

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO PROSPECTIVO DA CONTROLADORIA

Jaguaribara –2025-2028

1. APRESENTAÇÃO

O presente Planejamento Estratégico Prospectivo da Controladoria estabelece a visão de futuro, os eixos institucionais, objetivos, iniciativas, indicadores, metas e mecanismos de governança destinados a fortalecer a Unidade Central de Controle Interno do Município de Jaguaribara. Trata-se de instrumento diretor da atuação institucional da Controladoria, com foco preventivo, técnico, orientador e voltado à melhoria contínua da gestão municipal.

2. DIRETRIZ CONCEITUAL DO PLANEJAMENTO

O Planejamento Estratégico define a visão de futuro da Controladoria e orienta o PAINT, as auditorias futuras, as ações de orientação, o monitoramento e a prestação de contas.

3. DIAGNÓSTICO INSTITUCIONAL DA CONTROLADORIA

A Controladoria encontra-se em processo de estruturação, com oportunidade de consolidar sua atuação como órgão estratégico, preventivo, orientador e baseado em riscos, por meio de rotinas padronizadas, indicadores, evidências e governança de acompanhamento.

4. IDENTIDADE ESTRATÉGICA

Missão	Promover a governança, a regularidade administrativa, a prevenção de riscos e a melhoria contínua da gestão municipal por meio de orientação técnica, auditoria interna, monitoramento, transparência, integridade e avaliação dos controles internos.
Visão	Ser reconhecida como órgão estratégico de governança, controle preventivo, orientação técnica e geração de valor público, contribuindo para uma Administração Municipal mais íntegra, eficiente, transparente e baseada em evidências.
Valores	Legalidade, Ética, Independência técnica, Prevenção, Transparência, Evidência documental, Eficiência, Cooperação institucional, Melhoria contínua, Foco no interesse público

5. MAPA ESTRATÉGICO DA CONTROLADORIA

Perspectiva	Objetivo estratégico	Valor público esperado
Governança municipal	Fortalecer a Controladoria como instância técnica de apoio à boa governança, à regularidade administrativa e à melhoria dos controles internos.	Mais segurança decisória, prevenção de riscos e apoio qualificado à gestão municipal.



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara

Cuidando das pessoas, construindo o futuro.

**CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Perspectiva	Objetivo estratégico	Valor público esperado
Controle preventivo	Antecipar falhas por meio de orientação, auditoria baseada em riscos, padronização de fluxos e monitoramento de recomendações.	Redução de recorrências, maior conformidade e melhor uso dos recursos públicos.
Processos internos	Organizar métodos, documentos, checklists, registros e painéis que assegurem continuidade e rastreabilidade da atuação do controle interno.	Rotinas mais previsíveis, documentadas e auditáveis.
Pessoas e capacidade institucional	Desenvolver competências técnicas da equipe da Controladoria e dos agentes públicos responsáveis por rotinas críticas.	Gestores, fiscais e servidores mais preparados para prevenir falhas.
Transparência e confiança	Contribuir para transparência, resposta ao cidadão, integridade e prestação de contas qualificada.	Maior confiança institucional, controle social e accountability.

6. ANÁLISE ESTRATÉGICA — MATRIZ SWOT

Forças	Fraquezas	Oportunidades	Ameaças
Visão transversal da Administração Municipal; Capacidade de orientação preventiva aos gestores; Possibilidade de padronizar fluxos e evidências; Atuação técnica voltada à governança e à conformidade	Estrutura de pessoal e rotinas ainda dependentes de consolidação; Necessidade de ampliar uso de indicadores e painéis; Dependência da colaboração das unidades administrativas; Padronização documental ainda em evolução	Fortalecimento institucional da Controladoria; Uso de tecnologia, dados e evidências para qualificar o controle; Capacitação de gestores, fiscais e servidores; Aprimoramento da transparência, integridade e prestação de contas	Resistência à formalização de rotinas e evidências; Mudanças normativas e aumento das exigências dos órgãos de controle; Recorrência de falhas administrativas sem atuação preventiva; Risco de atuação apenas reativa se não houver planejamento institucional

