



RELATÓRIO DE GESTÃO



5. RELATÓRIO DE GESTÃO

5.1 - APRESENTAÇÃO

A Controladoria Geral do Estado - CGE, órgão integrante da administração direta do Poder Executivo Estadual tem como finalidade precípua a gestão e execução do Sistema de Controle, e atua propondo uma enorme gama de orientações normativas e técnicas voltadas à verificação da legalidade do ato e da conformação da conduta do agente com os princípios ordenadores da sociedade, bem como à avaliação dos serviços colocados à disposição dos cidadãos.

Neste relatório estão contidas todas as ações desenvolvidas por este órgão voltadas para a execução da fiscalização interna de todas as unidades orçamentárias do Poder Executivo, demonstrando os resultados alcançados e os produtos e serviços entregues tanto à sociedade quanto ao próprio governo.

5.2 - BASE LEGAL

A Controladoria Geral do Estado desenvolve suas atividades de fiscalização interna com base na Lei nº 2.735, de 4 de julho de 2013, que revogou a Lei nº 1.415, de 20 de novembro de 2003, editada por força dos artigos 70 e 74 da Constituição Federal e pelos artigos 32 e 36 da Constituição Estadual, criando o então Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Estadual.

Sua estrutura organizacional e os cargos de provimentos em comissão foram alterados pela Medida Provisória nº 6, de 27 de janeiro de 2017, contendo os cargos necessários para o desenvolvimento das atividades que competem a este Órgão, que anteriormente era regulamentada através da Medida Provisória nº 51, de 28 de dezembro 2016.



5.3 - MISSÃO E VISÃO DO ORGÃO

Com o propósito de alcançar melhores resultados no exercício de sua função constitucional, a Controladoria Geral do Estado estabeleceu como missão “Controlar e avaliar a Gestão Pública para assegurar a eficiência e a eficácia da aplicação dos recursos e a efetividade das políticas públicas, promovendo a participação popular e a transparência em prol da sociedade tocantinense”.

Para direcionar o caminho a ser seguido, definiu-se a visão de futuro “ser reconhecida até 2020 pela sociedade como instituição autônoma para avaliar e controlar os atos dos gestores públicos, assegurando a aplicação dos recursos de forma transparente e efetiva”.

5.4 - LEGISLAÇÃO PERTINENTE

As atividades da Controladoria Geral foram desenvolvidas em estrita observância ao que foi previsto nos instrumentos de planejamento, buscando aplicar os recursos disponibilizados de acordo com as normas estabelecidas no Estatuto das Licitações e Contratos, não deixando de preservar o equilíbrio das contas exigido pela Lei de Responsabilidade Fiscal, bem como respeitando a programação orçamentária e financeira disposta no Decreto de Execução Orçamentária.

O orçamento inicial para a Controladoria Geral do Estado foi fixado em R\$ 8.010.647,00 (oito milhões, dez mil, seiscentos e quarenta e sete reais), conforme autorizado pela Lei Orçamentária Anual – LOA, Lei nº 3.052, de 21 de dezembro de 2015 que estima a receita e fixa a despesa do Estado do Tocantins para o exercício de 2016, e o motivo das suplementações, transposições e transferências ao longo do exercício se deu devido à insuficiência de orçamento para atender a execução das ações e metas prevista no PPA.

Nota-se que houve uma redução orçamentária no valor de R\$ 292.006,00 (duzentos e noventa e dois mil e seis reais), e também uma suplementação no valor de R\$ 1.793.855,00 (um milhão, setecentos e noventa e três mil, oitocentos e cinquenta e





cinco reais), totalizando, portanto um acréscimo no valor de R\$ 1.501.849,00 (um milhão, quinhentos e um mil, oitocentos e quarenta e nove reais), que corresponde a 18,75% do orçamento inicial. Com o acréscimo do valor acima citado, o orçamento da Controladoria Geral do Estado passou de R\$ 8.010.647,00 (oito milhões, dez mil, seiscentos e quarenta e sete reais), para R\$ 9.512.496,00 (nove milhões, quinhentos e doze mil, quatrocentos e noventa e seis reais).

Após as movimentações orçamentárias resumidas na tabela abaixo, temos 18,75% de acréscimo ao orçamento inicial no valor de R\$ 8.010.647,00 (oito milhões, dez mil, seiscentos e quarenta e sete reais).

O quadro a seguir permite uma melhor visualização de todo o exposto anteriormente.

| ESPECIFICAÇÃO | VALOR | % |
|------------------------------------|---------------------|---------------|
| Orçamento Inicial | 8.010.647,00 | 100 |
| (-) Reduções | 292.006,00 | 3,65 |
| Suplementações | 1.793.855,00 | 22,39 |
| Créd. Especial e/ou extraordinário | - | - |
| Remanejamento | - | - |
| Transposição | 50.650,00 | 0,63 |
| Transferência | 2.311.018,00 | 28,85 |
| TOTAL | 9.512.496,00 | 118,75 |
| Fonte: SIAFEM - ANEXO 11 ORC | | |

As referidas reduções foram regulamentadas através do Decreto 5.554, de 21 de dezembro de 2016.

