



TRIBUNAL DE CONTAS DO  
ESTADO DE GOIÁS

---

**Escola Superior de Controle Externo - Aélson Nascimento (ESCOEX)**

# **PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO (PO) GERIR AÇÕES DE CAPACITAÇÃO**

**Versão nº: 004**

**12/11/2024**

## LISTA DE SIGLAS

AAA	Avaliação de Aplicabilidade de Aprendizagem
ESCOEX	Escola Superior de Controle Externo – Aélson Nascimento
GER-GP	Gerência de Gestão de Pessoas
LENC	Levantamento de Necessidades de Capacitação
MMD	Marco de Medição do Desempenho
NBASP	Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público
PAFC	Plano Anual de Formação e Capacitação
PAI	Plano de Aprimoramento Institucional
PO	Procedimento Operacional
TCE-GO	Tribunal de Contas do Estado de Goiás

## SUMÁRIO

1. CADEIA DE VALOR DE PROCESSOS DE TRABALHO .....	4
1.1 Núcleo de Valor .....	4
1.2 Macroprocesso .....	4
1.3 Processo .....	4
2. RESPONSABILIDADES .....	4
2.1 Dono do Processo .....	4
2.2 Emitente(s) do PO .....	4
2.3 Alcance.....	4
3. OBJETIVO .....	4
4. DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA .....	4
5. DEFINIÇÕES INICIAIS .....	5
6. DIAGRAMA DE ESCOPO DE INTERFACE (DEIP) .....	6
7. FLUXO OPERACIONAL .....	7
8. DETALHAMENTO DO FLUXO OPERACIONAL .....	7
8.1 Preparação das Ações de Capacitação .....	7
8.1.1 Realizar LENC.....	7
8.1.2 Elaborar cronograma do PAFC.....	8
8.2 Execução das Ações de Capacitação.....	8
8.2.1 Implementar ações prévias para execução da capacitação .....	8
8.2.2 Realizar demandas de capacitação e demandas extraordinárias .....	8
8.3 Avaliações .....	9
8.3.1 Aplicar avaliações.....	9
8.3.2 Encaminhar AAA à GER-GP .....	10
8.3.3 Realizar Feedback das Avaliações de Desempenho .....	10
8.3.4 Consolidar dados e gerar relatório final .....	10
9. INDICADORES .....	10
9.1 Indicadores de Verificação.....	10
9.2 Indicadores de Controle.....	11
10. CONTROLE DE REGISTROS .....	11



11. ANEXOS.....	12
12. ELABORAÇÃO, REVISÃO E APROVAÇÃO.....	12

## **1. CADEIA DE VALOR DE PROCESSOS DE TRABALHO**

### **1.1 Núcleo de Valor**

Processo de Suporte.

### **1.2 Macroprocesso**

Gestão de Pessoas.

### **1.3 Processo**

Desenvolvimento de Competências.

## **2. RESPONSABILIDADES**

### **2.1 Dono do Processo**

Escola Superior de Controle Externo Aélson Nascimento (ESCOEX)

### **2.2 Emitente(s) do PO**

Escola Superior de Controle Externo Aélson Nascimento (ESCOEX)

### **2.3 Alcance**

Membros, Servidores, Jurisdicionados e Controladores Sociais.

## **3. OBJETIVO**

Definir padrões operacionais para a gestão e execução de ações de capacitação dos Membros, Servidores, Jurisdicionados e Controladores Sociais.

## **4. DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA**

Lei Estadual Nº 20.990, de 06 de abril de 2021;

NBR ISO 9001:2015 – Sistema de Gestão da Qualidade

NBR ISO 14001:2015 – Sistema de Gestão Ambiental

NBR ISO/IEC 27001:2022 – Sistema de Gestão de Segurança da Informação

NBR ISO 37001:2017 – Sistema de Gestão Antissuborno;

NBR ISO 37301:2024 – Sistema de Gestão de Compliance;

Resolução Administrativa nº 2/2022;

Resolução Administrativa nº 3/2022;

Resolução Normativa nº 19/2022;

Resolução Normativa 004/2009;

