



TRIBUNAL DE  
CONTAS DO  
ESTADO  
RIO GRANDE DO NORTE

# Portfólio de Indicadores Estratégicos

**2025 - 2026**

# TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE (GESTÃO 2025-2026)

## CORPO DELIBERATIVO

### Presidente

Carlos Thompson Costa Fernandes

### Vice-presidente

Antonio Ed Souza Santana

### Presidente da 1ª Câmara

Francisco Potiguar Cavalcanti Júnior

### Presidente da 2ª Câmara

Renato Costa Dias

### Corregedor

Antonio Gilberto de Oliveira Jales

### Ouvidor

Paulo Roberto Chaves Alves

### Diretor da Escola de Contas

George Montenegro Soares

## CONSELHEIROS-SUBSTITUTOS

Marco Antônio de Moraes Rêgo Montenegro

Ana Paula de Oliveira Gomes

## MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO AO TCE

### Procurador-Geral

Luciano Silva Costa Ramos

### Procurador

Thiago Martins Guterres

### Procurador

Carlos Roberto Galvão Barros

### Procuradora

Luciana Ribeiro Campos

### Procurador

Othon Moreno de Medeiros Alves

### Procurador

Ricart César Coelho dos Santos

## COMITÊ DE GOVERNANÇA INSTITUCIONAL

### Secretário Chefe de Gabinete da Presidência

Anderson Leonardo de Oliveira Brito

### Secretário de Controle Externo

Marcelo Bergantin Oliveros

### Secretária de Administração

Marise Magaly Queiroz Rocha

### Consultor-Geral

Leonardo Medeiros Júnior

### Diretor de Planejamento, Gestão e Governança

Ricardo Barbosa Villaça

## EQUIPE TÉCNICA DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, GESTÃO E GOVERNANÇA (DPG)

### Diretor

Ricardo Barbosa Villaça

### Auditor de Controle Externo

Severiano Duarte Júnior

### Analista de Controle Externo

Kátia Regina dos Santos Nobre

### Assistente da Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança

Bruno Macedo Ribeiro

### Equipe de Design

Larissa de Freitas Fontes

Radigia Vitória de Macêdo Dias

## PRODUÇÃO EDITORIAL

Diretoria de Planejamento, Gestão  
e Governança/ TCE-RN

### Edição, Projeto Gráfico e Capa

Larissa de Freitas Fontes

Radigia Vitória de Macêdo Dias



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO  
RIO GRANDE DO NORTE

 [www.tce.rn.gov.br](http://www.tce.rn.gov.br)  [TCE\\_RN](https://twitter.com/TCE_RN)  [TCE-RN](https://www.youtube.com/TCE-RN)  [tce\\_rn](https://www.instagram.com/tce_rn)  [tcedorn](https://www.facebook.com/tcedorn)

 Av. Pres. Getúlio Vargas, 690 - Petrópolis | Natal - RN | CEP: 59012-360

## APRESENTAÇÃO

Indicadores estratégicos são ferramentas de gestão que permitem avaliar a execução da estratégia com vistas ao alcance dos objetivos traçados. A depender dos resultados, poderão apontar para uma estratégia adequada, bem como para a necessidade de realização de ajustes. Trata-se de um instrumento de medição importante para o acompanhamento dos resultados alcançados, com vistas àqueles desejados, sendo um passo crucial para assegurar a efetividade da instituição na realização de sua missão.

O presente documento reúne os indicadores estratégicos do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte (TCE-RN) para o período 2025-2026, agrupados por perspectiva e objetivo estratégico.

Esses indicadores serão acompanhados pela Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG), a partir de dados fornecidos pelas unidades do TCE-RN, de acordo com a sua periodicidade, e serão posteriormente divulgados nos seus relatórios de atividades e canais de comunicação.

Entre os benefícios esperados com a implementação e o acompanhamento desses indicadores estratégicos estão a transparência, eficiência, eficácia, maior facilidade na tomada de decisões e reforço na responsabilidade dos gestores e das unidades na busca pelo cumprimento das metas estabelecidas, o que pode fortalecer a confiança da sociedade nas ações do TCE-RN.





## Perspectivas



**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA I: **Resultados Institucionais**

### OBJETIVO ESTRATÉGICO PRIORITÁRIO 1:

**Fortalecer a correta e eficiente aplicação dos recursos públicos**

### INICIATIVAS ESTRATÉGICAS

- 1.1** Implementação de programa de fiscalização e auditoria contínua em áreas estratégicas e de maior risco
- 1.2** Ampliação do monitoramento das recomendações de fiscalizações e auditorias
- 1.3** Aprimoramento das fiscalizações e auditorias
- 1.4** Formação regular para gestores e servidores públicos jurisdicionados em áreas estratégicas e de maior risco
- 1.5** Orientações para gestores e servidores públicos jurisdicionados em áreas estratégicas e de maior risco
- 1.6** Implementação de práticas de avaliação de políticas públicas

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA I: Resultados Institucionais

### OBJETIVO ESTRATÉGICO PRIORITÁRIO 1:

Fortalecer a correta e eficiente aplicação dos recursos públicos

### INDICADORES ESTRATÉGICOS:

Iniciativa 1.1: Implementação de programa de fiscalização e auditoria contínua em áreas estratégicas e de maior risco

| Indicador Estratégico:             | Taxa de treinamentos realizados em auditoria contínua em áreas estratégicas e de maior risco                                                                                                                   |             |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção de treinamentos em auditoria contínua em áreas estratégicas e de maior risco, ofertados para a equipe de auditoria em determinado período                                                    |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                                                                      |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SECEX / ESCOLA                                                                                                                                                                                                 |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\left( \frac{\text{Número de treinamentos realizados em auditoria contínua em áreas estratégicas e de maior risco}}{\text{Número total de treinamentos voltados para o controle externo}} \times 100 \right)$ |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                                                 |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>2026</b> |
|                                    | 5%                                                                                                                                                                                                             | 5%          |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                                  |             |