5.5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR CATEGORIA ECONÔMICA

Conforme demonstrado nos quadros abaixo a maior parte dos recursos destinados ao órgão foi para a categoria de despesas correntes, sendo apenas 2,26% do total, destinado a investimentos, tendo como única fonte, a de recursos ordinários.





| CATEGORIA ECONÔMICA | AUTORIZADA | EXECUTADA | SALDO | % |
|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------|
| Despesas Correntes | 8.010.647,00 | 9.491.161,51 | 21.334,49 | 118,48 |
| Despesas de Capital | - | - | - | - |
| TOTAL | 8.010.647,00 | 9.491.161,51 | 21.334,49 | 118,48 |
| Fonte: SIAFEM - ANEXO 2 | | | | |

| FONTE DE RECURSOS | AUTORIZADA | EXECUTADA | SALDO | % |
|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------|
| Ordinários | 8.010.647,00 | 9.491.161,51 | 21.334,49 | 118,48 |
| TOTAL | 8.010.647,00 | 9.491.161,51 | 21.334,49 | 118,48 |
| Fonte: SIAFEM - ANEXO 11 | | | | |

5.6 - DEMONSTRATIVOS DA EXECUÇÃO DO PLANO PLURIANUAL – PPA

As atribuições da Controladoria Geral do Estado foram desenvolvidas com vistas a contribuir para a implementação de um dos objetivos do Programa Temático Governo e Cidadão, e a entrega de 03 (três) serviços, tendo como público alvo à sociedade, os servidores do órgão e o próprio governo. Para o alcance do objetivo previsto também foram desenvolvidas ações de gestão que contribuiram significativamente para o cumprimento da sua finalidade.

Cabe ressaltar, que a despesa mais relevante no órgão é o pagamento de pessoal, uma vez que as atividades de fiscalização são eminentemente técnicas, exigindo um grande contingente de servidores para o desenvolvimento das mesmas.

Para esses programas foram autorizados recursos da ordem de R\$ 9.512.496,00 (nove milhões, quinhentos e doze mil, quatrocentos e noventa e seis reais), com execução de praticamente 100%, distribuídos nas ações orçamentárias que serão apresentadas adiante, a partir dos relatórios extraídos do sistema informatizado de acompanhamento do PPA e do orçamento, sistema esse desenvolvido pela própria Controladoria Geral, sendo utilizado por todos os órgãos e entidades do Executivo estadual.





Governo do
TOCANTINS

Controladoria-Geral do Estado

Órgão:

| | | |
|-------|-------------------------------|-----|
| 09040 | Controladoria-Geral do Estado | CGE |
|-------|-------------------------------|-----|

Programa:

| | |
|------|----------------------------------|
| 1166 | Planejamento, Orçamento e Gestão |
|------|----------------------------------|

Objetivo:

| | |
|------|---|
| 0286 | Aumentar a eficiência e a eficácia na aplicação de recursos públicos pelo Poder Executivo Estadual. |
|------|---|

Referência:

| Ano | Período |
|-------|-----------------|
| 2.016 | 3o Quadrimestre |

Análise:

O objetivo previsto no PPA para a Controladoria Geral do Estado, está diretamente ligado à sua missão institucional.

Por essa análise, mesmo não ocorrendo efetiva aferição do indicador, de modo a demonstrar o alcance do objetivo, é possível afirmar que o mesmo tem sido alcançado, uma vez, que a CGE tem empregado todos os esforços para influenciar positivamente os órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual.

Contudo, no exercício de 2016, este órgão de Controle Interno, buscou avaliar toda sua forma de atuação, realizando diagnóstico em todos os setores do órgão, de modo a identificar, através dos próprios servidores, o que estava sendo feito e o que poderia ser melhorado ou implantado, buscando sempre o foco nos resultados. Por essa razão, em 2016, paralela às atividades de orientação e atendimento aos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual, foi elaborado o Planejamento Estratégico da Controladoria Geral, para os anos de 2017 a 2020, redefinindo sua missão, visão e valores, estabelecendo objetivos estratégicos, com seus respectivos projetos e ações a serem realizadas durante o período mencionado.

Ao adotar um novo modelo de atuação, a Controladoria Geral, espera ampliar seus resultados, melhorando seu campo de atuação e, principalmente, buscando atuar especificamente no controle preventivo, haja vista, que assim, detecta as falhas e recomenda as adequações necessárias para o aperfeiçoamento dos procedimentos.

A melhoria no diálogo com o cidadão foi mantida, tendo em vista o uso do Sistema de Ouvidoria em todas as unidades do Poder Executivo Estadual, o que permitiu ao cidadão, utilizando o canal mais acessível, apresentar suas demandas, bem como aos gestores conhecer suas falhas e identificar necessidade de melhorias, além de orientar a atuação da Controladoria junto às unidades que mais apresentam problemas.

A transparência pública também apresentou resultado bastante satisfatório, pois foram ampliadas as informações e os acessos, de modo a permitir maior participação social, o que possibilitou alcançar o topo do ranking da nota de avaliação de transparência pública nacional.

Sharles Fernando Bezerra Lima
Superintendente de Gestão e de
Ações de Controle Interno
Mat:699187/CGE



Governo do
TOCANTINS

CGE

Fls. 25

Indicadores

Período: Anual de 2016

Controladoria-Geral do Estado

Órgão:

| | | |
|--------|-------------------------------|-----|
| 09.040 | Controladoria-Geral do Estado | CGE |
|--------|-------------------------------|-----|

Programa:

| | |
|------|----------------------------------|
| 1166 | Planejamento, Orçamento e Gestão |
|------|----------------------------------|

Objetivo:

| | | |
|---|--------------------------|--------------------|
| Enunciado Aumentar a eficiência e a eficácia na aplicação de recursos públicos pelo Poder Executivo Estadual. | Medida Unidade | Sigla un |
|---|--------------------------|--------------------|

