gráfico 3: Cargos por gênero na estrutura básica:

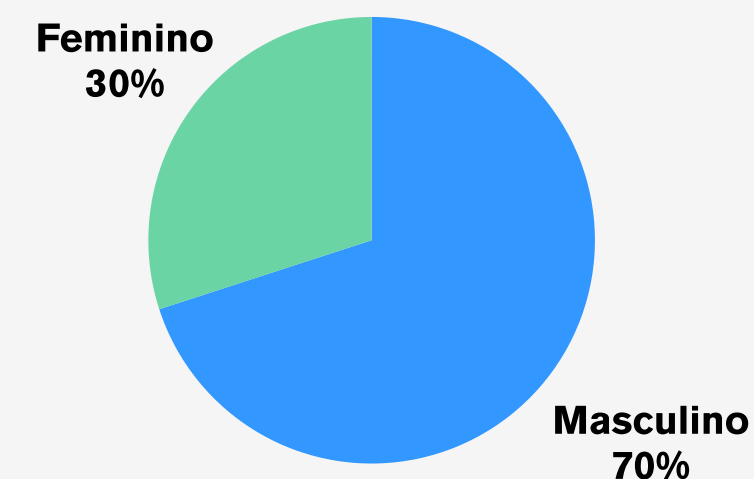
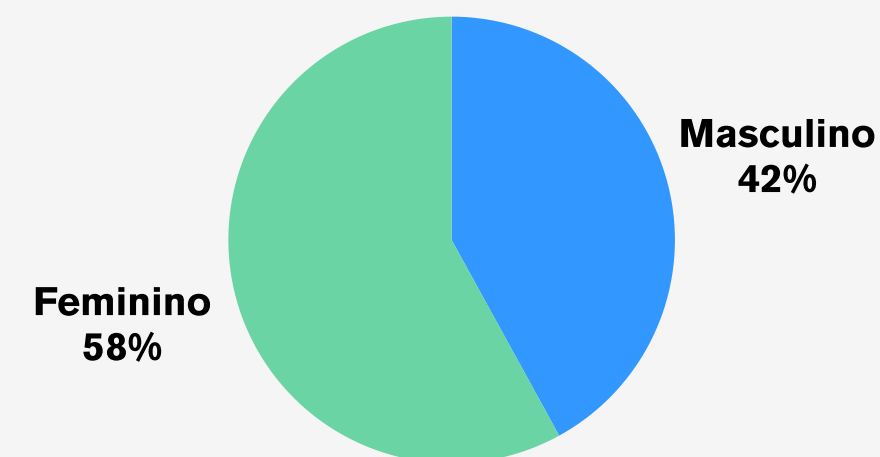


Gráfico 4: Cargos por gênero na estrutura complementar:





ROL DE RESPONSÁVEIS/  
**EXERCÍCIO FINANCEIRO**  
**DE 2025**

**Responsáveis no Exercício**

Nome do Responsável	Natureza da Responsabilidade	Função	Início Exercício	Fim Exercício	Exercício	Data Envio	Situação
ANA PEREIRA DUARTE	X - MEMBROS DE COMISSÕES DE LICITAÇÃO	MEMBRO	22/03/2023		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
ANDREINA MARCIA DOS SANTOS	X - MEMBROS DE COMISSÕES DE LICITAÇÃO	MEMBRO	22/03/2023		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
DANIEL BOAVENTURA FRANCA	XII - GESTORES E ASSESSORES JURÍDICOS	CHEFE DA PROCURADORIA SETORIAL	03/04/2025		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
EDNILSON LINS RODRIGUES	IX - O ENCARREGADO DO SETOR FINANCEIRO OU OUTRO CO-RESPONSÁVEL POR ATOS DE GESTÃO, DEFINIDOS EM LEI, REGULAMENTO OU ESTATUTO	SUPERINTENDENTE DE GESTÃO INTEGRADA	29/01/2019	24/07/2025	2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
ERIKA MORENO CAMARGO	XI - PREGOEIROS	GERENTE	09/12/2024		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
ERIKA MORENO CAMARGO	X - MEMBROS DE COMISSÕES DE LICITAÇÃO	GERENTE	09/12/2024		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
FABRÍCIO FERNANDO CARPANEDA SILVA	IX - O ENCARREGADO DO SETOR FINANCEIRO OU OUTRO CO-RESPONSÁVEL POR ATOS DE GESTÃO, DEFINIDOS EM LEI, REGULAMENTO OU ESTATUTO	SUPERINTENDENTE DE GESTÃO INTEGRADA	01/08/2025		2025	26/08/2025 10:48:02	Validado
GLAUCO HENRIQUE DE FREITAS	XII - GESTORES E ASSESSORES JURÍDICOS	CHEFE DA PROCURADORIA SETORIAL	01/02/2022	02/04/2025	2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
HENRIQUE MORAES ZILLER	II - O ORDENADOR DE RESTITUIÇÃO DE RECEITAS	SECRETÁRIO DE ESTADO	01/02/2019	23/01/2025	2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
HENRIQUE MORAES ZILLER	I - ORDENADOR DE DESPESAS	SECRETÁRIO DE ESTADO	01/02/2019	23/01/2025	2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
MARCOS TADEU DE ANDRADE	II - O ORDENADOR DE RESTITUIÇÃO DE RECEITAS	SECRETÁRIO DE ESTADO	27/01/2025		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
MARCOS TADEU DE ANDRADE	I - ORDENADOR DE DESPESAS	SECRETÁRIO DE ESTADO	27/01/2025		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
MARIA APARECIDA DUARTE	XIII - O ENCARREGADO DO ALMOXARIFADO OU DO MATERIAL EM ESTOQUE	ASSISTENTE	01/03/2024		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
PEDRO VITOR DE REZENDE COVRE	XIII - O ENCARREGADO DO ALMOXARIFADO OU DO MATERIAL EM ESTOQUE	ASSISTENTE	01/03/2024		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
REGIANY MARTINS	XIII - O ENCARREGADO DO ALMOXARIFADO OU DO MATERIAL EM ESTOQUE	ASSISTENTE	01/03/2024		2025	20/01/2025 15:49:26	Validado
TUBIAS EDNO DA SILVA CARRITILHA	XI - PREGOEIROS	ASSISTENTE DE GESTÃO	01/12/2025		2025	13/01/2026 14:57:35	Validado

Fonte: TCE/GO / Rol de Responsáveis.

**Tabela 9:** Responsáveis no exercício financeiro de 2025



CONSIDERAÇÕES  
**FINAIS**

## *REFLEXÃO SOBRE OS RESULTADOS OBTIDOS E PERSPECTIVAS PARA O PRÓXIMO CICLO DE GESTÃO*

O Planejamento Estratégico 2024-2027 da Controladoria-Geral do Estado de Goiás (CGE-GO) estabelece diretrizes orientadas ao fortalecimento da integridade, da transparência e da governança pública, com foco na defesa do patrimônio público, no aprimoramento da gestão pública e na promoção do controle social e da participação cidadã.

No exercício de 2025, a execução das iniciativas previstas evidenciou evolução gradual na consolidação de práticas institucionais voltadas à melhoria contínua da administração pública. Observou-se a incorporação progressiva de soluções tecnológicas aplicadas aos processos de controle e monitoramento, bem como o fortalecimento das ações de capacitação e qualificação técnica dos servidores, fatores que contribuíram para maior consistência operacional e melhor organização dos fluxos institucionais.

Paralelamente, registraram-se avanços na estruturação de mecanismos voltados à transparência e ao compliance institucional, favorecendo o aprimoramento dos instrumentos de prevenção, monitoramento e controle.

Tais iniciativas contribuíram para o fortalecimento das bases institucionais necessárias ao desempenho das competências legais atribuídas à Controladoria, mantendo aderência aos princípios da legalidade, eficiência e responsabilidade administrativa.


Nesse contexto, as ações desenvolvidas ao longo do exercício mantiveram alinhamento com a missão institucional de colaborar para o aprimoramento da gestão pública estadual, buscando ampliar a capacidade institucional de suporte às políticas públicas e contribuir para a qualificação dos serviços prestados à sociedade.

E esses avanços, alinhados ao Plano Plurianual (PPA) 2024-2027 e ao Objetivo de Desenvolvimento Sustentável (ODS) 16 - Paz, Justiça e Instituições Eficazes, evidenciam o compromisso institucional com a consolidação de práticas de governança, transparência e responsabilidade administrativa.



**CGE**  
Controladoria  
Geral do Estado



 Rua 82. nº 400 Ed. Palácio Pedro Ludovico  
Teixeira, 3º andar - Setor Central  
Goiânia, Goiás - CEP: 74.015-908

 Atendimento: 8h às 12h e 14h às 18h

 Telefone: (62) 3201-5354

 [www.goias.gov.br/controladoria](http://www.goias.gov.br/controladoria)

 [controladoria@goias.gov.br](mailto:controladoria@goias.gov.br)