|                                    |                                                                                                                       |             |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de cobertura de áreas de maior risco</b>                                                                      |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção das áreas de maior risco que estão cobertas por ações de controle, monitoramento e mitigação        |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                             |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                         |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Número de áreas de maior risco monitoradas (ou cobertas) / Número total de áreas de maior risco identificadas) x 100 |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                        |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                           | <b>2026</b> |
|                                    | 10%                                                                                                                   | 25%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                         |             |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Tempo médio de resolução das irregularidades identificadas</b>                                                     |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir o tempo médio entre a identificação e a resolução das irregularidades                                           |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                             |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                         |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (soma dos tempos de resolução de todas as irregularidades / número total de irregularidades resolvidas)               |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | dias                                                                                                                  |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                           | <b>2026</b> |
|                                    | 100 dias                                                                                                              | 60 dias     |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                         |             |

|                                                                                            |                                                                                                             |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 1.2: Ampliação do monitoramento das recomendações de fiscalizações e auditorias |                                                                                                             |      |
| Indicador Estratégico:                                                                     | Taxa de recomendações das auditorias/fiscalizações monitoradas                                              |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                        | Acompanhar as recomendações feitas durante as auditorias e fiscalizações                                    |      |
| Periodicidade de Medição                                                                   | Semestral                                                                                                   |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                               |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                         | $(\text{Número de recomendações monitoradas} / \text{Número total de recomendações emitidas}) \times 100$   |      |
| Unidade de Medida                                                                          | Percentual (%)                                                                                              |      |
| Metas Anuais                                                                               | 2025                                                                                                        | 2026 |
|                                                                                            | 80%                                                                                                         | 100% |
| Fonte de Coleta                                                                            | Sistemas internos do Tribunal                                                                               |      |
| Indicador Estratégico:                                                                     | Taxa de implementação das recomendações das auditorias e fiscalizações no prazo de 1 ano da sua emissão     |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                        | Medir a proporção de recomendações das auditorias e fiscalizações implementadas no prazo de 1 ano           |      |
| Periodicidade de Medição                                                                   | Semestral                                                                                                   |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                               |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                         | $(\text{Número de recomendações implementadas} / \text{Número total de recomendações emitidas}) \times 100$ |      |
| Unidade de Medida                                                                          | Percentual (%)                                                                                              |      |
| Metas Anuais                                                                               | 2025                                                                                                        | 2026 |
|                                                                                            | 50%                                                                                                         | 70%  |
| Fonte de Coleta                                                                            | Sistemas internos do Tribunal                                                                               |      |

| Indicador Estratégico: Índice de reincidência das recomendações |                                                                                          |      |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                             | Identificar problemas já apontados em recomendações anteriores                           |      |
| Periodicidade de Medição                                        | Semestral                                                                                |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                     | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                            |      |
| Fórmula de Cálculo                                              | (Número de recomendações reincidentes / Número total de recomendações monitoradas) x 100 |      |
| Unidade de Medida                                               | Percentual (%)                                                                           |      |
| Metas Anuais                                                    | 2025                                                                                     | 2026 |
|                                                                 | 12%                                                                                      | 8%   |
| Fonte de Coleta                                                 | Sistemas internos do Tribunal                                                            |      |

Iniciativa 1.3: Aprimoramento das fiscalizações e auditorias

| Indicador Estratégico:      | Taxa de acordos de cooperação formalizados com os órgãos de controle interno dos jurisdicionados                          |                                                   |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a quantidade de acordos de cooperação formalizados com os órgãos de controle interno dos jurisdicionados no período |                                                   |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                 |                                                   |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SEPRE / SECEX                                                                                                             |                                                   |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de acordos de cooperação firmados / Número total de órgãos de controle interno por esfera de governo) x 100       |                                                   |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                            |                                                   |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                      | 2026                                              |
|                             | 10% (órgãos municipais)<br>20% (órgãos estaduais)                                                                         | 20% (órgãos municipais)<br>35% (órgãos estaduais) |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                             |                                                   |

|                             |                                                                                                                                                     |      |  |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Taxa de servidores das unidades de controle interno dos jurisdicionados capacitados em áreas de interesse                                           |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir o percentual do público-alvo capacitado                                                                                                       |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                           |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / ESCOLA                                                                                                                                      |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de servidores nas unidades de CI dos jurisdicionados capacitados / Número total de servidores nas unidades de CI dos jurisdicionados) x 100 |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                      |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                | 2026 |  |
|                             | 20%                                                                                                                                                 | 30%  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                       |      |  |
| Indicador Estratégico:      | Taxa de ações de controle externo realizadas conforme o planejamento                                                                                |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Avaliar o grau de execução do plano de fiscalização                                                                                                 |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Anual                                                                                                                                               |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                       |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de fiscalizações realizadas / Número total fiscalizações planejadas) x 100                                                                  |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                      |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                | 2026 |  |
|                             | 88%                                                                                                                                                 | 95%  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                       |      |  |

| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                   | Tempo médio de duração das ações de controle externo            |  |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a eficiência na realização das ações de controle externo                                                    |                                                                 |  |
| Periodicidade de Medição    | Anual                                                                                                             |                                                                 |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                     |                                                                 |  |
| Fórmula de Cálculo          | $(\sum (\text{data de conclusão} - \text{data de início das ações}) / (\text{Número total de ações realizadas}))$ |                                                                 |  |
| Unidade de Medida           | Dias úteis                                                                                                        |                                                                 |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                              | 2026                                                            |  |
|                             | 200 dias úteis                                                                                                    | 180 dias úteis                                                  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                     |                                                                 |  |
| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                   | Taxa de atendimento de desenvolvimento de soluções tecnológicas |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a eficiência no atendimento às demandas de desenvolvimento de soluções tecnológicas                         |                                                                 |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                         |                                                                 |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / ESCOLA                                                                                                    |                                                                 |  |
| Fórmula de Cálculo          | $(\text{Número de demandas concluídas no prazo} / \text{Número de demandas previstas para o período}) \times 100$ |                                                                 |  |
| Unidade de Medida           | Capacitações realizadas no período                                                                                |                                                                 |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                              | 2026                                                            |  |
|                             | 50%                                                                                                               | 60%                                                             |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                     |                                                                 |  |