Indicador:

| | | | | |
|---|---|---|--|--|
| Denominação Avaliação dos sistemas administrativos e operacionais da gestão pública | Definição Pretende-se avaliar a eficiência e a eficácia dos sistemas administrativos e operacionais existentes no Poder Executivo Estadual, buscando aprimorar e modernizar aqueles que necessitem de melhorias | Fonte Controladoria Geral do Estado | Disponibilização janeiro do exercício seguinte | Fórmula Número de sistemas administrativos e operacionais avaliados pela CGE |
|---|---|---|--|--|

Índices

| | | |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Atual 1,00 | Desejado 10,00 | Polaridade Maior Melhor |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|

Apuração

| Ano | Período | Apurado | Data | % Desejado |
|------|-----------------|---------|------|------------|
| 2016 | 3o Quadrimestre | 0,00 | | |

Análise:

O indicador definido para medir o grau de alcance do objetivo previsto para a Controladoria Geral do Estado, não tendo aferição em 2016, haja vista que a Gerência responsável pela avaliação dos sistemas, se envolveu, durante todo o exercício, do diagnóstico situacional e elaboração do Plano Estratégico da Controladoria Geral do Estado.

Charles Fernando Bezerra Lima
Superintendente de Gestão e de
Ações de Controle Interno
Mat.699187/CGE



Governo do
TOCANTINS

Metas do Objetivo Regionalizadas
Período: Anual de 2016

CGE
Fls. 26
Ass.

Controladoria-Geral do Estado

Órgão:

| | | |
|-------|-------------------------------|-----|
| 09040 | Controladoria-Geral do Estado | CGE |
|-------|-------------------------------|-----|

Programa:

| | |
|------|----------------------------------|
| 1166 | Planejamento, Orçamento e Gestão |
|------|----------------------------------|

Objetivo:

Aumentar a eficiência e a eficácia na aplicação de recursos públicos pelo Poder Executivo Estadual.

Meta:

Descrição

Desenvolver as atividades do Sistema de Controle Interno utilizando as técnicas de auditoria, inspeção, fiscalização e avaliação de resultados em todas as Unidades Orçamentárias do Poder Executivo Estadual.

Região
Estadual

Referência

| 2016 - 2019 | Unidade | Sigla | Ano | Período | Execução Acumulada |
|-------------|-------------|-------|------|-----------------|--------------------|
| 00,00 | Porcentagem | % | 2016 | 3o Quadrimestre | 75,00 |

Análise:

A atuação da Controladoria Geral do Estado em 2016 foi voltada para a implementação do planejamento estratégico, necessário para aprimorar e desenvolver novas metodologias de trabalho capazes de permitir e alcançar resultados satisfatórios, no que diz respeito à fiscalização interna.

Com relação à aplicação das técnicas de controle interno, pouco se fez no exercício de 2016: foram realizadas apenas 01 auditoria, 02 fiscalizações e 01 inspeção, não foram realizadas nenhuma avaliação de sistema operacional ou administrativo.

Destaca-se também, o trabalho de acompanhamento e análise, de forma consolidada, da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos recursos públicos com detalhamento das Unidades por natureza, função, programas e ações governamentais, cujos resultados foram demonstrados por meio de relatórios mensais e bimestrais, além de Orientações Técnicas, que auxiliam na tomada das decisões da Gestão, especialmente o acompanhamento do cumprimento dos limites constitucionais e da Lei de Responsabilidade Fiscal.

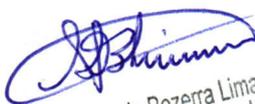
A Controladoria Geral também realizou orientações formais (04 Notas de Orientação Técnica), via telefone e presencialmente, além de ter instituído 02 normativas a serem observadas pelos órgãos e entidades.

Em 2016 houve novas adequações do Sistema de Controle de Contratos, e do Sistema de Acompanhamento dos Adiantamentos, além da finalização do Sistema de Controle de Convênios, o que permite a identificação e catalogação de todos os convênios pedidos e concedidos, para fins de acompanhamento e controle da execução do objeto e aplicação dos recursos.

No decorrer do ano, houve acompanhamento e avaliações quadrimestral dos resultados da execução do PPA, verificação do cumprimento das metas físicas e financeiras previstas nas ações orçamentárias de 24 órgãos, 16 entidades e 22 fundos especiais, totalizando 62 unidades orçamentárias, cujo principal resultado é possibilitar às unidades cumprir as metas e, caso contrário, tenham condições de demonstrar as razões de eventual baixo desempenho na prestação de contas anual. Destaca-se, ainda, o aperfeiçoamento do Sistema de Acompanhamento do PPA e do Orçamento, desenvolvido pela Controladoria Geral, o que possibilita o acompanhamento e a interação de perto com cada órgão e entidade sobre sua eficiência na execução do que foi planejado.

Também houve a instauração de 06 procedimentos de tomada de contas especial, além da certificação de outras 20 TCE, instauradas pelas próprias unidades orçamentárias, apurando-se um dano ao erário na ordem de R\$ 5.385.350,78.

Ressalta-se também, o acompanhamento, junto aos órgãos e entidades do Poder Executivo, que receberam recomendações do Tribunal de Contas do Estado, para a implementação de ações com vistas a corrigir falhas na gestão do Estado, além de ter adotado as próprias medidas recomendadas pela Corte de Contas.


Shariles Fernando Bezerra Lima
Superintendente de Gestão e de
Ações de Controle Interno
Mat:699187/CGE



Governo do
TOCANTINS

Ações Temáticas
Período: Anual de 2016

Controladoria-Geral do Estado

Unidade Gestora:

9040 Controladoria-Geral do Estado

Programa:

1166 Planejamento, Orçamento e Gestão

Objetivo:

Aumentar a eficiência e a eficácia na aplicação de recursos públicos pelo Poder Executivo Estadual.

