



AMAZONAS

GOVERNO DO ESTADO

RELATÓRIO DE AÇÃO GOVERNAMENTAL

2023

Controladoria-Geral do Estado do Amazonas - CGE

Manaus - 2023

A Controladoria-Geral do Estado (CGE), órgão central de ações de controle interno e supervisão da gestão das unidades de ouvidoria do Poder Executivo, desenvolveu as seguintes atividades:

Entre janeiro e março de 2023, a Subcontroladoria-Geral de Controle Interno (SGCI) atuou para a emissão de Pareceres e Certificados de Auditoria, referentes ao exercício de 2022. Das 118 unidades gestoras que prestaram contas ao Tribunal de Contas do Estado-TCE/AM, foram avaliadas nos seguintes pontos: gestão financeira e orçamentária; gestão contábil-patrimonial; prestação e tomada de contas; gestão patrimonial; demonstrações contábeis e relatórios financeiros; ordem cronológica dos pagamentos; licitações e contratos; portal da transparência; controles internos.

Em março de 2023, foi elaborado o Plano Anual de Auditoria Interna da CGE, relativo ao exercício de 2023, aprovado pela Portaria nº 028/2023-GCG/CGE, publicada no DOE de 27 de março de 2023.

Com vistas a realizar auditoria em todas as unidades gestoras que enviarão prestações de contas ao TCE/AM, em março de 2024, formaram-se equipes responsáveis por auditorias sistêmicas, sendo considerados os seguintes critérios: de materialidade, risco e relevância das atividades desenvolvidas pelos órgãos e entidades estaduais, assim as equipes iniciaram, em abril/2023, os trabalhos individuais de auditoria de cada unidade gestora. Considerando as alterações da estrutura administrativa do Poder Executivo, foram realizadas 126 auditorias.

Ademais, com base no Plano de Auditoria Interno, retromencionado, tendo sido verificados os maiores orçamentos das Unidades auditadas, indicaram-se 2 equipes responsáveis pela área de saúde; duas equipes acompanharam as ações nas áreas de educação e infraestrutura. Por fim, dois outros grupos auditaram as demais áreas da administração pública estadual. As atividades foram desenvolvidas, mediante visita *in loco*, consulta aos sistemas, envio de questionários e solicitações, além das constatações de Relatórios de Auditorias realizadas em anos anteriores.

Nestes trabalhos, buscou-se avaliar os controles internos, o apoio dos gestores para o desenvolvimento das atividades, bem como o atendimento às

recomendações previstas em Instruções Normativas e Notas Técnicas emitidas por esta Controladoria.

Em conformidade com a missão institucional da CGE, foram elaborados manuais e guias, com vistas a orientar os gestores e servidores dos órgãos/entidades: o **Manual de Controles Internos**, **Manual Comparação** – LEI N.º 14.133/2021 X LEI N.º 13.303/2016, **Manual de Referencial de Fiscalização** que tem como objetivo estabelecer diretrizes e boas práticas para o processo de fiscalização de contratos públicos, etapa crucial para garantir a transparência, eficiência e eficácia na prestação de serviços e fornecimento de bens, contribuindo para a correta aplicação dos recursos públicos.

Com vistas a orientar as Unidades sobre temas polêmicos, em 2023, foi elaborada a **Nota Técnica nº. 01/2023-SCGCI/CGE**, que trata das orientações acerca de procedimento na hipótese de responsabilização subsidiária da Administração Pública pelo inadimplemento dos encargos trabalhistas por empresa terceirizada, publicada no site da CGE/AM (www.cge.am.gov.br) e encaminhada a todas as Unidades Gestoras, incluindo as seguintes ações:

Portaria nº 054/2023-GCG/CGE, Institui o Selo Gestão de Qualidade do Sistema de Controle Interno;

Portaria nº 058/2023-GCG/CGE, Aprova os “Checklists” para orientar os gestores e servidores públicos, quanto aos procedimentos de auditoria.

Em maio de 2023, foi realizado o 1º Encontro Estadual de Controle Interno, promovido pela CGE/AM, abordando temas como o funcionamento do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo, quando a SGCI apresentou os resultados alcançados com o desenvolvimento de ações de acompanhamento da gestão pública estadual. Destaca-se ainda, a emissão de **Pareceres (ns. 001 a 056/2023)** em processos encaminhados a esta SGCI relativo a assuntos administrativos internos e demandas externas de Unidades.

Durante o ano, foram ministrados treinamentos internos, sobre os temas relativos à auditoria e gestão de riscos; realização de reuniões e palestras de orientação sobre Controle Interno e *Compliance*, em parceria com a SEAD, por meio da Escola de Gestão Aperfeiçoamento do Servidor Público – ESASP/AM.