|                                                                                                                             |                                                                                                                                                                  |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 1.4: Formação regular para gestores e servidores públicos jurisdicionados em áreas estratégicas e de maior risco |                                                                                                                                                                  |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                      | Quantidade de capacitações realizadas no programa de formação regular para gestores e servidores públicos jurisdicionados em áreas estratégicas e de maior risco |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                         | Medir a quantidade de capacitações ofertadas aos gestores e servidores públicos sobre o tema                                                                     |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                    | Semestral                                                                                                                                                        |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                 | SECEX / ESCOLA                                                                                                                                                   |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                          | Número total de capacitações realizadas                                                                                                                          |      |
| Unidade de Medida                                                                                                           | Capacitações realizadas no período                                                                                                                               |      |
| Metas Anuais                                                                                                                | 2025                                                                                                                                                             | 2026 |
|                                                                                                                             | 2                                                                                                                                                                | 4    |
| Fonte de Coleta                                                                                                             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                    |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                      | Taxa de adesão ao programa de formação regular para servidores públicos jurisdicionados em áreas estratégicas e de maior risco                                   |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                         | Medir a participação de servidores públicos jurisdicionados no programa                                                                                          |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                    | Semestral                                                                                                                                                        |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                 | ESCOLA / SECEX                                                                                                                                                   |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                          | (Número de participantes / Número total de servidores elegíveis) x 100                                                                                           |      |
| Unidade de Medida                                                                                                           | Percentual (%)                                                                                                                                                   |      |
| Metas Anuais                                                                                                                | 2025                                                                                                                                                             | 2026 |
|                                                                                                                             | 40%                                                                                                                                                              | 60%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                    |      |

| Finalidade/Objetivo         |  | Taxa de satisfação dos participantes com o programa de formação regular em áreas es-<br>tratégicas e de maior risco |      |
|-----------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo         |  | Medir o nível de satisfação dos gestores e servidores públicos participantes do programa                            |      |
| Periodicidade de Medição    |  | Semestral                                                                                                           |      |
| Unidade(s) Responsável(eis) |  | ESCOLA / SECEX                                                                                                      |      |
| Fórmula de Cálculo          |  | (Total de pontos obtidos na avaliação / Total de pontos possíveis) x 100                                            |      |
| Unidade de Medida           |  | Percentual (%)                                                                                                      |      |
| Metas Anuais                |  | 2025                                                                                                                | 2026 |
|                             |  | 75%                                                                                                                 | 85%  |
| Fonte de Coleta             |  | Pesquisa de Satisfação                                                                                              |      |

Iniciativa 1.5: Orientações para gestores e servidores públicos jurisdicionados em áreas estratégicas e de maior risco

|                             |                                                                                                                                                       |             |  |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|
| Indicador Estratégico:      | Quantidade de material produzido e distribuído/divulgado por ano (banners, folders, cartilhas, vídeos etc.) sobre áreas estratégicas e de maior risco |             |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a produção e a disseminação de materiais informativos e educativos sobre o tema                                                                 |             |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                             |             |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / DCOM                                                                                                                                          |             |  |
| Fórmula de Cálculo          | Quantidade de material produzido no período                                                                                                           |             |  |
| Unidade de Medida           | Material produzido e distribuído/divulgado                                                                                                            |             |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                  | 2026        |  |
|                             | >=10                                                                                                                                                  | >=15        |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                         |             |  |
| Indicador Estratégico:      | Frequência de atualização dos conteúdos das capacitações realizadas e material produzido sobre o tema                                                 |             |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a regularidade com que os conteúdos das capacitações são atualizados                                                                            |             |  |
| Periodicidade de Medição    | Anual                                                                                                                                                 |             |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / DCOM                                                                                                                                          |             |  |
| Fórmula de Cálculo          | (1 / intervalo de tempo entre as atualizações)                                                                                                        |             |  |
| Unidade de Medida           | Atualizações por ano                                                                                                                                  |             |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                  | 2026        |  |
|                             | 1 vez/ano                                                                                                                                             | 2 vezes/ano |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                         |             |  |

|                                                                              |                                                                                                                                                                                      |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Iniciativa 1.6: Implementação de práticas de avaliação de políticas públicas |                                                                                                                                                                                      |                  |
| Indicador Estratégico:                                                       | Taxa de políticas públicas avaliadas                                                                                                                                                 |                  |
| Finalidade/Objetivo                                                          | Medir o alcance das práticas de avaliação realizadas em relação ao total das áreas de políticas públicas identificadas no âmbito dos Temas de Maior Significância (TMS) cadastrados. |                  |
| Periodicidade de Medição                                                     | Anual                                                                                                                                                                                |                  |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                  | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                                        |                  |
| Fórmula de Cálculo                                                           | Número de áreas de políticas públicas avaliadas ou acompanhadas/Número de áreas de políticas públicas identificadas pelos TMS cadastrados                                            |                  |
| Unidade de Medida                                                            | Percentual (%)                                                                                                                                                                       |                  |
| Metas Anuais                                                                 | 2025<br>25%                                                                                                                                                                          | 2026<br>45%      |
| Fonte de Coleta                                                              | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                        |                  |
| Indicador Estratégico:                                                       | Tempo médio para realizar as avaliações                                                                                                                                              |                  |
| Finalidade/Objetivo                                                          | Medir o tempo necessário para realizar as avaliações das políticas públicas no TCE                                                                                                   |                  |
| Periodicidade de Medição                                                     | Anual                                                                                                                                                                                |                  |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                  | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                                        |                  |
| Fórmula de Cálculo                                                           | $(\sum (\text{data de conclusão} - \text{data de início das avaliações}) / (\text{Número total de avaliações realizadas}))$                                                          |                  |
| Unidade de Medida                                                            | dias                                                                                                                                                                                 |                  |
| Metas Anuais                                                                 | 2025<br>240 dias                                                                                                                                                                     | 2026<br>180 dias |
| Fonte de Coleta                                                              | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                        |                  |