Resolução Normativa 004/2016;  
Resolução Normativa 005/2019;  
Resolução Normativa 013/2021;  
LENC – Levantamento de Necessidades de Capacitação;  
PAI – Plano de Aprimoramento Institucional;  
PAFC – Plano Anual de Formação e Capacitação;  
Plano de Gestão  
Planos Diretores do TCE-GO  
Plano Estratégico do TCE-GO  
Programa de Controle Social e Cidadania

## 5. DEFINIÇÕES INICIAIS

**Gerir Capacitação:** é um processo permanente de aprendizagem, com o propósito de contribuir para o desenvolvimento de competências institucionais, por meio de competências individuais, as quais ajudam os servidores a desenvolverem suas habilidades profissionais, práticas, operacionais e técnicas em suas áreas de atuação.

**Plano de Aprimoramento Institucional (PAI):** é o instrumento de planejamento e gestão que considera a identidade da Escola Superior de Controle Externo (ESCOEX), no que diz respeito à filosofia de trabalho da unidade, à missão a que se propõe, às diretrizes pedagógicas, os quais orientam suas ações, a sua estrutura organizacional e as atividades acadêmicas que desenvolve e/ou pretende desenvolver. O PAI, com abrangência de cinco anos, deve fixar diretrizes e programas para as ações de formação e capacitação no âmbito da ESCOEX. O PAI propõe-se a especificar os campos de atuação da ESCOEX, sua estrutura organizacional, seu Plano Político Pedagógico, a clientela de suas ações educativas e o sistema de avaliação, além de outras partes norteadoras de sua ação pedagógica.

**Levantamento de Necessidades de Capacitação (LENC):** é o processo basilar para identificar as carências de conhecimento ou habilidades dos servidores do TCE-GO, permitindo identificar as dificuldades e lacunas que impedem o desenvolvimento profissional e a obtenção de resultados, alinhados aos objetivos estratégicos do Tribunal.

**PAFC – Plano Anual de Formação e Capacitação da Escoex,** documento que apresenta as ações de formação e capacitação que serão realizadas no decorrer de cada ano.

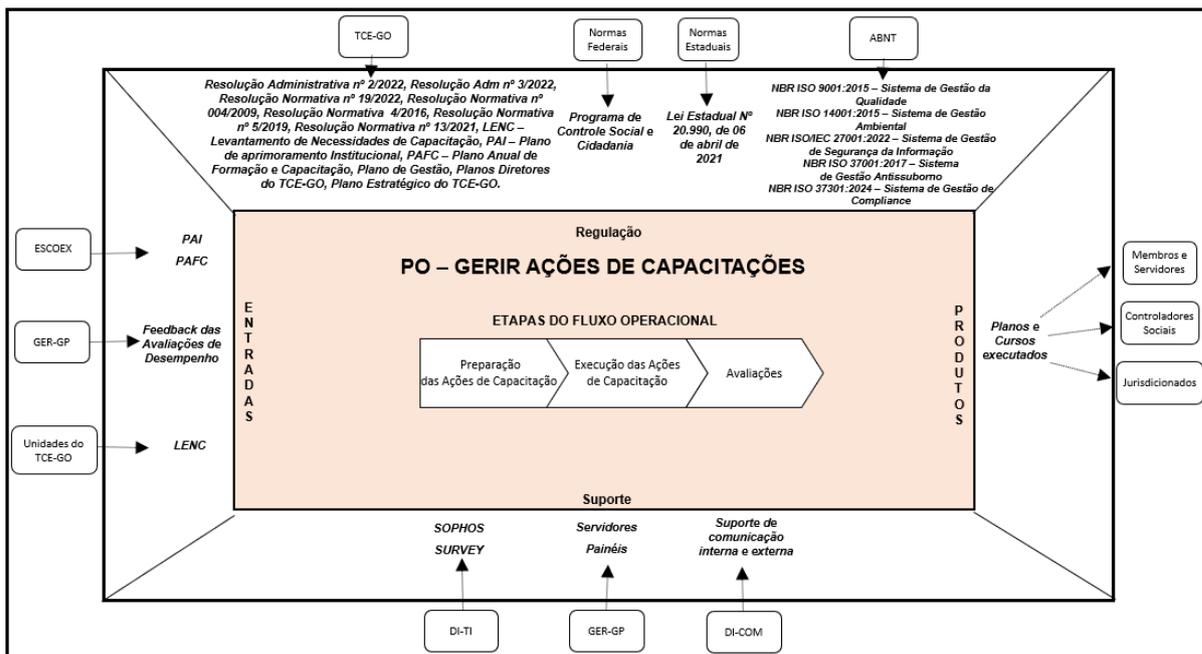
**Sistema de Gestão Educacional – SOPHOS:** é o Sistema de Gestão Educacional da Escola. Este sistema realiza as fases de gestão dos dados para o acesso aos cursos e serviços ofertados pela Escola de Contas, como: disponibilização do curso/evento na página, inscrição, acompanhamento de frequência, certificação e avaliação de reação.

