



Prefeitura do Município de Londrina
Estado do Paraná

CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

**PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO
AÇÕES E METAS 2024-2026**

JANEIRO/2024



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

Elaboração:

Beatriz de Oliveira Teixeira

CONTROLADORA-GERAL DO MUNICÍPIO

Comitê Interno de Governança

Beatriz de Oliveira Teixeira

Fábio Rodrigo Cordeiro

Marcos José de Lima Urbaneja

Paula Caroline Alves de Oliveira Favoreto

Rodolfo Lansoni

Equipe Técnica:

Assessoria de Gabinete

Ely Tieko Yoshinaga

Assessoria Técnica

Marcos José de Lima Urbaneja

Assessoria Administrativo Financeira

Vanessa Sayuri de Oliveira Uehara Fukui

Jaime Antônio Paixão

Nathan Henrique do Amaral

Diretoria de Auditoria Interna

Fábio Rodrigo Cordeiro

Ivan César Marconi

Daniele Yenes Galão

Alexandre Sanches Oliveira

Gleice Rafaela Ferreira Alves Cutisque

Gleyson Arlei de Oliveira



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

Diretoria de Controle e Análise de Contas

Viviane Aparecida Américo de Oliveira

Angela Biazon Moraes Massoni

Regina Motoki de Oliveira

Luiz Antonio Pires Furtuoso

Hélio Akihiro Tsuchiya

Maria Eduarda de Souza

Diretoria de Transparência e Integridade

Paula Caroline Alves de Oliveira Favoreto

Rodolfo Lansoni

João Carlos Murari

Carla Cristina de Oliveira Thibes



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

MISSÃO

Fomentar o Controle Interno, a Transparência e a Integridade para aperfeiçoar continuamente a gestão e promover a excelência nas políticas públicas.

VISÃO

Ser reconhecida como uma instituição que agrega valor à gestão pública ao promover uma administração íntegra, que gerencia riscos e implementa controles eficazes em prol do serviço público.

VALORES

Integridade.

Agir com ética, honestidade, imparcialidade. Agir de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis. Priorizar o interesse público sobre o privado.

Transparência.

Comunicar de forma clara e acessível interna e externamente.

Proatividade.

Buscar soluções de forma espontânea, antecipando problemas e desafios. Possuir atitude positiva e proativa diante das dificuldades.

Cooperação.

Propor soluções em conjunto com os gestores públicos. Buscar a colaboração para alcançar soluções mais efetivas e eficientes.

Empatia.

Estar aberto para entender outros pontos de vista. Tratar a todos de forma justa e equitativa, sem preconceitos e julgamentos.

Comprometimento.

Trabalhar com excelência, produtividade, eficiência, agregação de valor, buscando os melhores resultados.



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

OBJETIVOS

Metodologia

O desenvolvimento deste planejamento contou com a participação de diferentes unidades da CGM, com mediação do Comitê Interno de Governança e aprovação pela Controladora-Geral do Município.

O Planejamento Estratégico da CGM para o triênio 2024-2026 foi elaborado por meio de um processo dinâmico, coletivo e contínuo para alcance da visão institucional.

A elaboração foi baseada na adaptação da metodologia do **Balanced Scorecard** em 4 perspectivas: **Sociedade**, **Processos internos**, e **Recursos**, este desdobrado em Aprendizado e Crescimento e Orçamento e Estrutura.

Os Objetivos estratégicos que compõem a Perspectiva Sociedade refletem o desenvolvimento de várias medidas para que a CGM atinja sua atividade finalística e seja percebida pelos cidadãos como uma instituição reconhecida nos requisitos apresentados em sua visão estratégica, na qualidade e efetividade das ações públicas desenvolvidas nos projetos, promovendo o cidadão e a sociedade como receptores dos benefícios ofertados.

A Perspectiva Processos Internos reflete a necessidade de desenvolvimento de estratégias para que se alcance a melhoria de desempenho nos processos e a eficiência nas ações públicas para atender da melhor forma as necessidades do cidadão.

A perspectiva Pessoas e Aprendizado aponta para a necessidade do estabelecimento de ações que visem promover a geração do conhecimento através do aperfeiçoamento da gestão interna, da capacitação e valorização do servidor, comunicação institucional e no fortalecimento da imagem organizacional junto a Sociedade e aos Órgãos e Entidades

A perspectiva do Orçamento e Estrutura demonstra a necessidade de otimização dos recursos orçamentários e de infraestrutura administrativa como pilares importantes que suportam o alcance das metas estabelecidas.