Iniciativa:

Aumentar a eficiência e a eficácia na aplicação de recursos públicos pelo Poder Executivo Estadual.

Ação:

| | | |
|-----------------------|--|---------------------------|
| Código 2063 | Título Formação Continuada e Capacitação Técnica dos Servidores da Controladoria Geral do Estado | Prioritária Não |
|-----------------------|--|---------------------------|

Orçamento - 12/2016:

| | | | | | | | | | |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Orç. Inicial 30.000,00 | Alterações -24.000 | Autorizado 6.000,00 | Empenhado 6.000,00 | Liquidado 6.000,00 | Pago 6.000,00 | Saldo 0,00 | % E/A 100,00 | % L/E 100,00 | % P/L 100,00 |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|

| | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Recursos Ordinarios - Administracao Direta | | | | | | 0100 | | | |
| Orç. Inicial 30.000,00 | Alterações -24.000 | Autorizado 6.000,00 | Empenhado 6.000,00 | Liquidado 6.000,00 | Pago 6.000,00 | Saldo final 0,00 | % E/A 100 | % L/E 100 | % P/L 100 |

Detalhamento:

| Classificação | | | Orçamento - 12/2016 | | | | | | | Percentual de Aplicação | | |
|------------------------|----------|-------|---------------------|------------|------------|-----------|-----------|----------|-------|-------------------------|--------|--------|
| Funcional-programática | Elemento | Fonte | Orc. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L |
| 04.128.1166 | 33.90.30 | 0100 | 5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 04.128.1166 | 33.90.39 | 0100 | 25.000,00 | -19.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

Meta Física:

| | | | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|
| 2016 20 | 2017 30 | 2018 40 | 2019 50 | Unidade Unidade | Sigla un |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|

Referência:

| | | | | | |
|--------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Ano 2016 | Período 3o Quadrimestre | Execução 36 | % Execução 180,00 | Estágio Concluída | Houve problema? Não |
|--------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|

Análise:

A ação foi executada com êxito, levando em conta que a meta física de 20 (vinte) servidores capacitados planejada para o exercício, foram capacitados 36 (trinta e seis) servidores da Controladoria Geral do Estado com cursos de curta duração, o que representa 180% de execução da meta física prevista para o exercício de 2016.

Em relação a meta financeira, do valor inicial autorizado de R\$ 30.00,00, foi reduzido R\$ 24.000,00 para suplementação na ação " Manutenção de Recursos Humanos" e executado apenas R\$ 6.000,00 referente a capacitação de 04 (quatro) servidores no curso " Compreendendo o novo Plano de Contas aplicado ao setor Público, os demais 32(trinta e dois) servidores foram capacitados através de cursos on-line voltados para a área de atuação da Controladoria Geral do Estado disponibilizados gratuitamente pelo Instituto Legislativo Brasileira, Universidade Cooperativa do Estado do Tocantins – UNICET e Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;

Kilvania Rodrigues de M. Miranda
Ger. de Acomp. do PPA e Aval.
do Desemp. da Gestão Gov.
Mat.815941/CGE



Governo do
TOCANTINS

Ações de Gestão Financeira
Período: Anual de 2016

Controladoria-Geral do Estado

Unidade Gestora:

09040 Controladoria-Geral do Estado

Programa:

1118 Manutenção da Controladoria Geral de Estado

Ação:

2235 Manutenção de Recursos Humanos

Orçamento - 12/2016:

| Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L |
|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|-------|--------|-------|
| 7.010.647,00 | 1.784.097 | 8.794.744,00 | 8.794.022,57 | 8.794.022,57 | 8.062.966,40 | 721,43 | 99,99 | 100,00 | 91,68 |

Recursos Ordinarios - Administracao Direta 0100

| Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo final | % E/A | % L/E | % P/L |
|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------|-------|-------|
| 7.010.647,00 | 1.784.097 | 8.794.744,00 | 8.794.022,57 | 8.794.022,57 | 8.062.966,40 | 721,43 | 99,99 | 100 | 91,68 |

Detalhamento:

| Classificação | | | Orçamento - 12/2016 | | | | | | | Percentual de Aplicação | | |
|------------------------|----------|-------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|-------------------------|--------|--------|
| Funcional-programática | Elemento | Fonte | Orc. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L |
| 04.122.1118 | 31.90.04 | 0100 | 15.000,00 | 17.259,00 | 32.259,00 | 32.255,78 | 32.255,78 | 29.254,44 | 3,22 | 99,99 | 100,00 | 90,69 |
| 04.122.1118 | 31.90.11 | 0100 | 5.245.647,00 | 1.079.423,00 | 6.325.070,00 | 6.324.678,19 | 6.324.678,19 | 5.963.882,47 | 391,81 | 99,99 | 100,00 | 94,29 |
| 04.122.1118 | 31.90.13 | 0100 | 400.000,00 | -68.406,00 | 331.594,00 | 331.275,01 | 331.275,01 | 222.269,26 | 318,99 | 99,90 | 100,00 | 67,09 |
| 04.122.1118 | 31.90.92 | 0100 | 100.000,00 | 1.026.179,00 | 1.126.179,00 | 1.126.177,85 | 1.126.177,85 | 1.032.354,27 | 1,15 | 99,99 | 100,00 | 91,66 |
| 04.122.1118 | 31.90.94 | 0100 | 100.000,00 | -26.761,00 | 73.239,00 | 73.235,54 | 73.235,54 | 73.235,54 | 3,46 | 99,99 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 31.91.13 | 0100 | 950.000,00 | -226.943,00 | 723.057,00 | 723.055,10 | 723.055,10 | 558.625,32 | 1,90 | 99,99 | 100,00 | 77,25 |
| 04.122.1118 | 31.91.92 | 0100 | 200.000,00 | -16.654,00 | 183.346,00 | 183.345,10 | 183.345,10 | 183.345,10 | 0,90 | 99,99 | 100,00 | 100,00 |