**7. EIXOS E OBJETIVOS ESTRATÉGICOS**

Eixo	Descrição	Objetivos estratégicos
Eixo 1 — Fortalecimento institucional do Sistema de Controle Interno	Consolidar a Controladoria como unidade estratégica, técnica, preventiva e reconhecida na estrutura municipal.	Consolidar competências, rotinas e responsabilidades da Controladoria no âmbito municipal; Fortalecer a atuação preventiva e orientadora do Sistema de Controle Interno; Ampliar a legitimidade institucional da Controladoria perante gestores, servidores e unidades administrativas
Eixo 2 — Auditoria interna baseada em riscos	Estruturar auditorias preventivas e seletivas, orientadas por risco, materialidade, relevância e capacidade operacional.	Implantar metodologia de seleção de auditorias baseada em riscos; Priorizar objetos sensíveis com critérios técnicos e capacidade operacional realista; Padronizar planejamento, execução, relatório e monitoramento das auditorias internas
Eixo 3 — Orientação técnica e apoio preventivo à gestão	Desenvolver papel pedagógico, orientador e preventivo junto a gestores, fiscais, servidores e unidades executoras.	Aumentar a capacidade preventiva da Controladoria por meio de orientações técnicas; Reduzir falhas recorrentes por desconhecimento de fluxos e responsabilidades; Fortalecer a comunicação entre Controle Interno e unidades administrativas
Eixo 4 — Monitoramento de recomendações e planos de ação	Transformar recomendações em providências acompanháveis, com prazo, responsável, evidência e avaliação da implementação.	Instituir rotina permanente de monitoramento das recomendações emitidas; Acompanhar prazos, responsáveis, evidências e grau de implementação; Aumentar a efetividade das ações de controle por meio de retorno e comprovação
Eixo 5 — Transparência, ouvidoria e controle social	Fortalecer transparência ativa, resposta ao cidadão, tratamento de manifestações e comunicação institucional do controle.	Aprimorar a transparência ativa e a disponibilidade das informações públicas; Fortalecer o fluxo de ouvidoria, prazos e resolutividade das manifestações; Utilizar informações de transparência e ouvidoria como insumos de melhoria da gestão
Eixo 6 — Integridade, ética e responsabilização	Estimular padrões éticos, prevenção de irregularidades, segregação de funções, responsabilização e ambiente institucional íntegro.	Promover cultura de integridade e prevenção de irregularidades; Aprimorar fluxos de apuração, correção e responsabilização quando aplicável; Orientar gestores sobre segregação de funções, conflitos de interesse e boas práticas



Eixo	Descrição	Objetivos estratégicos
Eixo 7 — Padronização de fluxos, documentos e rotinas críticas	Criar padrões mínimos para rotinas administrativas relevantes, reduzindo improviso, lacunas documentais e perda de evidências.	Padronizar documentos mínimos para rotinas críticas da Administração; Reduzir falhas formais e lacunas de evidência em processos administrativos; Aumentar previsibilidade, rastreabilidade e segurança dos fluxos internos
Eixo 8 — Tecnologia, dados e evidências para o controle	Utilizar sistemas, bases de dados, indicadores e evidências digitais para tornar o controle mais analítico, rastreável e tempestivo.	Ampliar o uso de dados e evidências na atuação da Controladoria; Criar painéis de acompanhamento de ações, recomendações, indicadores e obrigações; Melhorar a organização documental e a memória técnica do controle interno

8. CADEIA ESTRATÉGICA

Eixo	Problema/Risco	Objetivo	Iniciativa	Produto	Indicador	Meta	Evidência
Eixo 1 — Fortalecimento institucional do Sistema de Controle Interno	Baixa institucionalização e atuação reativa da Controladoria	Consolidar competências, rotinas e responsabilidades da Controladoria no âmbito municipal	Revisar o marco normativo e os instrumentos internos da Controladoria	Regimento, plano de trabalho, calendário institucional e atos internos atualizados	% de instrumentos institucionais revisados ou implementados	100% dos instrumentos prioritários no ciclo do plano	Atos normativos, calendário aprovado, comunicações técnicas e registros de reuniões
Eixo 2 — Auditoria interna baseada em riscos	Auditorias escolhidas sem priorização técnica ou sem foco preventivo	Implantar metodologia de seleção de auditorias baseada em riscos	Elaborar metodologia anual de matriz de risco	Metodologia de auditoria, matriz de risco, PAINT alinhado ao PE e modelos técnicos	% de auditorias planejadas com matriz de risco e escopo definido	≥ 90% das auditorias planejadas	Matriz de risco, PAINT aprovado, fichas técnicas e relatórios de auditoria



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara

Cuidando das pessoas, construindo o futuro.

**CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Problema/Risco	Objetivo	Iniciativa	Produto	Indicador	Meta	Evidência
Eixo 3 — Orientação técnica e apoio preventivo à gestão	Repetição de falhas administrativas por ausência de orientação preventiva	Aumentar a capacidade preventiva da Controladoria por meio de orientações técnicas	Criar banco de orientações técnicas e modelos práticos	Notas técnicas, capacitações, checklists orientativos e materiais de apoio	Quantidade de orientações, notas técnicas e capacitações realizadas	≥ 6 orientações técnicas e ≥ 4 capacitações por ano	Listas de presença, notas técnicas, comunicados, materiais e registros de orientação
Eixo 4 — Monitoramento de recomendações e planos de ação	Recomendações emitidas sem acompanhamento efetivo e sem comprovação de saneamento	Instituir rotina permanente de monitoramento das recomendações emitidas	Criar painel de recomendações e planos de ação	Painel de recomendações, relatórios de monitoramento e histórico de implementação	% de recomendações com status atualizado e evidência analisada	≥ 90% das recomendações monitoradas	Planos de ação, evidências apresentadas, registros de análise e relatórios de monitoramento
Eixo 5 — Transparência, ouvidoria e controle social	Descumprimento de obrigações de transparência e baixa resposta institucional ao cidadão	Aprimorar a transparência ativa e a disponibilidade das informações públicas	Implantar checklist periódico de transparência	Checklist de transparência, relatório de ouvidoria e painel de prazos	% de verificações de transparência e manifestações acompanhadas dentro do prazo	≥ 90% de conformidade nos itens prioritários	Prints, relatórios do portal, protocolos, respostas, encaminhamentos e painéis de acompanhamento



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara*Cuidando das pessoas, construindo o futuro.***CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Problema/Risco	Objetivo	Iniciativa	Produto	Indicador	Meta	Evidência
Eixo 6 — Integridade, ética e responsabilidade	Ambiente administrativo vulnerável a falhas, irregularidades e baixa responsabilidade	Promover cultura de integridade e prevenção de irregularidades	Elaborar diretrizes de integridade e e conduta administrativa	Diretrizes de integridade, fluxos revisados e orientações preventivas	Quantidade de ações de integridade, orientações e fluxos sensíveis revisados	≥ 5 rotinas sensíveis revisadas por ano	Diretrizes, fluxos, registros de orientação, atas e documentos de acompanhamento
Eixo 7 — Padronização de fluxos, documentos e rotinas críticas	Processos administrativos sem documentação mínima, sem trilha de conferência e sem padronização	Padronizar documentos mínimos para rotinas críticas da Administração	Criar checklists de atesto, fiscalização, patrimônio, almoxarifado e pagamentos	Checklists, modelos, manuais simplificados e fluxos padronizados	% de rotinas críticas com checklist ou modelo padronizado	≥ 70% das rotinas prioritárias no primeiro ciclo	Modelos aprovados, checklists, manuais, fluxogramas e registros de uso
Eixo 8 — Tecnologia, dados e evidências para o controle	Perda de histórico, baixa rastreabilidade e decisões sem base documental suficiente	Ampliar o uso de dados e evidências na atuação da Controladoria	Criar banco de evidências e recomendações	Painéis, banco de evidências, histórico técnico e indicadores da Controladoria	% de ações estratégicas com evidência registrada em base organizada	≥ 85% das ações com evidência registrada	Arquivos, relatórios, painéis, bases exportadas e registros de acompanhamento