Assim, o Planejamento Estratégico reflete uma nova abordagem da atuação da CGM na busca pela excelência na atividade de auditoria interna com foco na implantação do Modelo IA-CM (Internal Audit Capability Model); fomento à gestão de riscos e implementação de controles; fortalecimento da transparência e do controle social e consolidação da cultura da integridade e da ética no Executivo Municipal.



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

Objetivos Estratégicos

Os objetivos organizacionais elencados no Planejamento Estratégico da CGM estão alinhados com o PPA, Masterplan e Objetivos do Desenvolvimento Sustentável da Agenda 2023 da ONU (ODS 16).

Os objetivos elencados para o período 2024-2026, visam ampliar a transparência pública, facilitar o controle social e aprimorar as ações do controle interno, além de fortalecer valores éticos e a integridade administrativa no serviço público.

Ao todo, 14 objetivos expressam as diretrizes almeçadas, sendo: (04) na perspectiva Sociedade e Resultados; (06) em Processos Internos; (02) em Pessoas e Aprendizado; e (02) em Orçamento e Estrutura, conforme o quadro abaixo:

		Objetivos Estratégicos
PERSPECTIVA	Sociedade	Aprimorar o Sistema de Controle Interno para uma atuação proativa, coesa e alinhada com as melhores práticas de controle interno
		Implementar ações de prevenção e combate à corrupção
		Fomentar o exercício do controle social por meio de elevado grau de transparência ativa na administração municipal
		Contribuir para o aprimoramento da governança pública, com ações voltadas à promoção da integridade, transparência, gestão de riscos e controles internos.
	Processos Internos	Fortalecer a auditoria interna como instrumento de apoio à gestão
		Aperfeiçoar os processos internos que agregam valor à missão da CGM
		Estimular cultura organizacional baseada em preceitos de ética, integridade e compliance.
		Coordenar a instituição do Programa de Integridade do Poder Executivo Municipal
		Aprimorar os canais de comunicação interna e externa e as relações institucionais
	Pessoas e Aprendizado	Implementar Controles Internos Preventivos com base na gestão de riscos
		Aperfeiçoar a política de gestão de pessoas com foco em competências, valorização e desenvolvimento
	Orçamento e Estrutura	Fazer a Gestão do Conhecimento organizacional de forma a reunir, estruturar, reter e compartilhar o conhecimento da CGM
		Assegurar os recursos humanos e orçamentários necessários ao desempenho das Competências Institucionais
		Aprimorar a infraestrutura administrativa e tecnológica para suporte às atividades da Controladoria



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

MAPA ESTRATÉGICO

PLANEJAMENTO
ESTRATÉGICO 2024-
2026

MAPA ESTRATÉGICO CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO



MISSÃO



Fomentar o Controle Interno, a Transparência e a Integridade para aperfeiçoar continuamente a gestão e promover a excelência nas políticas públicas

VISÃO



Ser reconhecida como uma Instituição que agrega valor à gestão pública ao promover uma administração íntegra, que gerencia riscos e Implementa controles eficazes em prol do serviço público

RESULTADOS

Implementar ações de prevenção e combate à corrupção

Fomentar o controle social por meio de elevado grau de transparência ativa na administração municipal

Aprimorar o Sistema de Controle Interno para uma atuação proativa, coesa e alinhada com as melhores práticas de controle interno

Contribuir para o aprimoramento da governança pública, com a promoção da integridade, transparência, gestão de riscos e controles internos.

VALORES



Integridade

Agir com ética, honestidade, imparcialidade e legalidade

Transparência

Comunicar de forma clara e acessível interna e externamente

Proatividade

Buscar soluções de forma espontânea, antecipando problemas e desafios. Ter atitude positiva e proativa

Cooperação

Propor soluções em conjunto e buscar a colaboração para alcançar soluções mais efetivas e eficientes.

Empatia

Estar aberto para entender outros pontos de vista, sem preconceitos e julgamentos.

Comprometimento

Trabalhar com excelência, produtividade, eficiência

PROCESSOS
INTERNOS

Coordenar a instituição do Programa de Integridade do Poder Executivo Municipal

Fortalecer a auditoria interna como instrumento de apoio à gestão

Implementar Controles Internos Preventivos com base na gestão de riscos

Estimular cultura organizacional baseada em preceitos de ética, integridade e compliance.