Referência

| Ano | Período | Estágio |
|------|-----------------|---------|
| 2016 | 3o Quadrimestre | |

Análise:

Análise realiza por Maria Conceição Pereira Martins em 26/01/2017

A ação está sendo executada com êxito, tendo em vista que sua execução foi equivalente a 99.99% , contribuindo para o alcance dos objetivos estabelecidos para o órgão, bem como as principais despesas realizadas, com remuneração do pessoal e seus encargos sociais, cujo quadro de pessoal desta Controladoria é composto de 121 cargos, dos quais 46 são efetivos, 45 são comissionados, 21 são efetivo-comissionados e 08 com FCA, 01 contratado temporário, 00 servidor pensão especial, ressaltando que todos os cargos estão legalmente ocupados.

ouve uma suplementação na ação no valor de R\$ 1.784.097,00 para pagamento de pessoal.

Maria Conceição Pereira Martins
Coord. de Recursos Humanos
Mat.1262602/CGE



Controladoria-Geral do Estado

Ações de Gestão Financeira
Período: Anual de 2016

Unidade Gestora:

09040 Controladoria-Geral do Estado

CGE
Fls. 29
Ass.

Programa:

1118 Manutenção da Controladoria Geral de Estado

Ação:

2187 Coordenação e Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais

Orçamento - 12/2016:

| Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------|-------|-------|
| 774.000,00 | -171.278 | 602.722,00 | 591.418,22 | 588.907,82 | 586.747,22 | 11.303,78 | 98,12 | 99,57 | 99,63 |

Recursos Ordinarios - Administracao Direta

0100

| Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo final | % E/A | % L/E | % P/L |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------|-------|-------|
| 774.000,00 | -171.278 | 602.722,00 | 591.418,22 | 588.907,82 | 586.747,22 | 11.303,78 | 98,12 | 99,57 | 99,63 |

Detalhamento:

| Classificação | | | Orçamento - 12/2016 | | | | | | | Percentual de Aplicação | | |
|------------------------|----------|-------|---------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|----------|-------------------------|--------|--------|
| Funcional-programática | Elemento | Fonte | Orc. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L |
| 04.122.1118 | 33.90.08 | 0100 | 5.000,00 | -3.240,00 | 1.760,00 | 1.760,00 | 1.760,00 | 1.760,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 33.90.92 | 0100 | 5.000,00 | 31.182,00 | 36.182,00 | 36.181,09 | 36.181,09 | 36.181,09 | 0,91 | 99,99 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 33.90.49 | 0100 | 500,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 04.122.1118 | 33.90.47 | 0100 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 400,00 | 66,66 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 33.90.46 | 0100 | 500,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 04.122.1118 | 33.90.41 | 0100 | 6.000,00 | 4.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 33.90.39 | 0100 | 364.000,00 | -113.186,00 | 250.814,00 | 247.848,35 | 247.848,35 | 247.368,35 | 2.965,65 | 98,81 | 100,00 | 99,80 |
| 04.122.1118 | 33.90.37 | 0100 | 252.000,00 | -34.107,00 | 217.893,00 | 217.892,13 | 217.892,13 | 217.892,13 | 0,87 | 99,99 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 33.90.36 | 0100 | 1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 04.122.1118 | 33.90.35 | 0100 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 2.000,00 | 66,66 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 33.90.33 | 0100 | 45.000,00 | -27.022,00 | 17.978,00 | 17.966,66 | 17.966,66 | 17.966,66 | 11,34 | 99,93 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 33.90.30 | 0100 | 60.000,00 | -12.105,00 | 47.895,00 | 42.176,49 | 39.666,09 | 37.985,49 | 5.718,51 | 88,06 | 94,04 | 95,76 |
| 04.122.1118 | 33.90.14 | 0100 | 35.000,00 | -22.000,00 | 13.000,00 | 12.793,50 | 12.793,50 | 12.793,50 | 206,50 | 98,41 | 100,00 | 100,00 |
| 04.122.1118 | 44.90.52 | 0100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |

Referência

| Ano | Período | Estágio |
|------|-----------------|-----------|
| 2016 | 3o Quadrimestre | Concluída |

Análise:

A ação está sendo executada com êxito, tendo em vista que sua execução foi equivalente 98,12% , contribuindo para o alcance dos objetivos estabelecidos para o órgão, bem como as principais despesas realizadas, sendo assim, a finalidade dessa ação é contribuir para a manutenção e aperfeiçoamento das atividades e serviços relacionados à administração geral, agregando as despesas de natureza administrativa que não puderam ser apropriadas nos Programas Temáticos, tais como: viagens e locomoção (aquisição de passagens, pagamento de diárias e afins) para esta Controladoria Geral do Estado no valor total de R\$ 30.760,16; serviços postais; aquisição e guarda de material de consumo e expediente no valor total de R\$ 42.683,21; locação de mão-de-obra para serviços de vigilância e limpeza; conservação, reformas e adaptações de imóveis (que não envolvam alteração na estrutura do imóvel) no valor total de R\$ 217.892,13; serviços de utilidade pública (água, luz, gás e afins) no valor total de R\$ 247.341,63; Despesas com auxílio natalidade no valor total de R\$: 1.760,00; Despesas com contribuição anual do CONACI com valor total de R\$ 10.000,00; Despesa com consultoria avançada no valor total de R\$: 4.000,00, despesas com contribuição de INSS, pessoa física referente a consultoria R\$ 800,00. Despesas com exercício anterior R\$ 36.181,09, Considera-se ainda o pagamento no valor de R\$ 36.181,09 com aquisição de locação de mão de obra no valor de R\$ 12.732,84 e de prestação de serviços no valor de R\$ 23.448,25, referente a despesas de exercícios anteriores, totalizando um dispêndio de R\$ 591.418,22. É importante salientar que na ação estão inseridas todas as despesas para manutenção administrativa e bom funcionamento dos trabalhos da Controladoria Geral do Estado.