| Indicador Estratégico: Índice de desempenho das políticas públicas acompanhadas |                                                                                                                                          |      |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                                             | Avaliar se as políticas públicas estão alcançando os objetivos, de acordo com os indicadores de desempenho monitorados                   |      |
| Periodicidade de Medição                                                        | Semestral                                                                                                                                |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                     | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                            |      |
| Fórmula de Cálculo                                                              | $((\text{Número de políticas públicas com desempenho satisfatório}) / (\text{Número total de políticas públicas avaliadas})) \times 100$ |      |
| Unidade de Medida                                                               | Percentual (%)                                                                                                                           |      |
| Metas Anuais                                                                    | 2025                                                                                                                                     | 2026 |
|                                                                                 | 20%                                                                                                                                      | 40%  |
| Fonte de Coleta                                                                 | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                            |      |

| Indicador Estratégico: Taxa de recomendações implementadas em políticas públicas |                                                                                                              |      |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                                              | Medir a adoção das recomendações pelos órgãos responsáveis pelas políticas públicas avaliadas                |      |
| Periodicidade de Medição                                                         | Anual                                                                                                        |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                      | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                |      |
| Fórmula de Cálculo                                                               | $((\text{Número de recomendações implementadas}) / (\text{Número de recomendações monitoradas})) \times 100$ |      |
| Unidade de Medida                                                                | Percentual (%)                                                                                               |      |
| Metas Anuais                                                                     | 2025                                                                                                         | 2026 |
|                                                                                  | 25%                                                                                                          | 40%  |
| Fonte de Coleta                                                                  | Sistemas internos do Tribunal                                                                                |      |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA I: **Resultados Institucionais**

### OBJETIVO ESTRATÉGICO PRIORITÁRIO 2:

**Contribuir para a melhoria do desempenho e transparência da gestão pública**

#### INICIATIVAS ESTRATÉGICAS

- 2.1** Fomento de medidas de acessibilidade da informação, a fim de garantir que os dados públicos sejam divulgados em linguagem clara e acessível para a população
- 2.2** Promoção de medidas de estímulo ao cumprimento, pelos jurisdicionados, dos planejamentos institucionais e das metas orçamentárias
- 2.3** Valorização da cultura da ética e integridade na administração pública
- 2.4** Incentivo ao fortalecimento da governança e da gestão pública nos órgãos jurisdicionados
- 2.5** Promoção de medidas de solução consensual e prevenção de conflitos
- 2.6** Adoção de medidas de orientação e apoio aos jurisdicionados

| INDICADORES ESTRATÉGICOS:                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                             |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Iniciativa 2.1: Fomento de medidas de acessibilidade da informação, a fim de garantir que os dados públicos sejam divulgados em linguagem clara e acessível para a população |                                                                                                                                                                                                             |       |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                                                       | Taxa de clareza das informações divulgadas pelo TCE                                                                                                                                                         |       |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                                          | Medir a percepção do público em relação à clareza das informações divulgadas                                                                                                                                |       |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                                                     | Anual                                                                                                                                                                                                       |       |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                                                  | OUVIDORIA / COEX / DTI                                                                                                                                                                                      |       |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                                           | Pontuação obtida conforme regramento do PNTP                                                                                                                                                                |       |
| Unidade de Medida                                                                                                                                                            | Percentual (%)                                                                                                                                                                                              |       |
| Metas Anuais                                                                                                                                                                 | 2025                                                                                                                                                                                                        | 2026  |
|                                                                                                                                                                              | 95%                                                                                                                                                                                                         | >=95% |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                                              | Avaliação do PNTP                                                                                                                                                                                           |       |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                                                       | Taxa de redução dos pedidos de informação sobre temas disponíveis no site                                                                                                                                   |       |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                                          | Medir a diminuição na quantidade de pedidos de informação sobre temas que já estão disponíveis no site                                                                                                      |       |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                                                     | Semestral                                                                                                                                                                                                   |       |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                                                  | OUVIDORIA / COEX / SECEX                                                                                                                                                                                    |       |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                                           | $\frac{((\text{Número de pedidos de informação no período anterior} - \text{Número de pedidos de informação no período atual}) / \text{Número de pedidos de informação no período anterior}) \times 100}{}$ |       |
| Unidade de Medida                                                                                                                                                            | Percentual (%)                                                                                                                                                                                              |       |
| Metas Anuais                                                                                                                                                                 | 2025                                                                                                                                                                                                        | 2026  |
|                                                                                                                                                                              | 40%                                                                                                                                                                                                         | 70%   |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                                              | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                               |       |

| Indicador Estratégico:      | Taxa de atualização da jurisprudência no site do Tribunal                            |  |             |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a frequência com que a base de jurisprudência é atualizada no site             |  |             |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                           |  |             |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DSESS / NJURIS                                                                       |  |             |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de atualizações de jurisprudência no período) / (Número de meses no período) |  |             |
| Unidade de Medida           | Vez(es)/mês                                                                          |  |             |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                 |  | 2026        |
|                             | 1 vez/mês                                                                            |  | 2 vezes/mês |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                        |  |             |

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                 |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Iniciativa 2.2: Promoção de medidas de estímulo ao cumprimento, pelos jurisdicionados, dos planejamentos institucionais e das metas orçamentárias |                                                                                                                                                                                                                 |              |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                            | Número de ações de suporte e orientação ao cumprimento, pelos jurisdicionados, dos planejamentos institucionais e das metas orçamentárias                                                                       |              |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                               | Medir a quantidade total de ações específicas de suporte e orientação realizadas                                                                                                                                |              |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                          | Semestral                                                                                                                                                                                                       |              |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                       | SECEX / ESCOLA / DCOM                                                                                                                                                                                           |              |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                | Número total de ações de suporte e orientação realizadas (treinamentos, reuniões de orientação, workshops, produção de material gráfico, como cartilhas, folders, relatórios de acompanhamento, alertas, etc.). |              |
| Unidade de Medida                                                                                                                                 | Ações realizadas                                                                                                                                                                                                |              |
| Metas Anuais                                                                                                                                      | 2025<br>>=10                                                                                                                                                                                                    | 2026<br>>=15 |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                   | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                                   |              |