Aprimorar os canais de comunicação interna e externa e as relações institucionais

Aperfeiçoar os processos internos que agregam valor à missão da CGM

RECURSOS

Aprimorar a infraestrutura administrativa e tecnológica para suporte às atividades da Controladoria

Aperfeiçoar a política de gestão de pessoas com foco em competências, valorização e desenvolvimento

Fazer a Gestão do Conhecimento organizacional de forma a reunir, estruturar, reter e compartilhar o conhecimento da CGM

Assegurar os recursos humanos e orçamentários necessários ao desempenho das Competências Institucionais



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

AÇÕES E METAS PARA 2024

1. Implementar o Programa de Integridade no âmbito do Poder Executivo Municipal;
2. Elevar o Nível de Transparência Municipal com base na metodologia do ITP 2024 do TCE/PR;
3. Instituir o Programa de Integridade da CGM;
4. Promover oficinas e/ou capacitações para orientar os órgãos e entidades na implementação do Programa de Integridade;
5. Orientar a implementação de controles internos visando auxiliar o gestor no cumprimento da LRF referentes a transparência fiscal, através da emissão de relatório anual;
6. Orientar a implementação de controles visando auxiliar os gestores na prestação de contas mensal através do SIM-AM, com emissão de check-list e relatórios;
7. Promover capacitação dos órgãos e entidades municipais para manutenção das informações referentes a transparência quanto as transferências voluntárias;
8. Certificar a Auditoria Interna com o Nível 2, do Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (IA-CM) do Instituto de Auditores Internos (The IIA), em projeto do CONACI;
9. Acompanhar a capacidade de execução de Auditorias Internas;
10. Acompanhar a capacidade de execução do Monitoramento de recomendações emitidas em Relatórios de Auditoria Interna;
11. Aplicar o Procedimento de Verificação sobre Processos Licitatórios – PVPL;
12. Aplicar o Procedimento de Verificação sobre Transferências Concedidas;
13. Aplicar o Procedimento de Verificação sobre Suprimentos de Fundos;
14. Capacitar os Auditores Internos em assuntos relativos à Auditoria Interna;
15. Cumprir as atividades previstas no Plano Anual de Auditoria Interna 2024 (PAINT).



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

INDICADORES

DESCRIÇÃO DA META	INDICADOR	UNIDADES / MEDIDA	EVIDÊNCIAS
Implementar o Programa de Integridade no âmbito do Poder Executivo Municipal	80%	Percentual	Número de órgãos e entidades / número de planos de integridade aprovados
Elevar o Nível de Transparência Municipal com base na metodologia do ITP 2024 do TCE/PR	96%	Percentual	Número de itens pontuados/Número de itens avaliados
Instituir o Programa de Integridade da CGM	100%	Percentual	Aprovação e publicação do Plano de Integridade pela Controladora-Geral do Município
Orientar a implementação de controles internos visando auxiliar o gestor no cumprimento da LRF referentes a transparência fiscal, através da emissão de relatório anual.	1	unidade	Verificação de incentivos à participação popular e audiências públicas durante o processo de elaboração dos planos, lei de diretrizes e orçamentos.
Orientar a implementação de controles visando auxiliar os gestores na prestação de contas mensal através do SIM-AM, com emissão de check-list e relatórios.	12	unidade	Check-list e relatórios.
Capacitação para manutenção das informações referentes a transparência quanto as transferências voluntárias.	100	Percentual	Capacitação das unidades executoras.
Certificar a Auditoria Interna com o Nível 2, do Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (IA-CM) do Instituto de Auditores Internos (<i>The IIA</i>), em projeto do CONACI	100%	Percentual	Nº de KPAs cumpridos / KPAs necessários para Nível 2
Acompanhar a capacidade de execução de Auditorias Internas	100%	Percentual	Nº Auditorias Internas Executadas / Nº Auditoria Internas Previstas no PAINT



Prefeitura do Município de Londrina

Estado do Paraná

Acompanhar a capacidade de execução do Monitoramento de recomendações emitidas em Relatórios de Auditoria Interna	100%	Percentual	Nº Monitoramentos Executados / Nº Monitoramentos Previstos no PAIN'T
Aplicar o Procedimento de Verificação sobre Processos Licitatórios - PVPL	100%	Percentual	Nº PVPL's Executados / Nº PVPL's Previstos no Plano Anual de Auditoria Interna
Aplicar o Procedimento de Verificação sobre Transferências Concedidas	100%	Percentual	Nº PV's Executados / Nº PV's Previstos no Plano Anual de Auditoria Interna
Aplicar o Procedimento de Verificação sobre Suprimentos de Fundos	100%	Percentual	Nº PV's Executados / Nº PV's Previstos no Plano Anual de Auditoria Interna
Capacitar os Auditores Internos em assuntos relativos à Auditoria Interna	100%	Percentual	Horas de Capacitação cumpridas / Horas de Capacitação Previstas no PAIN'T
Capacidade de cumprimento das atividades previstas no Plano Anual de Auditoria Interna 2024 (PAIN'T)	100%	Percentual	Nº de atividades executadas do PAIN'T / Nº atividades previstas no PAIN'T