Houve uma redução no valor de R\$ 171.278,00 para pagamento de pessoal na ação 2235 - Manutenção de Recursos Humanos


Creso Aversa Martinelli
Gerente de Apoio Administrativo
Mat:1176625/CGE



Controladoria-Geral do Estado

Ações de Gestão Financeira
Período: Anual de 2016

Unidade Gestora:

09040 Controladoria-Geral do Estado

Programa:

1118 Manutenção da Controladoria Geral de Estado

Ação:

2252 Manutenção de Serviços de Informática

Orçamento - 12/2016:

| Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|--------|-------|
| 89.000,00 | -28.240 | 60.760,00 | 59.662,18 | 59.662,18 | 59.419,93 | 1.097,82 | 98,19 | 100,00 | 99,59 |

Recursos Ordinários - Administração Direta

0100

| Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo final | % E/A | % L/E | % P/L |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------|-------|-------|
| 89.000,00 | -28.240 | 60.760,00 | 59.662,18 | 59.662,18 | 59.419,93 | 1.097,82 | 98,19 | 100 | 99,59 |

Detalhamento:

| Classificação | | | Orçamento - 12/2016 | | | | | | | | Percentual de Aplicação | | |
|------------------------|----------|-------|---------------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|-------------------------|--------|--|
| Funcional-programática | Elemento | Fonte | Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L | |
| 04.122.1118 | 33.90.30 | 0100 | 5.000,00 | -2.810,00 | 2.190,00 | 1.690,00 | 1.690,00 | 1.690,00 | 500,00 | 77,16 | 100,00 | 100,00 | |
| 04.122.1118 | 33.90.39 | 0100 | 84.000,00 | -31.225,00 | 52.775,00 | 52.177,18 | 52.177,18 | 51.934,93 | 597,82 | 98,86 | 100,00 | 99,53 | |
| 04.122.1118 | 33.90.92 | 0100 | 0,00 | 5.795,00 | 5.795,00 | 5.795,00 | 5.795,00 | 5.795,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |

Referência

| Ano | Período | Estágio |
|------|-----------------|---------|
| 2016 | 3o Quadrimestre | |

Análise:

A ação foi executada com êxito, tendo em vista que a meta financeira atingiu 98.19% de execução, desta forma contribuindo para o alcance do objetivo estabelecido para o órgão, sendo as principais despesas realizadas nessa ação: serviço de outsourcing de impressão no valor de **R\$ 51.922,18** (processo 2016/0904/30), aquisição de pendrives, no valor de **R\$ 1.690,00** (processo 2016/0904/31), certificação de segurança/token através suprimento de fundos no valor de **R\$ 255,00** (processo 2016/0904/12) e prestação de serviço de copiadora referente a despesas de exercícios anteriores no valor de **R\$ 5.795,00** (processo 2016/0904/30), totalizando um dispêndio de **R\$ 59.662,18**. É importante salientar que na ação estão inseridas todas as despesas para manutenção de serviços de informática, visando para o bom funcionamento dos trabalhos da Controladoria Geral do Estado.

A redução no valor de 28.240,00 foi retirada para complementar a ação 2235 - Manutenção de Recursos Humanos, para pagamento de pessoal, conforme Decreto 5.554 de 21 de dezembro de 2016.

Lucas Souza Luz
Gerente de Tecnologia da
Informação
Mat.104398/CGE



Controladoria-Geral do Estado

Ações de Gestão Financeira
Período: Anual de 2016

Unidade Gestora:

09040 Controladoria-Geral do Estado

Programa:

1118 Manutenção da Controladoria Geral de Estado

Ação:

2262 Manutenção de Serviços de Transporte

Orçamento - 12/2016:

| Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|-------|--------|
| 107.000,00 | -58.730 | 48.270,00 | 40.058,54 | 39.385,74 | 39.385,74 | 8.211,46 | 82,98 | 98,32 | 100,00 |

Recursos Ordinarios - Administracao Direta

0100

| Orç. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo final | % E/A | % L/E | % P/L |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------|-------|-------|
| 107.000,00 | -58.730 | 48.270,00 | 40.058,54 | 39.385,74 | 39.385,74 | 8.211,46 | 82,98 | 98,32 | 100 |

Detalhamento:

| Classificação | | | Orçamento - 12/2016 | | | | | | | | Percentual de Aplicação | | |
|----------------------|----------|-------|---------------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|-------------------------|--------|--|
| Funcional-ogramática | Elemento | Fonte | Orc. Inicial | Alterações | Autorizado | Empenhado | Liquidado | Pago | Saldo | % E/A | % L/E | % P/L | |
| 04.122.1118 | 33.90.30 | 0100 | 50.000,00 | -20.335,00 | 29.665,00 | 21.997,19 | 21.324,39 | 21.324,39 | 7.667,81 | 74,15 | 96,94 | 100,00 | |
| 04.122.1118 | 33.90.39 | 0100 | 56.000,00 | -46.400,00 | 9.600,00 | 9.057,29 | 9.057,29 | 9.057,29 | 542,71 | 94,34 | 100,00 | 100,00 | |
| 04.122.1118 | 33.90.47 | 0100 | 500,00 | -428,00 | 72,00 | 71,32 | 71,32 | 71,32 | 0,68 | 99,05 | 100,00 | 100,00 | |
| 04.122.1118 | 33.90.92 | 0100 | 500,00 | 8.433,00 | 8.933,00 | 8.932,74 | 8.932,74 | 8.932,74 | 0,26 | 99,99 | 100,00 | 100,00 | |