Iniciativa 2.3: Valorização da cultura da ética e integridade na administração pública

| Indicador Estratégico:      | Taxa de capacitações promovidas sobre a cultura da ética e a integridade na administração pública           |      |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a proporção de capacitações realizadas em relação ao total de capacitações planejadas                 |      |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                   |      |
| Unidade(s) Responsável(eis) | CORREG / ESCOLA                                                                                             |      |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de capacitações realizadas sobre o tema / Número total de capacitações realizadas no período) x 100 |      |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                              |      |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                        | 2026 |
|                             | 2%                                                                                                          | 4%   |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                               |      |

| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                                                                                                 | Número de material divulgado sobre ética e integridade     |  |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a quantidade de conteúdos informativos produzidos e distribuídos que tratam de temas relacionados à ética e à integridade                                                                 |                                                            |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                                                                       |                                                            |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | CORREG / DCOM                                                                                                                                                                                   |                                                            |  |
| Fórmula de Cálculo          | Número total de material produzido e divulgado sobre ética e integridade na administração pública (folders, cartilhas, vídeos, banners, publicações em redes sociais, artigos, relatórios etc.) |                                                            |  |
| Unidade de Medida           | Material produzido                                                                                                                                                                              |                                                            |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                                                            | 2026                                                       |  |
|                             | >= 10                                                                                                                                                                                           | >= 15                                                      |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                   |                                                            |  |
| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                                                                                                 | Número de campanhas internas de sensibilização sobre ética |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a quantidade de campanhas internas relacionadas à ética e à integridade                                                                                                                   |                                                            |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                                                                       |                                                            |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | CORREG                                                                                                                                                                                          |                                                            |  |
| Fórmula de Cálculo          | Número total de campanhas internas realizadas                                                                                                                                                   |                                                            |  |
| Unidade de Medida           | Campanhas realizadas                                                                                                                                                                            |                                                            |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                                                            | 2026                                                       |  |
|                             | 2                                                                                                                                                                                               | 2                                                          |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos da Corregedoria                                                                                                                                                               |                                                            |  |

| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                                                                                                                                                       | Taxa de satisfação dos servidores em relação ao ambiente ético de trabalho |  |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Medir o nível de satisfação dos servidores quanto à ética e integridade no ambiente de trabalho (transparência nas decisões, respeito e igualdade de tratamento, adesão às normas éticas, ambiente de trabalho livre de discriminação e assédio etc.) |                                                                            |  |
| Periodicidade de Medição    | Anual                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                            |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | CORREG                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                            |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Pontuação obtida nas avaliações / Pontuação máxima possível) x 100                                                                                                                                                                                   |                                                                            |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                                                                                                                  | 2026                                                                       |  |
|                             | >80%                                                                                                                                                                                                                                                  | >90%                                                                       |  |
| Fonte de Coleta             | Pesquisa de avaliação                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                            |  |

| Iniciativa 2.4: Incentivo ao fortalecimento da governança e da gestão pública nos órgãos jurisdicionados |                                                                                                                                                                    |      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:                                                                                   | Número de ações de suporte e orientações realizadas nas áreas de governança e gestão pública                                                                       |      |  |
| Finalidade/Objetivo                                                                                      | Medir a quantidade de iniciativas realizadas para fornecer suporte e orientação específica aos jurisdicionados em temas relacionados à governança e gestão pública |      |  |
| Periodicidade de Medição                                                                                 | Semestral                                                                                                                                                          |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                              | DPG                                                                                                                                                                |      |  |
| Fórmula de Cálculo                                                                                       | Número total de ações realizadas (divulgação de folders, cartilhas, vídeos, banners, publicações em redes sociais, artigos, relatórios, palestras, workshops etc.) |      |  |
| Unidade de Medida                                                                                        | Ações realizadas                                                                                                                                                   |      |  |
| Metas Anuais                                                                                             | 2025                                                                                                                                                               | 2026 |  |
|                                                                                                          | 2                                                                                                                                                                  | 4    |  |
| Fonte de Coleta                                                                                          | Sistemas internos da DPG                                                                                                                                           |      |  |
| Indicador Estratégico:                                                                                   | Número de boas práticas disseminadas nas áreas de governança e gestão pública                                                                                      |      |  |
| Finalidade/Objetivo                                                                                      | Medir a quantidade de boas práticas disseminadas sobre o tema                                                                                                      |      |  |
| Periodicidade de Medição                                                                                 | Semestral                                                                                                                                                          |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                              | DPG                                                                                                                                                                |      |  |
| Fórmula de Cálculo                                                                                       | Número total de boas práticas disseminadas                                                                                                                         |      |  |
| Unidade de Medida                                                                                        | Ações realizadas                                                                                                                                                   |      |  |
| Metas Anuais                                                                                             | 2025                                                                                                                                                               | 2026 |  |
|                                                                                                          | 1                                                                                                                                                                  | 2    |  |
| Fonte de Coleta                                                                                          | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                      |      |  |

|                                                                                    |                                                                                   |      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 2.5: Promoção de medidas de solução consensual e prevenção de conflitos |                                                                                   |      |
| Indicador Estratégico:                                                             | Número de encontros realizados                                                    |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                | Medir a quantidade de encontros de mediação realizados em um período específico   |      |
| Periodicidade de Medição                                                           | Semestral                                                                         |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                        | SECEX / SEPRE / SEAD                                                              |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                 | Total de encontros de mediação realizados em um período                           |      |
| Unidade de Medida                                                                  | Encontros                                                                         |      |
| Metas Anuais                                                                       | 2025                                                                              | 2026 |
|                                                                                    | 4                                                                                 | 10   |
| Fonte de Coleta                                                                    | Sistemas internos do Tribunal                                                     |      |
| Indicador Estratégico:                                                             | Taxa de mediação bem-sucedida                                                     |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                | Avaliar a eficácia dos encontros de mediação na resolução consensual de conflitos |      |
| Periodicidade de Medição                                                           | Semestral                                                                         |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                        | SECEX / SEPRE / SEAD                                                              |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                 | (Número de mediações bem-sucedidas / Número total de mediações realizadas) x 100  |      |
| Unidade de Medida                                                                  | Percentual (%)                                                                    |      |
| Metas Anuais                                                                       | 2025                                                                              | 2026 |
|                                                                                    | 30%                                                                               | 50%  |
| Fonte de Coleta                                                                    | Sistemas internos do Tribunal                                                     |      |

| Indicador Estratégico: Taxa de redução de conflitos formais |                                                                                                                                                           |      |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                         | Avaliar a eficácia das medidas preventivas ao medir a diminuição dos conflitos formais registrados                                                        |      |
| Periodicidade de Medição                                    | Semestral                                                                                                                                                 |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                 | SECEX / SEPRE / SEAD                                                                                                                                      |      |
| Fórmula de Cálculo                                          | $\frac{((\text{Número de conflitos formais antes} - \text{Número de conflitos formais depois}) / \text{Número de conflitos formais antes}) \times 100}{}$ |      |
| Unidade de Medida                                           | Percentual (%)                                                                                                                                            |      |
| Metas Anuais                                                | 2025                                                                                                                                                      | 2026 |
|                                                             | 30%                                                                                                                                                       | 50%  |
| Fonte de Coleta                                             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                             |      |

