

PLANO ESTRATÉGICO E FUNCIONAL INSTITUCIONAL

Integração Diretiva, Indicadores Finalísticos e Alinhamento Pleno das Peças Orçamentárias

Nota de Integração e Transparência (PNTP / TCE-PR): Este documento consolida a fusão técnica dos planos estratégico-funcionais do município de Balsa Nova. Ele preserva o diagnóstico setorial e eixos do plano operacional originário, agregando a consistência fiscal e a matriz metodológica de controle exigida pela Atricon, apresentando o orçamento total unificado e o repasse duodécimo regulamentar.

1. APRESENTAÇÃO E IDENTIDADE INSTITUCIONAL

O presente Plano Estratégico e Funcional unifica os rumos administrativos do Município para o quadriênio 2026-2029, servindo como bússola para a eficiência pública, zelo fiscal e transparência ativa:

- **Missão:** Promover o desenvolvimento sustentável, integridade administrativa e governança eficiente, assegurando o direito fundamental de acesso à informação.
- **Visão:** Consolidar o município como referência máxima em transparência e controle interno no Estado do Paraná, alcançando o Selo Diamante do PNTP.
- **Valores:** Ética e integridade, Eficiência pública, Responsabilidade fiscal e Compromisso com o cidadão.

2. DIAGNÓSTICO CENARÍSTICO E CAPACIDADE ORÇAMENTÁRIA

A Lei Orçamentária Anual para 2026 estima a receita e fixa a despesa do Município no montante global de **R\$ 122.700.000,00**. O cenário fiscal exige rigorosa vinculação entre o planejamento finalístico e os tetos fixados no PPA, LDO e LOA.

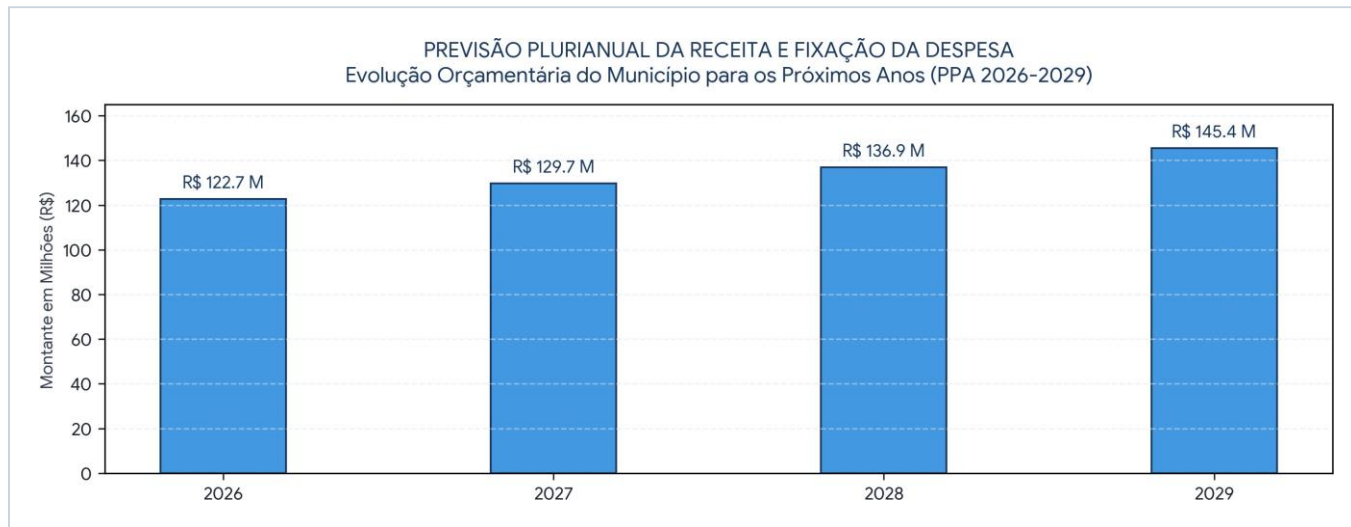


Figura 1: Previsão Geral da Receita e Evolução das Contas do Município (PPA 2026-2029).

3. EIXOS ESTRATÉGICOS DE ATUAÇÃO

A atuação governamental e institucional desdobra-se em 5 eixos finalísticos, garantindo foco nas demandas prioritárias e controle de resultados:

- **Eixo 1 - Governança e Transparência:** Fortalecimento do Controle Interno, cumprimento da LAI e evolução dos índices do PNTP.
- **Eixo 2 - Saúde Pública:** Eficiência no FMS, ampliação de consultas e atendimento humanizado.
- **Eixo 3 - Educação, Cultura e Esporte:** Valorização do magistério e modernização de escolas.
- **Eixo 4 - Desenvolvimento Econômico:** Fomento às indústrias, comércio local e turismo sustentável.
- **Eixo 5 - Infraestrutura e Urbanismo:** Manutenção de vias, saneamento básico e obras estruturantes.