Referência

| Ano | Período | Estágio |
|------|-----------------|---------|
| 2016 | 3o Quadrimestre | |

Análise:

A ação está sendo executada com êxito, levando em conta que sua execução atingiu 82.98%, contribuindo para o alcance dos objetivos estabelecidos para o órgão, bem como agregando as despesas relacionadas com transporte que não são passíveis de apropriação em Programas Temáticos. As despesas realizadas nessa ação foram: combustível e aquisição de peças no valor de R\$ 17.837,02, e materiais para manutenção em veículos no valor de R\$ 3.773,16 e manutenção e conservação no valor de R\$ 6.675,55, taxa de lacre no valor de R\$ 71,32, placas para os veículos no valor de R\$ 360,00, seguros no valor de R\$ 2.381,74 e 27,01 de aditivos e óleo. Considera-se ainda o pagamento no valor de R\$ 8.826,69 com aquisição de combustíveis e de R\$ 106,05 prestação de serviços de manutenção e conservação de veículos referente a despesas de exercicios anteriores, totalizando um valor de R\$ 40.058,54.

A redução no valor de R\$ 27.000,00 foi destinada para complementar a ação 2187 - Coordenação e Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais, e o valor de R\$ 31.730,00 para a ação 2235 - Manutenção de Recursos Humanos, folha de pagamento desta pasta, conforme Decreto 5.554 de 21 de dezembro de 2016, totalizando o valor de R\$ 58.730,00.

José Cláudio da Silva
Assessor Especial
Mat.944436/CGE



5.6.1 – NOTA EXPLICATIVA SEPLAN



SGD 2017/13019/000349

NOTA EXPLICATIVA Nº 1/2017/GABSEC

Assunto: Metas físicas das ações orçamentárias do ano de 2016.

Justifico, junto aos Órgãos de Controle Interno e Externo, que, devido falha técnica quando da transferência dos dados físicos das metas de algumas Ações Temáticas dos Órgãos/Entidades do Poder Executivo, do Sistema Unificado de Planejamento e Orçamento – UNI para a Lei Orçamentária Anual – LOA, relativos ao exercício de 2016, ocorreram divergências no quantitativo, e somente no início do exercício de 2017 tal divergência foi observada por este Órgão, não sendo possível republicar a LOA com as devidas correções, de forma a compatibilizar os dados físicos com as metas das Ações Temáticas, registrados no UNI e planejados pelos Órgãos/entidades.

Assim, considerando que os dados físicos das ações temáticas, registrados no **Sistema de Acompanhamento da Execução Orçamentária**, gera o Relatório de Gestão da Prestação de Contas Anual dos Ordenadores de Despesas, são oriundos do Sistema UNI, tais incorreções também ocorreram na LOA.

No entanto, tendo em vista que a execução dos dados físicos das ações temáticas, no decorrer do exercício, ocorreu com base nos dados registrados no **Sistema de Acompanhamento da Execução Orçamentária** e no **UNI**, e que estão em conformidade com os registrados pelos Órgãos/entidades, o Relatório de Gestão da Prestação de Contas Anual dos Ordenadores de Despesas deve se ater a estes e não aos da LOA.

Atenciosamente,



DAVID SIFFERT TORRES

Secretário do Planejamento e Orçamento



Romildo Leite Dias

Diretor de Planejamento



5.7 - RESULTADOS DO ACOMPANHAMENTO, FISCALIZAÇÃO E AVALIAÇÃO DOS PROJETOS.

Quanto aos projetos desenvolvidos como medida de compensação pela renúncia de receitas cabe esclarecer que esse órgão não é responsável por projetos dessa natureza.

5.8 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS

Os recursos utilizados pelo órgão são todos provenientes do tesouro estadual, não tendo recebido recursos de outras fontes, bem como não transferiu recursos para outros órgãos ou entidades por meio de convênios.

5.9 CONSIDERAÇÕES FINAIS

A presente prestação de contas demonstra adequadamente a posição orçamentária, patrimonial e financeira desta Secretaria, em 31 de dezembro de 2016, bem como a conformidade das operações realizadas de acordo com o Plano Plurianual, as diretrizes orçamentárias e o orçamento anual. A observância à legislação pertinente e aos princípios fundamentais de Contabilidade Aplicados à Administração Pública.

A Controladoria Geral do Estado, cumprindo sua missão, atuou sob as premissas de resultados positivos à gestão governamental estadual, fundamentada no suporte técnico consistente com o único objetivo que é qualificar a aplicação dos recursos de todas as unidades administrativas que compõem a estrutura do Poder Executivo Estadual.