9. INICIATIVAS E PROJETOS PRIORITÁRIOS



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara*Cuidando das pessoas, construindo o futuro.***CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Área	Iniciativa	Produto	Prazo	Responsável	Indicador	Meta
Eixo 1	Fortalecimento institucional do Sistema de Controle Interno	Revisar o marco normativo e os instrumentos internos da Controladoria	Regimento, plano de trabalho, calendário institucional e atos internos atualizados	Curto prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de instrumentos institucionais revisados ou implementados	100% dos instrumentos prioritários no ciclo do plano
Eixo 1	Fortalecimento institucional do Sistema de Controle Interno	Implantar calendário anual de atuação institucional	Regimento, plano de trabalho, calendário institucional e atos internos atualizados	Médio prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de instrumentos institucionais revisados ou implementados	100% dos instrumentos prioritários no ciclo do plano
Eixo 1	Fortalecimento institucional do Sistema de Controle Interno	Criar rotina de comunicação técnica com gestores e responsáveis setoriais	Regimento, plano de trabalho, calendário institucional e atos internos atualizados	Ciclo contínuo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de instrumentos institucionais revisados ou implementados	100% dos instrumentos prioritários no ciclo do plano
Eixo 2	Auditoria interna baseada em riscos	Elaborar metodologia anual de matriz de risco	Metodologia de auditoria, matriz de risco, PAINT alinhado ao PE e modelos técnicos	Curto prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de auditorias planejadas com matriz de risco e escopo definido	≥ 90% das auditorias planejadas
Eixo 2	Auditoria interna baseada em riscos	Padronizar fichas de auditoria, critérios, procedimentos e evidências mínimas	Metodologia de auditoria, matriz de risco, PAINT alinhado ao PE e modelos técnicos	Médio prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de auditorias planejadas com matriz de risco e escopo definido	≥ 90% das auditorias planejadas



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara

Cuidando das pessoas, construindo o futuro.

**CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Área	Iniciativa	Produto	Prazo	Responsável	Indicador	Meta
Eixo 2	Auditoria interna baseada em riscos	Instituir revisão anual do PAINT com base no planejamento estratégico	Metodologia de auditoria, matriz de risco, PAINT alinhado ao PE e modelos técnicos	Ciclo contínuo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de auditorias planejadas com matriz de risco e escopo definido	≥ 90% das auditorias planejadas
Eixo 3	Orientação técnica e apoio preventivo à gestão	Criar banco de orientações técnicas e modelos práticos	Notas técnicas, capacitações, checklists orientativos e materiais de apoio	Curto prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	Quantidade de orientações, notas técnicas e capacitações realizadas	≥ 6 orientações técnicas e ≥ 4 capacitações por ano
Eixo 3	Orientação técnica e apoio preventivo à gestão	Realizar capacitações periódicas com fiscais, gestores e responsáveis setoriais	Notas técnicas, capacitações, checklists orientativos e materiais de apoio	Médio prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	Quantidade de orientações, notas técnicas e capacitações realizadas	≥ 6 orientações técnicas e ≥ 4 capacitações por ano
Eixo 3	Orientação técnica e apoio preventivo à gestão	Emitir alertas preventivos sobre rotinas críticas da gestão	Notas técnicas, capacitações, checklists orientativos e materiais de apoio	Ciclo contínuo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	Quantidade de orientações, notas técnicas e capacitações realizadas	≥ 6 orientações técnicas e ≥ 4 capacitações por ano



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara*Cuidando das pessoas, construindo o futuro.***CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Área	Iniciativa	Produto	Prazo	Responsável	Indicador	Meta
Eixo 4	Monitoramento de recomendações e planos de ação	Criar painel de recomendações e planos de ação	Painel de recomendações, relatórios de monitoramento e histórico de implementação	Curto prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de recomendações com status atualizado e evidência analisada	≥ 90% das recomendações monitoradas
Eixo 4	Monitoramento de recomendações e planos de ação	Definir metodologia de classificação do grau de implementação	Painel de recomendações, relatórios de monitoramento e histórico de implementação	Médio prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de recomendações com status atualizado e evidência analisada	≥ 90% das recomendações monitoradas
Eixo 4	Monitoramento de recomendações e planos de ação	Realizar ciclos periódicos de cobrança e validação de evidências	Painel de recomendações, relatórios de monitoramento e histórico de implementação	Ciclo contínuo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de recomendações com status atualizado e evidência analisada	≥ 90% das recomendações monitoradas
Eixo 5	Transparência, ouvidoria e controle social	Implantar checklist periódico de transparência	Checklist de transparência, relatório de ouvidoria e painel de prazos	Curto prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de verificações de transparência e manifestações acompanhadas dentro do prazo	≥ 90% de conformidade e nos itens prioritários



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara

Cuidando das pessoas, construindo o futuro.

**CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Área	Iniciativa	Produto	Prazo	Responsável	Indicador	Meta
Eixo 5	Transparência, ouvidoria e controle social	Padronizar análise de prazos e encaminhamentos de manifestações	Checklist de transparência, relatório de ouvidoria e painel de prazos	Médio prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de verificações de transparência e manifestações acompanhadas dentro do prazo	≥ 90% de conformidade e nos itens prioritários
Eixo 5	Transparência, ouvidoria e controle social	Produzir relatórios gerenciais de transparência e ouvidoria	Checklist de transparência, relatório de ouvidoria e painel de prazos	Ciclo contínuo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de verificações de transparência e manifestações acompanhadas dentro do prazo	≥ 90% de conformidade e nos itens prioritários
Eixo 6	Integridade, ética e responsabilização	Elaborar diretrizes de integridade e conduta administrativa	Diretrizes de integridade, fluxos revisados e orientações preventivas	Curto prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	Quantidade de ações de integridade, orientações e fluxos sensíveis revisados	≥ 5 rotinas sensíveis revisadas por ano
Eixo 6	Integridade, ética e responsabilização	Mapear rotinas sensíveis e pontos de vulnerabilidade	Diretrizes de integridade, fluxos revisados e orientações preventivas	Médio prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	Quantidade de ações de integridade, orientações e fluxos sensíveis revisados	≥ 5 rotinas sensíveis revisadas por ano



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara*Cuidando das pessoas, construindo o futuro.***CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Área	Iniciativa	Produto	Prazo	Responsável	Indicador	Meta
Eixo 6	Integridade, ética e responsabilização	Integrar ações preventivas com eventual atuação correicional	Diretrizes de integridade, fluxos revisados e orientações preventivas	Ciclo contínuo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	Quantidade de ações de integridade, orientações e fluxos sensíveis revisados	≥ 5 rotinas sensíveis revisadas por ano
Eixo 7	Padronização de fluxos, documentos e rotinas críticas	Criar checklists de atesto, fiscalização, patrimônio, almoxarifado e pagamentos	Checklists, modelos, manuais simplificados e fluxos padronizados	Curto prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de rotinas críticas com checklist ou modelo padronizado	≥ 70% das rotinas prioritárias no primeiro ciclo
Eixo 7	Padronização de fluxos, documentos e rotinas críticas	Elaborar modelos de relatórios e termos de responsabilidade	Checklists, modelos, manuais simplificados e fluxos padronizados	Médio prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de rotinas críticas com checklist ou modelo padronizado	≥ 70% das rotinas prioritárias no primeiro ciclo
Eixo 7	Padronização de fluxos, documentos e rotinas críticas	Revisar instruções normativas ou fluxos internos prioritários	Checklists, modelos, manuais simplificados e fluxos padronizados	Ciclo contínuo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de rotinas críticas com checklist ou modelo padronizado	≥ 70% das rotinas prioritárias no primeiro ciclo
Eixo 8	Tecnologia, dados e evidências para o controle	Criar banco de evidências e recomendações	Painéis, banco de evidências, histórico técnico e indicadores da Controladoria	Curto prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de ações estratégicas com evidência registrada em base organizada	≥ 85% das ações com evidência registrada



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara

Cuidando das pessoas, construindo o futuro.

**CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Área	Iniciativa	Produto	Prazo	Responsável	Indicador	Meta
Eixo 8	Tecnologia, dados e evidências para o controle	Implantar indicadores internos da Controladoria	Painéis, banco de evidências, histórico técnico e indicadores da Controladoria	Médio prazo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de ações estratégicas com evidência registrada em base organizada	≥ 85% das ações com evidência registrada
Eixo 8	Tecnologia, dados e evidências para o controle	Organizar histórico de relatórios, orientações, auditorias e providências	Painéis, banco de evidências, histórico técnico e indicadores da Controladoria	Ciclo contínuo	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	% de ações estratégicas com evidência registrada em base organizada	≥ 85% das ações com evidência registrada