**Avaliação de Aplicabilidade de Aprendizado (AAA):** é um processo que visa avaliar a eficácia e a relevância do aprendizado em situações práticas. Ela busca verificar se o conhecimento adquirido em um determinado contexto pode ser aplicado de forma efetiva em outras situações do mundo real. Essa avaliação é importante para garantir que o aprendizado seja significativo e útil para os indivíduos.

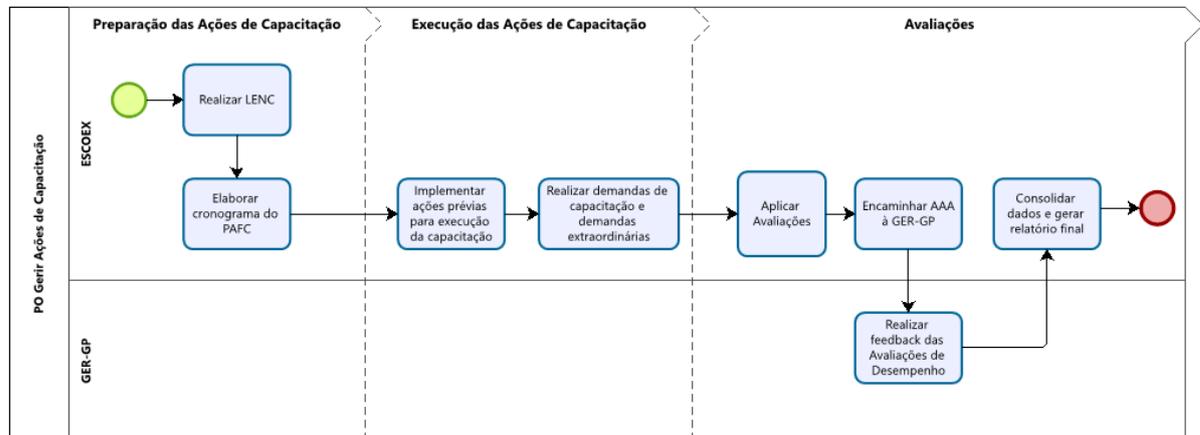
**Avaliações de Desempenho:** representa a avaliação periódica trimestral, feita pela Gerência de Gestão de Pessoas (GER-GP), com o objetivo de mensurar as competências expressas pelos servidores, bem como os resultados apresentados conforme os critérios estipulados na RN nº 04/2016 TCE-GO.

**Avaliação de Reação:** a avaliação de reação desempenha um papel fundamental na medição do sucesso das atividades de treinamentos. É por meio desse processo que os participantes têm a oportunidade de expressar suas opiniões, compartilhar experiências, identificar áreas de melhoria, opinar a respeito de como aprimorar a qualidade dos treinamentos e fornecer feedback sobre o treinamento recebido.