## Iniciativa 2.6: Adoção de medidas de orientação e apoio aos jurisdicionados

|                             |                                                                                                                                                                    |      |  |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Número de ações de suporte, orientação e apoio aos jurisdicionados nas mais diversas áreas                                                                         |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a quantidade de iniciativas realizadas para fornecer suporte, orientação e apoio aos jurisdicionados                                                         |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                                          |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DCOM                                                                                                                                                               |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | Número total de ações realizadas (divulgação de folders, cartilhas, vídeos, banners, publicações em redes sociais, artigos, relatórios, palestras, workshops etc.) |      |  |
| Unidade de Medida           | Ações realizadas                                                                                                                                                   |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                               | 2026 |  |
|                             | 15                                                                                                                                                                 | 25   |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                      |      |  |
| Indicador Estratégico:      | Taxa de satisfação dos jurisdicionados com o suporte, orientação e apoio prestados pelo Tribunal                                                                   |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a satisfação do jurisdicionado com o atendimento prestado pelo suporte do TCE (orientações, apoio, tempestividade etc.)                                      |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                                          |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / COEX / CAJ                                                                                                                                                 |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Pontuação obtida nas avaliações / Pontuação máxima possível) x 100                                                                                                |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                                     |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                               | 2026 |  |
|                             | 70%                                                                                                                                                                | 85%  |  |
| Fonte de Coleta             | Aplicação de questionário/pesquisa                                                                                                                                 |      |  |

|                             |  |                                                                                                            |      |
|-----------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Indicador Estratégico:      |  | Taxa de resposta aos jurisdicionados                                                                       |      |
| Finalidade/Objetivo         |  | Medir a eficiência no atendimento das demandas e consultas dos jurisdicionados                             |      |
| Periodicidade de Medição    |  | Semestral                                                                                                  |      |
| Unidade(s) Responsável(eis) |  | SECEX / COEX                                                                                               |      |
| Fórmula de Cálculo          |  | (Número de demandas resolvidas/ Número de demandas recebidas) x 100                                        |      |
| Unidade de Medida           |  | Percentual (%)                                                                                             |      |
| Metas Anuais                |  | 2025                                                                                                       | 2026 |
|                             |  | 70%                                                                                                        | 75%  |
| Fonte de Coleta             |  | Sistemas internos do Tribunal                                                                              |      |
| Indicador Estratégico:      |  | Taxa de atendimentos ao jurisdicionado concluídos no prazo de até 5 dias úteis                             |      |
| Finalidade/Objetivo         |  | Avaliar a rapidez e a efetividade no atendimento às demandas dos jurisdicionados                           |      |
| Periodicidade de Medição    |  | Trimestral                                                                                                 |      |
| Unidade(s) Responsável(eis) |  | SECEX / COEX                                                                                               |      |
| Fórmula de Cálculo          |  | (Número de demandas resolvidas no prazo de até 5 dias úteis / Número total de demandas apresentadas) x 100 |      |
| Unidade de Medida           |  | Percentual (%)                                                                                             |      |
| Metas Anuais                |  | 2025                                                                                                       | 2026 |
|                             |  | 65%                                                                                                        | 70%  |
| Fonte de Coleta             |  | Sistemas internos do Tribunal                                                                              |      |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA II: **Processos Finalísticos**

### OBJETIVO ESTRATÉGICO PRIORITÁRIO 3:

**Aprimorar a gestão de controle externo do TCE-RN visando resultados**

#### INICIATIVAS ESTRATÉGICAS

- 3.1 Alinhamento dos procedimentos fiscalizatórios com as NBASP
- 3.2 Atuação de forma concomitante e seletiva
- 3.3 Modernização da estrutura organizacional e diretrizes do controle externo, compatibilizando com as orientações do MMD-TC
- 3.4 Disponibilização de instrumentos de desempenho das fiscalizações, permitindo maior visibilidade e análise dos indicadores de impacto
- 3.5 Fortalecimento de parcerias com outras instituições de controle externo para o intercâmbio de melhores práticas e metodologias de fiscalização
- 3.6 Promover a eficiência na análise e julgamento dos processos
- 3.7 Aprimorar a gestão de consultas visando maior tempestividade de sua apreciação