10. PLANO PLURIANUAL DE EXECUÇÃO

Ciclo	Foco	Entregas esperadas
Ano 1	Estruturação e diagnóstico	Revisão normativa, diagnóstico institucional, definição de eixos, metodologia de riscos, calendário de atuação e modelos prioritários.
Ano 2	Padronização e execução orientada	Implantação de checklists, capacitações, PAINT alinhado ao planejamento, rotinas de orientação e primeiras medições por indicadores.
Ano 3	Monitoramento e consolidação	Painel de recomendações, avaliação de implementação, revisão de fluxos críticos, relatórios gerenciais e ciclos de melhoria.
Ano 4	Maturidade, inovação e melhoria contínua	Avaliação final do ciclo, atualização estratégica, uso ampliado de dados, indicadores consolidados e preparação do próximo planejamento.

11. INDICADORES E METAS INSTITUCIONAIS

Centro Administrativo Porcino Maia | Av. Bezerra de Menezes, Nº 350, Centro
CEP 63490-000



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara

Cuidando das pessoas, construindo o futuro.

**CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Indicador	Forma de medição	Meta
Execução do planejamento estratégico	Percentual de iniciativas estratégicas concluídas ou em execução com evidência registrada	≥ 80% ao final de cada exercício
Alinhamento do PAINT ao Planejamento Estratégico	Percentual de ações do PAINT vinculadas a eixo ou objetivo estratégico da Controladoria	≥ 90% das ações planejadas
Orientações preventivas emitidas	Quantidade de notas técnicas, orientações, alertas ou capacitações realizadas	≥ 6 orientações e ≥ 4 capacitações por ano
Monitoramento de recomendações	Percentual de recomendações com responsável, prazo, status e evidência analisada	≥ 90% das recomendações acompanhadas
Padronização de rotinas críticas	Percentual de rotinas prioritárias com checklist, modelo ou fluxo definido	≥ 70% no primeiro ciclo
Evidências registradas	Percentual de ações estratégicas com documentação comprobatória arquivada	≥ 85% das ações executadas
% de instrumentos institucionais revisados ou implementados	Medição por registros administrativos, evidências e relatórios internos da Controladoria	100% dos instrumentos prioritários no ciclo do plano
% de auditorias planejadas com matriz de risco e escopo definido	Medição por registros administrativos, evidências e relatórios internos da Controladoria	≥ 90% das auditorias planejadas
Quantidade de orientações, notas técnicas e capacitações realizadas	Medição por registros administrativos, evidências e relatórios internos da Controladoria	≥ 6 orientações técnicas e ≥ 4 capacitações por ano



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara

Cuidando das pessoas, construindo o futuro.

**CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Indicador	Forma de medição	Meta
% de recomendações com status atualizado e evidência analisada	Medição por registros administrativos, evidências e relatórios internos da Controladoria	≥ 90% das recomendações monitoradas
% de verificações de transparência e manifestações acompanhadas dentro do prazo	Medição por registros administrativos, evidências e relatórios internos da Controladoria	≥ 90% de conformidade nos itens prioritários
Quantidade de ações de integridade, orientações e fluxos sensíveis revisados	Medição por registros administrativos, evidências e relatórios internos da Controladoria	≥ 5 rotinas sensíveis revisadas por ano
% de rotinas críticas com checklist ou modelo padronizado	Medição por registros administrativos, evidências e relatórios internos da Controladoria	≥ 70% das rotinas prioritárias no primeiro ciclo
% de ações estratégicas com evidência registrada em base organizada	Medição por registros administrativos, evidências e relatórios internos da Controladoria	≥ 85% das ações com evidência registrada

12. PAINEL DE EXECUÇÃO ESTRATÉGICA

Eixo	Ação	Responsável	Prazo	Status	%	Evidência	Observação
Eixo 1	Revisar o marco normativo e os instrumentos internos da Controladoria	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	1º ano	Não iniciado	0%	Atos normativos, calendário aprovado, comunicações técnicas e registros de reuniões	Acompanhamento a ser atualizado durante a execução do planejamento estratégico.