## 6. DIAGRAMA DE ESCOPO DE INTERFACE (DEIP)



## 7. FLUXO OPERACIONAL



## 8. DETALHAMENTO DO FLUXO OPERACIONAL

### 8.1 Preparação das Ações de Capacitação

O Plano de Aprimoramento Institucional (PAI) é um instrumento de planejamento e gestão, com abrangência de 5 anos, no qual se fixam as diretrizes e programas para as ações de formação e capacitação no âmbito da ESCOEX. As definições das ações de capacitação passam por detalhamento de demandas, com o Levantamento de Necessidades de Capacitação (LENC), formatando o Plano Anual de Formação e Capacitação (PAFC), que tem como objetivo sintetizar todos os programas e respectivas ações a serem desenvolvidas ao longo do ano, definindo os objetivos, as diretrizes, os subsídios e as metas a serem alcançadas.

#### 8.1.1 Realizar LENC

A ESCOEX realiza o LENC a partir do levantamento das necessidades de cada Unidade, incluindo as demandas apresentadas entre os meses de outubro e novembro do ano anterior, período em que se realiza a avaliação de desempenho semestral dos servidores. O referido levantamento considera: (I) a Matriz de Integração para os anos 2021 a 2030, em consonância com os Objetivos Estratégicos do Tribunal de Contas do Estado de Goiás (TCE-GO); (II) o Programa de Formação de Técnicos e Analistas de Controle Externo, pautado nas Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NBASPs); (III) os gaps verificados na avaliação de desempenho semestral dos servidores efetivos e comissionados do TCE-GO; (IV) os relatórios do Comitê de Garantia da Qualidade; (V) os Planos Diretores do TCE-GO, contemplando o desenvolvimento de ações trimestrais.

### 8.1.2 Elaborar cronograma do PAFC

Após a realização do LENC, a ESCOEX define a programação e as respectivas datas das atividades de capacitação do PAFC.

São considerados os programas permanentes do Tribunal, sendo eles:

- **Programa de Ambientação e Integração** (Para servidores e estagiários movimentados internamente e/ou novos servidores e estagiários);
- **Disseminação do Conhecimento;**
- **Diálogo Acadêmico;**
- **Treinamentos Obrigatórios do Sistema de Gestão Integrado (SGI).**

Nota 1: as ações de capacitação e treinamento podem ser direcionadas ao público interno, jurisdicionados e a controladores sociais.

**Nota 2:** demandas de capacitação extraordinárias, não contempladas no PAFC, devem ser encaminhadas via memorando para análise da Diretoria Geral da ESCOEX, para análise.

**Nota 3:** a solicitação de contratação de cursos que não sejam de instrutoria interna, deve ser realizada mediante Memorando de solicitação, acompanhado de termo de referência e encaminhado à Secretaria Administrativa (SEC-ADMIN).

## 8.2 Execução das Ações de Capacitação

### 8.2.1 Implementar ações prévias para execução da capacitação

A equipe de apoio da ESCOEX, no prazo mínimo de vinte dias antecedentes à realização da ação de capacitação, providencia os seguintes atos preparatórios:

- No caso de contratação de empresa externa para ministrar a capacitação, confirma a disponibilização do curso no sistema específico da empresa educacional contratada, ou cadastra o evento no Sistema de Gestão Educacional – SOPHOS;
- Emite Memorando informando às unidades do TCE-GO quanto à realização da ação de capacitação, constando dados de inscrições e demais informações importantes;
- Realiza a abertura de demanda de comunicação à DI-COM, para que seja divulgada a ação de capacitação;
- Insere programação no Portal da ESCOEX, na seção de Cursos, para divulgação;
- Acompanha o andamento das inscrições dos participantes.

### 8.2.2 Realizar demandas de capacitação e demandas extraordinárias

A ESCOEX coordena a realização das atividades de capacitação, por meio da organização e realização de programas de desenvolvimento de habilidades e conhecimentos dentro do TCE-GO, detalhados no PAFC. Esta atividade pode incluir a condução de aulas e workshops, o acompanhamento do progresso dos servidores e a avaliação de impacto das atividades de capacitação. Essas iniciativas visam aprimorar as competências dos funcionários, promover o crescimento profissional e contribuir para o sucesso de cada servidor em sua área de atuação.

As ações de capacitação e formação, previstas no PAFC, são planejadas de acordo com os eixos temáticos estabelecidos no PAI e alocados de acordo com os Programas e Subprogramas definidos pelo Regimento Interno da ESCOEX, constantes na Matriz de Integração que contempla os Objetivos Estratégicos do TCE-GO, o PAI e o PAFC.