4. DETALHAMENTO ANALÍTICO DO ORÇAMENTO POR ÓRGÃO (LOA 2026)

Para assegurar a conciliação técnica exigida pelo TCE-PR, a planilha abaixo engloba todas as secretarias operacionais do Executivo em conjunto com a dotação de repasse do Poder Legislativo:

CÓDIGO ÓRGÃO	ÓRGÃO / SECRETARIA / FUNDO MUNICIPAL VINCULADO	DOTAÇÃO FIXADA (LOA 2026)
01.000	Poder Legislativo (Câmara Municipal de Balsa Nova)	R\$ 5.300.000,00
02.000	Assessoria de Governo	R\$ 1.694.051,00
03.000	Procuradoria Geral do Município	R\$ 2.965.619,00
04.000	Secretaria Municipal de Finanças e Orçamento	R\$ 4.716.579,00
05.000	Secretaria Municipal de Administração	R\$ 6.035.429,00
06.000	Secretaria Municipal de Obras	R\$ 13.277.230,00
07.000	Secretaria Municipal de Indústria, Comércio e Turismo	R\$ 1.392.120,00
08.000	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Esporte	R\$ 42.272.370,00
09.000	Secretaria Municipal de Agricultura e Meio Ambiente	R\$ 7.216.198,00
12.000	Fundo Municipal de Saúde	R\$ 30.992.729,00
13.000	Secretaria Municipal de Assistência Social	R\$ 6.225.675,00
90.000	Reserva de Contingência Executiva	R\$ 612.000,00
TOTAL DO ORÇAMENTO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO		R\$ 122.700.000,00

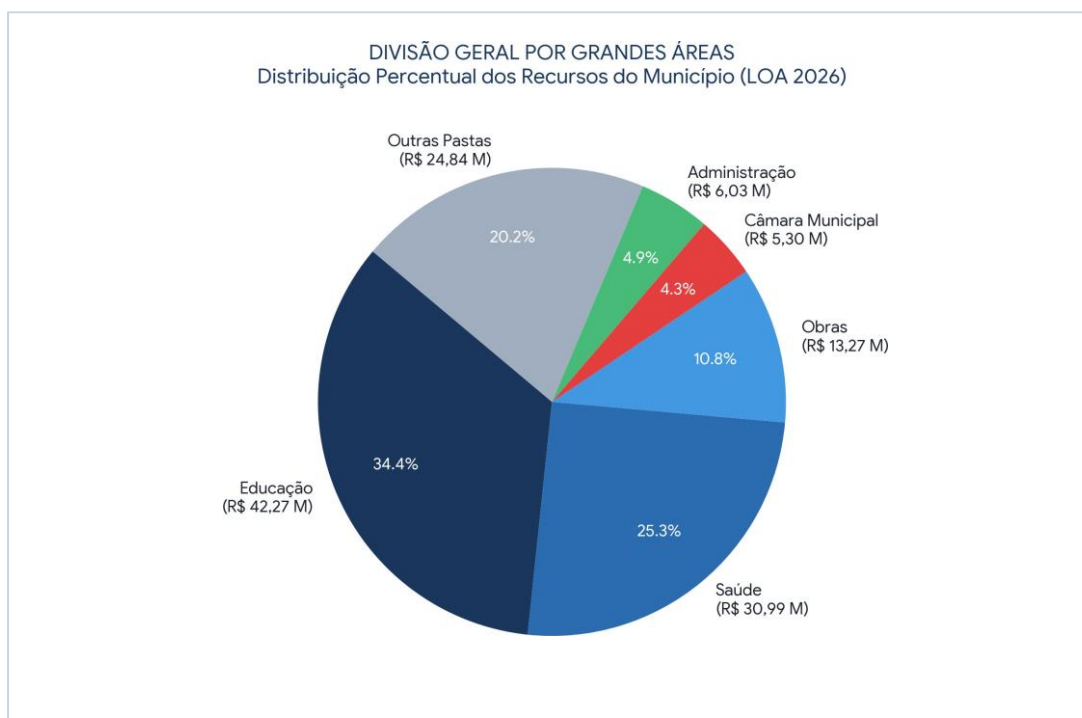


Figura 2: Divisão Geral por Grandes Áreas de Investimento dos Recursos Públicos.

5. MATRIZ ESTRATÉGICA DE INDICADORES E METAS FUNCIONAIS (PNTP)

Visando atender aos requisitos avaliativos da Atricon, a matriz fixa os indicadores de conformidade administrativa monitorados periodicamente:

DIMENSÃO FOCAL	INDICADOR TÉCNICO (KPI)	META REGULAMENTAR	FREQUÊNCIA
Transparência Ativa	Nível de aderência aos itens do questionário Atricon	100% de Adequação	Mensal
	Pontuação Geral no Índice de Transparência Pública (ITP)	≥ 90% (Selo Diamante)	Anual
Fiscalização e Controle	Auditorias internas de conformidade contábil-financeira	100% das pastas	Semestral
	Saneamento tempestivo de alertas emitidos pelo Controle Interno	≥ 90% de resolução	Trimestral
Modernização	Eficiência e tempo médio de resposta e tramitação final dos processos digitais	Redução de ≥ 30% no tempo de atendimento	Anual

6. METODOLOGIA DE ACOMPANHAMENTO TÉCNICO

A classificação do status de alcance das metas atende aos critérios unificados de transparência:

STATUS DO INDICADOR	CRITÉRIO ANALÍTICO APLICADO
ATINGIDA	Desempenho apurado igual ou superior a 100% do planejado para o ciclo.
PARCIALMENTE	Resultados parciais alcançados, situando-se entre 50% e 99% da meta.
NÃO ATINGIDA	Execução crítica, perfazendo montante inferior a 50% do indicador fixado.
EM ANDAMENTO	Ação em fase regular de cumprimento com cronograma adequado.

7. FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

Este Plano cumpre o Art. 165 da Constituição Federal e as disposições da Lei Complementar no 101/2000 (LRF), estruturando-se sobre as seguintes normas do exercício 2026:

- **PPA:** Lei no 1.451/2025 (Plano Plurianual 2026-2029).
- **LDO:** Lei no 1.456/2025 (Diretrizes Orçamentárias 2026).
- **LOA:** Lei no 1.471/2025 (Lei Orçamentária Anual 2026).

CLEVER APARECIDO IAVOLSKI POLETTO

Prefeito Municipal de Balsa Nova - PR