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara*Cuidando das pessoas, construindo o futuro.***CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Ação	Responsável	Prazo	Status	%	Evidência	Observação
Eixo 2	Elaborar metodologia anual de matriz de risco	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	1º ao 2º ano	Não iniciado	0%	Matriz de risco, PAINT aprovado, fichas técnicas e relatórios de auditoria	Acompanhamento a ser atualizado durante a execução do planejamento estratégico.
Eixo 3	Criar banco de orientações técnicas e modelos práticos	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	2º ano	Não iniciado	0%	Listas de presença, notas técnicas, comunicados, materiais e registros de orientação	Acompanhamento a ser atualizado durante a execução do planejamento estratégico.
Eixo 4	Criar painel de recomendações e planos de ação	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	2º ao 3º ano	Não iniciado	0%	Planos de ação, evidências apresentadas, registros de análise e relatórios de monitoramento	Acompanhamento a ser atualizado durante a execução do planejamento estratégico.
Eixo 5	Implantar checklist periódico de transparência	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	3º ano	Não iniciado	0%	Prints, relatórios do portal, protocolos, respostas, encaminhamentos e painéis de acompanhamento	Acompanhamento a ser atualizado durante a execução do planejamento estratégico.
Eixo 6	Elaborar diretrizes de integridade e conduta administrativa	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	3º ao 4º ano	Não iniciado	0%	Diretrizes, fluxos, registros de orientação, atas e documentos de acompanhamento	Acompanhamento a ser atualizado durante a execução do planejamento estratégico.
Eixo 7	Criar checklists de atesto, fiscalização, patrimônio, almoxarifado e pagamentos	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	Ciclo contínuo	Não iniciado	0%	Modelos aprovados, checklists, manuais, fluxogramas e registros de uso	Acompanhamento a ser atualizado durante a execução do planejamento estratégico.



PREFEITURA MUNICIPAL DE

Jaguaribara

Cuidando das pessoas, construindo o futuro.

**CONTROLADORIA GERAL
DO MUNICÍPIO**

Eixo	Ação	Responsável	Prazo	Status	%	Evidência	Observação
Eixo 8	Criar banco de evidências e recomendações	Controladoria / Unidade Central de Controle Interno	Ciclo contínuo	Não iniciado	0%	Arquivos, relatórios, painéis, bases exportadas e registros de acompanhamento	Acompanhamento a ser atualizado durante a execução do planejamento estratégico.

13. GOVERNANÇA DE ACOMPANHAMENTO

- Reunião periódica da Controladoria para acompanhamento dos eixos, iniciativas e indicadores
- Revisão anual do planejamento estratégico e alinhamento do PAINT ao ciclo estratégico
- Registro de evidências de execução das iniciativas e atualização do painel de acompanhamento
- Comunicação dos avanços, riscos e pendências à gestão municipal

14. CRONOGRAMA DE REVISÃO ANUAL

Período	Atividades prioritárias
1º Trimestre	Validação da identidade estratégica, revisão do diagnóstico institucional e priorização dos eixos
2º Trimestre	Implantação das primeiras iniciativas, modelos, capacitações e instrumentos de orientação
3º Trimestre	Monitoramento dos indicadores, avaliação de evidências e ajustes nas iniciativas em curso
4º Trimestre	Avaliação anual, consolidação dos resultados, alinhamento do PAINT do exercício seguinte e atualização do planejamento

15. RELAÇÃO COM PAINT, AUDITORIAS E RCI

O Planejamento Estratégico da Controladoria constitui o documento orientador da atuação institucional. O PAINT deverá ser elaborado ou revisado de modo alinhado aos eixos e objetivos estratégicos definidos neste plano. As auditorias, inspeções, orientações técnicas e monitoramentos devem materializar, em cada exercício, as prioridades estabelecidas.

16. CONCLUSÃO

A implementação deste Planejamento Estratégico Prospectivo permitirá à Controladoria atuar como órgão estruturante da governança municipal, orientando o PAINT, as auditorias futuras, as ações preventivas, o monitoramento de recomendações e a prestação de contas anual. O êxito do plano dependerá da continuidade institucional, da colaboração das unidades administrativas, do registro de evidências e da revisão periódica dos resultados alcançados.

Jaguaribara, 15 de janeiro de 2025.


Rubens Araújo Almeida
Secretário da Controladoria
e Ouvidoria Geral
Matrícula: 0060560

Rubens Araújo Almeida

Responsável pela Unidade Central de Controle Interno