No decorrer da capacitação e ao final desta, a ESCOEX monitora a frequência dos participantes.

**Nota 4:** no caso de empresa contratada, esta é responsável pelo registro das frequências e pela emissão de certificados dos cursos realizados.

**Nota 5:** na eventualidade de participação de servidores de órgãos jurisdicionados, cabe à ESCOEX enviar cópia da lista de frequência ao respectivo órgão, no prazo de dez dias após a realização da ação de capacitação, e providenciar entrega dos certificados correspondentes aos participantes externos, via Sistema de Gestão Educacional ou a disposição para retirada na ESCOEX pelos interessados.

**Nota 6:** os certificados somente são disponibilizados mediante a realização, pelos participantes, das Avaliações de Reação do curso e do instrutor, no Sistema de Gestão Educacional (vide item 8.3).

#### *8.2.2.1 Gerir capacitações de Integração de Novos Servidores*

A ESCOEX é responsável por gerir as ações de capacitação referentes à ambientação/integração de novos servidores, por meio do Sistema de Controle de Integrações. Quando ocorre a entrada de novo servidor, a GER-GP cadastra-o no Sistema de Controle de Integrações, emitindo uma mensagem automática via e-mail à ESCOEX. A partir deste ponto, a ESCOEX agenda e realiza a capacitação do novo servidor, conforme ementa do Programa de Capacitação de Novos Servidores.

Quando ocorre a movimentação interna de servidor, a ESCOEX monitora, no mesmo sistema, se o servidor movimentado passou anteriormente por programa de integração, e caso contrário, agenda e realiza a capacitação do servidor.

### **8.3 Avaliações**

#### **8.3.1 Aplicar avaliações**

As avaliações aferem a aplicabilidade do aprendizado da capacitação realizada. A ESCOEX é responsável pela aplicação das Avaliações de Reação, Avaliação do Instrutor e Avaliação de Aplicabilidade da Aprendizagem (AAA). A participação nas avaliações possui caráter obrigatório, como pré-requisito para realizar matrícula em cursos futuros, servindo também de amparo para o sistema de Avaliação de Desempenho dos servidores.

A ESCOEX elabora o questionário de Avaliação de Reação na plataforma de pesquisa online Google Forms e encaminha via e-mail, aos servidores logo após o término das atividades. Quanto à Avaliação do Instrutor, esta é aplicada aos participantes junto com a avaliação de reação, para medir a satisfação quanto ao curso e a metodologia do instrutor. No caso da AAA, esta é enviada por e-mail, no prazo de 90 dias após o término da capacitação, para servidores e gestores das unidades envolvidas, e seu objetivo é a avaliação de aplicabilidade do aprendizado da capacitação realizada, buscando identificar os benefícios incorporados na execução da rotina operacional do servidor em face dos conhecimentos adquiridos na ação de capacitação.

Essas iniciativas avaliam os resultados exercidos pelas atividades de capacitação e treinamento geridas pela Escola, disponibilizadas para as diversas áreas de trabalho do TCE-GO, de acordo com o PAI. Todas as ações de capacitação dos servidores do TCE-GO, Membros, Jurisdicionados ou Controladores Sociais, fomentada pela ESCOEX, são registradas na Tabela de Cursos Realizados, salva no diretório "L:\SERV-EDUCORP".

### 8.3.2 Encaminhar AAA à GER-GP

A ESCOEX encaminha à GER-GP os relatórios das AAA, bem como informa quais servidores não preencheram a avaliação, para ponderação na Avaliação de Desempenho.

**Nota 7:** os critérios para os servidores que não tiverem respostas de aproveitamento satisfatório na AAA, bem como a ausência de envio de resposta da mesma pelo Gestor, são reportados à GER-GP para consideração na Avaliação de Desempenho dos envolvidos.

### 8.3.3 Realizar Feedback das Avaliações de Desempenho

A GER-GP realiza o feedback das Avaliações de Desempenho à ESCOEX, de cada servidor, pontuando se as ações de capacitação realizadas foram eficazes e tiveram impacto em sua área de trabalho, ou se o servidor ainda precisa melhorar em alguma área de atuação.