| INDICADORES ESTRATÉGICOS:                                                  |                                                                                                                                                                                               |      |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 3.1: Alinhamento dos procedimentos fiscalizatórios com as NBASP |                                                                                                                                                                                               |      |
| Indicador Estratégico:                                                     | Taxa de ações de controle externo realizadas em conformidade com as NBASP                                                                                                                     |      |
| Finalidade/Objetivo                                                        | Avaliar o percentual de ações de controle externo realizadas em conformidade com as NBASP                                                                                                     |      |
| Periodicidade de Medição                                                   | Anual                                                                                                                                                                                         |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                                                 |      |
| Fórmula de Cálculo                                                         | ((Quantidade total de ações de controle externo avaliadas como aderentes aos critérios de qualidade das NBASP) / (Quantidade total de ações de controle externo realizadas no período)) x 100 |      |
| Unidade de Medida                                                          | Percentual (%)                                                                                                                                                                                |      |
| Metas Anuais                                                               | 2025                                                                                                                                                                                          | 2026 |
|                                                                            | 60%                                                                                                                                                                                           | 85%  |
| Fonte de Coleta                                                            | Sistemas internos do Tribunal (SisPFA, SisDGF, Sisbenefícios) e relatórios internos da SECEX                                                                                                  |      |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Iniciativa 3.2: Atuação de forma concomitante e seletiva |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |
| Indicador Estratégico:                                   | Taxa de ações de controle externo concomitantes                                                                                                                                                                                                                                                    |             |
| Finalidade/Objetivo                                      | Medir o percentual de esforço de trabalho empregado em atuação concomitante                                                                                                                                                                                                                        |             |
| Periodicidade de Medição                                 | Anual                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |
| Unidade(s) Responsável(eis)                              | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |
| Fórmula de Cálculo                                       | ((Total de horas alocadas nas auditorias/fiscalizações da dimensão “Atuação Concomitante” do Plano de Fiscalização Anual) / (Total de horas alocadas nas demais dimensões do Plano de Fiscalização Anual – horas alocadas nas dimensões “Contas de Governo” e “Atuação em Atos de Pessoal”)) x 100 |             |
| Unidade de Medida                                        | Percentual (%)                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |
| Metas Anuais                                             | 2025<br>35%                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2026<br>50% |
| Fonte de Coleta                                          | Sistemas internos do Tribunal (SisPFA)                                                                                                                                                                                                                                                             |             |

| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                                                                            | Taxa de Impacto das ações <sup>1</sup> de controle externo concomitantes |  |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Avaliar o impacto da atuação concomitante nas áreas analisadas, medindo as melhorias ou mudanças implementadas como resultado das ações de controle externo dessa dimensão |                                                                          |  |
| Periodicidade de Medição    | Anual                                                                                                                                                                      |                                                                          |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                              |                                                                          |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de irregularidades corrigidas em um período determinado / Número total de irregularidades identificadas) x 100                                                     |                                                                          |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                                             |                                                                          |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                                       | 2026                                                                     |  |
|                             | 50%                                                                                                                                                                        | 60%                                                                      |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal (SisDGF e Sisbenefícios)                                                                                                                     |                                                                          |  |
| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                                                                            | Taxa de Correção de Irregularidades (por ações não concomitantes)        |  |
| Finalidade/Objetivo         | Avaliar a eficiência das fiscalizações na detecção de irregularidades, medindo a quantidade de irregularidades encontradas e corrigidas                                    |                                                                          |  |
| Periodicidade de Medição    | Anual                                                                                                                                                                      |                                                                          |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                              |                                                                          |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de irregularidades corrigidas em um período determinado / Número total de irregularidades identificadas) x 100                                                     |                                                                          |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                                             |                                                                          |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                                       | 2026                                                                     |  |
|                             | 30%                                                                                                                                                                        | 40%                                                                      |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal (SisDGF e Sisbenefícios)                                                                                                                     |                                                                          |  |

<sup>1</sup> Correção de irregularidades, redução de riscos, aprimoramento de procedimentos e controles internos dos responsáveis pelo objeto de controle etc.

| Iniciativa 3.3: Modernização da estrutura organizacional e diretrizes do controle externo, compatibilizando com as orientações do MMD-TC |                                                                                                      |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Indicador Estratégico:                                                                                                                   | Taxa de cumprimento do projeto de modernização do controle externo                                   |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                      | Avaliar a compatibilidade da estrutura e diretrizes do controle externo com as orientações do MMD-TC |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                 | Semestral                                                                                            |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                              | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                        |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                       | (Quantidade de objetivos alcançados / Quantidade de objetivos planejados) x 100                      |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                        | Percentual (%)                                                                                       |      |
| Metas Anuais                                                                                                                             | 2025                                                                                                 | 2026 |
|                                                                                                                                          | 50%                                                                                                  | 100% |
| Fonte de Coleta                                                                                                                          | Sistemas internos do Tribunal                                                                        |      |

|                                    |                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Quantidade de ações de controle externo em conformidade com as exigências do MMD-TC</b>                                                                                            |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Avaliar o atendimento às orientações do MMD-TC no quesito quantidade de ações realizadas                                                                                              |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Anual                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | uma ação com vários jurisdicionados ou três ações com jurisdicionados individualizados                                                                                                |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Ações de controle externo por temas prioritizados no MMD-TC                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                                           | <b>2026</b>                                                                                                                                                                                |
|                                    | -                                                                                                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 1 ação com vários jurisdicionados, nos últimos 24 meses; ou</li> <li>• 3 ações nos últimos 24 meses (jurisdicionados individualizados)</li> </ul> |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de relatórios de ações de controle externo em conformidade com as exigências do MMD-TC</b>                                                                                    |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Avaliar o atendimento às orientações do MMD-TC no quesito conteúdo/qualidade dos relatórios de ações de controle externo                                                              |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Anual                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | ((Quantidade de relatórios de ações de controle externo elaborados de acordo com as exigências do MMD-TC) / (Quantidade de relatórios de ações de controle externo elaborados)) x 100 |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                            |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                                           | <b>2026</b>                                                                                                                                                                                |
|                                    | 100%                                                                                                                                                                                  | 100%                                                                                                                                                                                       |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                         |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 3.4: Disponibilização de instrumentos de desempenho das fiscalizações, permitindo maior visibilidade e análise dos indicadores de impacto |                                                                                                                                                                         |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                               | Número de instrumentos de transparência do controle externo disponibilizados                                                                                            |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                  | Medir a quantidade de ferramentas (relatórios, dashboards, painéis de indicadores) disponibilizadas para consulta pública sobre as ações de controle externo realizadas |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                             | Anual                                                                                                                                                                   |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                          | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                           |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                   | Contagem simples da quantidade de instrumentos de desempenho disponibilizados                                                                                           |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                                    | Instrumentos disponibilizados                                                                                                                                           |      |
| Metas Anuais                                                                                                                                         | 2025                                                                                                                                                                    | 2026 |
|                                                                                                                                                      | 5                                                                                                                                                                       | 7    |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                      | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                           |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                               | Taxa de fiscalizações com indicadores de desempenho publicados                                                                                                          |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                  | Avaliar a porcentagem de fiscalizações realizadas que têm indicadores de desempenho divulgados ao público                                                               |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                             | Trimestral                                                                                                                                                              |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                          | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                           |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                   | (Número de fiscalizações com indicadores de desempenho publicados/Número total de fiscalizações realizadas) x 100                                                       |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                                    | Percentual (%)                                                                                                                                                          |      |
| Metas Anuais                                                                                                                                         | 2025                                                                                                                                                                    | 2026 |
|                                                                                                                                                      | 85%                                                                                                                                                                     | 95%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                      | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                           |      |