Em 2016, foram estabelecidas diretrizes voltadas para um novo modelo operacional, definida por área de atuação, com o objetivo de envolver ações de natureza preventiva e corretiva, sempre prestando orientações as unidades que compõem a estrutura de governo de Poder Executivo. Foram implantadas unidades descentralizadas de inspeção e controle na Secretaria de Saúde, Secretária de Educação e Secretaria de



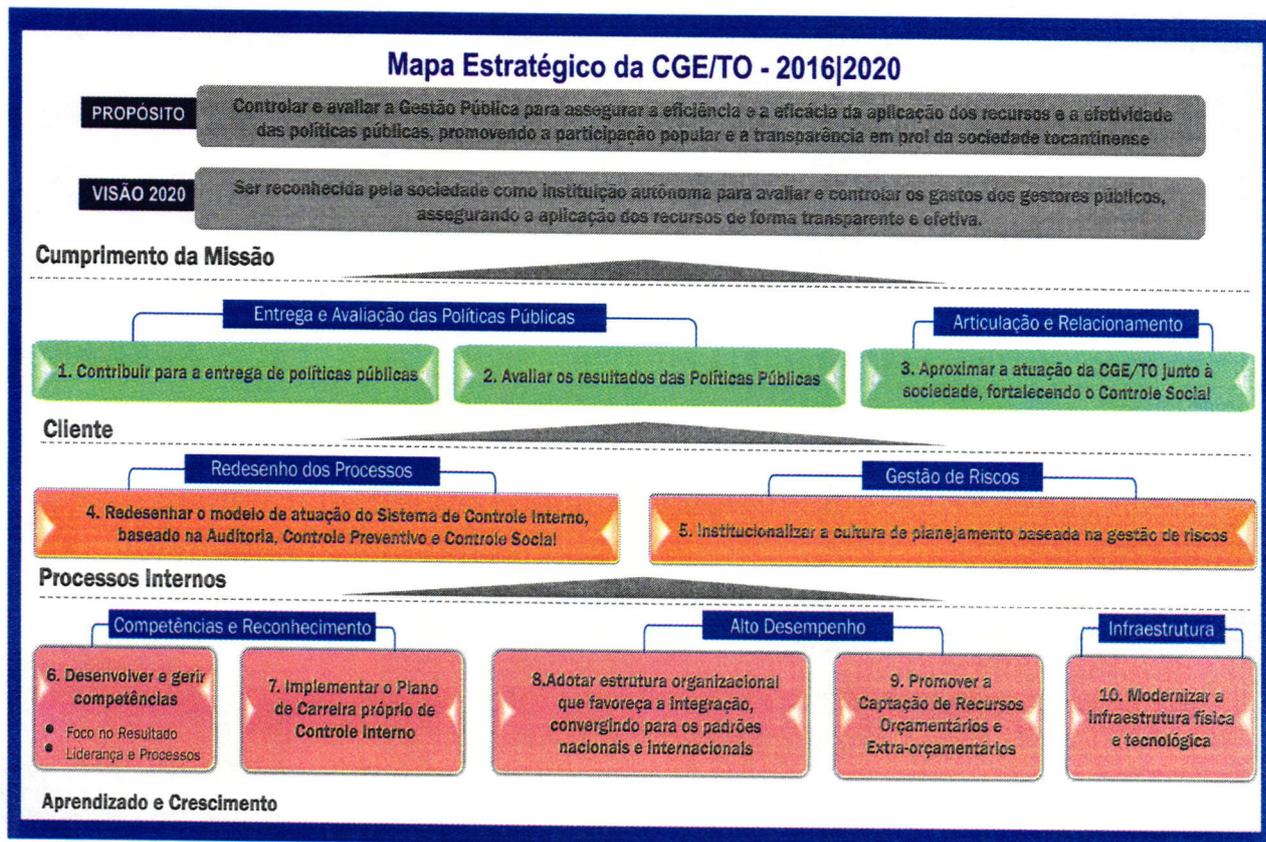
Desenvolvimento Econômico, Ciência, Tecnologia, Turismo e Cultura, que atua em conjunto com servidores do próprio órgão na análise prévia de processos de despesas.

Vale ressaltar que as atividades de ouvidoria na Controladoria Geral, mantem o avanço esperado, através de seu projeto de atuação e o fluxo de trabalho junto a todos os órgãos e entidades, ofertando todas as possibilidades e facilidades de comunicação com o cidadão, quais sejam, internet, e-mail, presencial e contato telefônico pelo número 162, que substituiu todos os números 0800. Como também implementou o seu planejamento para permitir maior agilidade e rapidez através de um melhor desempenho e segurança no acesso as informações necessárias ao bom atendimento ao cidadão junto ao Portal da Transparência do Estado.

A Controladoria Geral do Estado, preocupada com a qualidade da execução de suas atividades e visando identificar seus pontos fortes e fracos realizou em 2016 pesquisa objetivando mapear os riscos do órgão, o que propiciou a identificação de diversas fragilidades. Como consequência deste trabalho, foi identificada a necessidade da realização do Planejamento Estratégico do órgão para fim de orientar os esforços e recursos da CGE/TO no atingimento de seus objetivos sem se desviar de seus valores.

Neste sentido, dentre as atividades executadas pela Controladoria Geral do Estado se destaca o Planejamento Estratégico para melhor desempenho da Instituição e do sistema de Controle Interno Estadual no período de 2016-2020, que definiu a forma de atuação para controlar e avaliar a Gestão Pública para assegurar a eficiência e a eficácia da aplicação dos recursos e a efetividade das políticas públicas, promovendo a participação popular e a transparência em prol da sociedade tocantinense.





Com essas considerações, essa gestão espera ter evidenciado, além dos resultados, todo o esforço e empenho dedicado para que as atividades a ela atribuídas fossem satisfatoriamente desenvolvidas, cumprindo assim, a finalidade da Controladoria Geral do Estado.


LUIZ ANTONIO DA ROCHA
Secretário-Chefe