### 8.3.4 Consolidar dados e gerar relatório final

A ESCOEX consolida os dados das ações de capacitação em relatório final, totalizando números e resultados, para conhecimento da Diretoria Geral da ESCOEX, que pode submetê-lo à Presidência do TCE-GO.

## 9. INDICADORES

### 9.1 Indicadores de Verificação

Não aplicável.

## 9.2 Indicadores de Controle

Nome	Descrição	Forma de cálculo
<b>Índice de cursos realizados</b>	Mostra o percentual de cursos realizados em relação à quantidade de cursos previstos no início do ciclo.	$\frac{\sum \text{Cursos realizados}}{\sum \text{Cursos Previstos}}$
<b>Índice de Aplicabilidade de Aprendizagem (perspectiva do servidor capacitado)</b>	Retorna, em termos percentuais, as respostas registradas pelos participantes como “concordo” e “concordo totalmente” no questionário AAA, em relação ao total geral de respostas.	$\frac{\sum \text{respostas "concordo"} \text{ e "concordo totalmente"}}{\sum \text{total geral de respostas}}$
<b>Índice de Aplicabilidade de Aprendizagem (perspectiva do gestor)</b>	Retorna, em termos percentuais, as respostas registradas pelos gestores como “concordo” e “concordo totalmente” no questionário AAA, em relação ao total geral de respostas.	$\frac{\sum \text{respostas "concordo"} \text{ e "concordo totalmente"}}{\sum \text{total geral de respostas}}$

## 10. CONTROLE DE REGISTROS

Nome do Registro / Código	Armazenamento e preservação	Distribuição e Acesso	Recuperação	Retenção e Disposição
Rol de Temáticas para capacitação de Servidores, Membros, Jurisdicionados e Controladores Sociais.	SGP Pasta “L” – ESCOEX-AN	DGPG Servidores da ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado
Cronograma de Execução	SGP Pasta “L” – ESCOEX-AN	DGPG Servidores da ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado
Planilha de Indicadores	SGP Pasta “L” – ESCOEX-AN	DGPG Servidores da ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado

Controles de frequências	SOPHOS e Pasta "L" – Serv-EDUCORP	Servidores da ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado
Check list de cursos internos - Atualizado	Pasta "L" – SERV-EDUCORP	Servidores da ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado
Check list de cursos externos	Pasta "L" -SERV-EDUCORP	Servidores da ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado
Check list para cadastramento - Sophos	Pasta "L" -SERV-EDUCORP	Servidores da ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado
Avaliação de Aplicabilidade da Aprendizagem	Pasta "L" – ESCOEX-AN	Servidores do ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado
Avaliação de reação	SOPHOS	Servidores do ESCOEX-AN	Backup	Indeterminado
Relatório Analítico e Final de cada curso	Pasta "L" – ESCOEX-AN	Servidores do ESCOEX-AN GGP	Backup	Indeterminado
Relatório final para Presidência	Pasta "L" – ESCOEX-AN	Servidores do ESCOEX-AN Presidência	Backup	Indeterminado

## 11. ANEXOS

Não se aplica.

## 12. ELABORAÇÃO, REVISÃO E APROVAÇÃO

PO Gerir Ações de Capacitação		
Escola Superior de Controle Externo Aélson Nascimento (ESCOEX)		
Responsável por	Nome	Função
Elaboração	Marize Faleiro Valtuille de Oliveira	Assessoria - Coordenação

	Renata Efigênia Cota de Araújo Torres	
Revisão	Maxvânia da Silva Costa	Assessoria da ESCOEX
Aprovação	Jaqueline Gonçalves do Nascimento	Coordenadora da ESCOEX
Controle de Qualidade	Fabricio Borges dos Santos	Chefe do Serviço de Gestão da Melhoria Contínua
<b>Controle de Versionamento</b>		
Versão anterior: n. 003 de 29/04/2024	Versão atual: n. 004 de 12/11/2024	Próxima revisão programada: 12/11/2027