No período de janeiro a outubro de 2023, a CGE por meio da Subcontroladoria-Geral de Transparência e Ouvidoria realizou as seguintes ações voltadas para as áreas de Transparência, Ouvidoria e Controle Social:

AÇÕES DE TRANSPARÊNCIA

A CGE, como Órgão responsável pela coordenação da Política de Transparência do Poder Executivo Estadual, seguindo os preceitos da Lei de Transparência (Lei Complementar n.º 131, de 27 de maio de 2009) e da **Lei de Acesso à Informação – LAI** (Lei n.º 12.527, de 18 de novembro de 2011), vem desenvolvendo uma série de ações para fomentar a transparência pública melhorando o acesso às informações públicas tais como a modernização no sítio eletrônico oficial da CGE (<https://www.cge.am.gov.br/>) que passou a divulgar as listas de estagiários e terceirizados e no Portal da Transparência do Governo do Amazonas (<https://www.transparencia.am.gov.br/>) das quais cita-se a disponibilização das tabelas de padrão remuneratório dos servidores públicos, melhorias na divulgação de diárias e passagens, lista dos fiscais de contratos vigentes e encerrados, plano de contratações anual, disponibilização da política de privacidade e proteção de dados do portal, dados abertos, desonerações concedidas, renúncias de receitas, serviços relacionados à saúde: lista das unidades de saúde/especialidades/locais de atendimento e outros, plano estadual de saúde, plano estadual de educação, buscador de informações das ouvidorias do Poder Executivo, pesquisa de satisfação, entre outros.

Em maio, a **Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon)** lançou o 2º ciclo do **Programa Nacional de Transparência Pública (PNTP)**, que objetiva avaliar a efetiva aplicação dos normativos de transparência pública, por meio das informações disponibilizadas nos Portais da Transparência dos Poderes. Assim, o questionário do PNTTP sobre as informações do Poder Executivo Estadual publicizadas no Portal da Transparência do Governo do Amazonas, foi devidamente respondido pela CGE. A previsão do resultado da avaliação, conforme calendário da Atricon, está programada para o dia 13/11/2023.

SISTEMA ESTADUAL DE OUVIDORIAS (SE-OUV)

Como atividades mais relevantes, há o monitoramento das 6.894 (seis mil oitocentos e noventa e quatro) manifestações recebidas pela **Plataforma Integrada de Ouvidoria (Fala.BR)** e dos 1.734 (um mil setecentos e trinta e quatro) Pedidos de Acesso à Informação procedidos no Sistema e-SIC; 1.287 (um mil duzentos e oitenta e sete) atendimentos do serviço Fale Conosco; 40 (quarenta) treinamentos para capacitação de servidores que atuam na área de transparência e nas ouvidorias setoriais; realização de 9 (nove) Visitas Técnicas visando a otimização do tratamento de manifestações de ouvidoria e de transparência nos diversos canais; atualização do Manual de Procedimentos de Ouvidoria (<https://www.cge.am.gov.br/manuais/>) e o acompanhamento da elaboração e divulgação das Cartas de Serviços, que já totalizam 106 divulgadas no Portal da Transparência do Governo do Estado do Amazonas (<https://www.transparencia.am.gov.br/outras-informacoes/>), sendo 23 dos Órgãos da Administração Direta, 34 de Entidades da Administração Indireta e 49 de Unidades de Saúde, que contribuirão para o desenvolvimento do Portal de Serviços Digitais. A Carta de Serviços da CGE está disponível no sítio institucional em <https://www.cge.am.gov.br/wp-content/uploads/2023/08/CARTA-DE-SERVICOS-4.2023.pdf>.

No decorrer do período, para avanço e melhorias na prestação dos serviços públicos, a CGE vem participando por meio de suas equipes de transparência e ouvidoria, das capacitações promovidas de forma virtual pela Controladoria-Geral da União (CGU), assim como participou das três edições do Seminário Nacional de Ouvidorias, em março e outubro no formato virtual e em julho de forma presencial.

Em outubro, a CGE recebeu em sua sede a visita da Ouvidora-Geral da União, Sra. Ariana Frances, que conheceu as estruturas da CGE assim como as atividades desenvolvidas pelo Poder Executivo em transparência e ouvidoria.

A CGE é integrante da Rede Estadual de Ouvidorias e da **Rede Nacional de Ouvidorias (Renouv)** e vem participando das assembleias e reuniões dos Grupos de Trabalhos das respectivas Redes, participando dos debates sobre a Lei n.º 13.709, de 14 de agosto de 2018 (**Lei Geral de Proteção dos Dados Pessoais** –

LGPD), legalidade sobre a proteção ao denunciante, trabalhando com os respectivos membros, acompanhando e atuando por meio das melhores e atualizadas práticas exercidas a nível nacional.

OUTRAS AÇÕES:

- Mapeamento dos riscos de integridade das atividades desenvolvidas pela SGTO;
- Promoveu, na Sede do Governo do Estado, Reunião de Sensibilização para o Cumprimento da LGPD, tendo como público alvo os Gestores do Poder Executivo, e no decorrer do ano vem apresentando, conforme solicitação das Unidades Gestoras, reuniões sobre a temática aos dirigentes e servidores, nas respectivas sedes dos Órgãos/Entidades;
- Promoveu, no auditório do **Tribunal de Contas do Estado do Amazonas (TCE-AM)**, o I Encontro Estadual de Controle Interno, contando com a presença de 300 participantes;
- Como membro da Rede de Controle da Gestão Pública, participou da reunião sobre a criação da **Rede Amazonense de Controle Social e Transparência (REACT)**;
- Promoveu Reunião Técnica de Diagnóstico – Compliance, LGPD e Transparência, no auditório da Sede do Governo, que contou com a participação de 225 servidores do Poder Executivo;
- Participação na Oficina Construção Colaborativa da Estratégia Nacional de Governo Digital, promovida pelo Ministério de Gestão e de Inovação em Serviços Públicos (MGI) em parceria com o Governo do Estado do Amazonas.

Atenciosamente,

(documento assinado digitalmente)
JEIBSON DOS SANTOS JUSTINIANO
Controlador-Geral do Estado do Amazonas