| Indicador Estratégico: Índice de atualização dos instrumentos de desempenho |                                                                                                                  |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                                         | Medir a frequência com que os instrumentos de desempenho são atualizados                                         |      |
| Periodicidade de Medição                                                    | Trimestral                                                                                                       |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                 | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                    |      |
| Fórmula de Cálculo                                                          | (Número de atualizações realizadas no período/Número total de instrumentos de desempenho disponibilizados) x 100 |      |
| Unidade de Medida                                                           | Percentual (%)                                                                                                   |      |
| Metas Anuais                                                                | 2025                                                                                                             | 2026 |
|                                                                             | 70%                                                                                                              | 85%  |
| Fonte de Coleta                                                             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                    |      |

|                                                                                                                                                                |                                                                                                                             |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 3.5: Fortalecimento de parcerias com outras instituições de controle externo para o intercâmbio de melhores práticas e metodologias de fiscalização |                                                                                                                             |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                                         | Número de Parcerias Estabelecidas                                                                                           |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                            | Monitorar a quantidade de novas colaborações formais estabelecidas entre o TCE-RN e outras instituições de controle externo |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                                       | Semestral                                                                                                                   |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                                    | SECEX / SEPRE                                                                                                               |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                             | Contagem simples das novas parcerias formais estabelecidas com outras instituições de controle externo                      |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                                              | Parcerias                                                                                                                   |      |
| Metas Anuais                                                                                                                                                   | 2025                                                                                                                        | 2026 |
|                                                                                                                                                                | 4                                                                                                                           | 6    |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                                | Sistemas internos do Tribunal                                                                                               |      |

|                             |                                                                                                                                        |      |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Indicador Estratégico:      | Taxa de metodologias de fiscalização aprimoradas ou implementadas por meio do intercâmbio                                              |      |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a adoção de novas metodologias de fiscalização que foram aprimoradas ou implementadas como resultado de programas de intercâmbio |      |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                              |      |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                          |      |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de novas metodologias implementadas / Número total de intercâmbios realizados) x 100                                           |      |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                         |      |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                   | 2026 |
|                             | 5%                                                                                                                                     | 10%  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                          |      |

|                                                                             |                                                                                                                          |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Iniciativa 3.6: Promover a eficiência na análise e julgamento dos processos |                                                                                                                          |                    |
| Indicador Estratégico:                                                      | Tempo Médio de Julgamento dos Processos                                                                                  |                    |
| Finalidade/Objetivo                                                         | Avaliar o tempo médio necessário para que um processo seja julgado, desde a sua autuação até o julgamento final          |                    |
| Periodicidade de Medição                                                    | Trimestral                                                                                                               |                    |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                 | DPG                                                                                                                      |                    |
| Fórmula de Cálculo                                                          | Soma do tempo de julgamento de todos os processos / Número de processos julgados)                                        |                    |
| Unidade de Medida                                                           | dias                                                                                                                     |                    |
| Metas Anuais                                                                | 2025<br>< 1100 dias                                                                                                      | 2026<br>< 700 dias |
| Fonte de Coleta                                                             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                            |                    |
| Indicador Estratégico:                                                      | Tempo Médio de Tramitação dos Processos de Denúncia                                                                      |                    |
| Finalidade/Objetivo                                                         | Avaliar quanto tempo, em média, os processos de denúncia levam para serem analisados e decididos pelo Tribunal de Contas |                    |
| Periodicidade de Medição                                                    | Trimestral                                                                                                               |                    |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                 | DPG                                                                                                                      |                    |
| Fórmula de Cálculo                                                          | Soma do tempo de tramitação de todos os processos de denúncia / Número de processos de denúncia)                         |                    |
| Unidade de Medida                                                           | dias                                                                                                                     |                    |
| Metas Anuais                                                                | 2025<br>90 dias                                                                                                          | 2026<br>60 dias    |
| Finalidade/Objetivo                                                         | Sistemas internos do Tribunal                                                                                            |                    |

| Indicador Estratégico: |                                                                                                                                              | Tempo Médio de Tramitação dos Processos de Representação   |  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--|
| Finalidade             | Avaliar quanto tempo, em média, os processos de representação levam para serem analisados e decididos pelo Tribunal de Contas                |                                                            |  |
| Periodicidade          | Trimestral                                                                                                                                   |                                                            |  |
| Unidade Responsável    | DPG                                                                                                                                          |                                                            |  |
| Fórmula/orientação     | Soma do tempo de tramitação de todos os processos de representação / Número de processos de representação)                                   |                                                            |  |
| Unidade de Medida      | dias                                                                                                                                         |                                                            |  |
| Metas                  | 2025                                                                                                                                         | 2026                                                       |  |
|                        | 90 dias                                                                                                                                      | 60 dias                                                    |  |
| Fonte de coleta        | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                |                                                            |  |
| Indicador Estratégico: |                                                                                                                                              | Tempestividade na análise das contas de governo municipais |  |
| Finalidade             | Medir o percentual de processos de contas de governo municipais que tiveram o parecer prévio emitido no prazo legal, para um mesmo exercício |                                                            |  |
| Periodicidade          | Anual                                                                                                                                        |                                                            |  |
| Unidade Responsável    | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                |                                                            |  |
| Fórmula/orientação     | Quantidade de municípios com Parecer Prévio emitido até o final do exercício seguinte a que se referem as contas / 167) x 100                |                                                            |  |
| Unidade de Medida      | Percentual                                                                                                                                   |                                                            |  |
| Metas                  | 2025                                                                                                                                         | 2026                                                       |  |
|                        | 98%                                                                                                                                          | 100%                                                       |  |
| Fonte de coleta        | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                |                                                            |  |

|                                                                                                |                                                                                                                          |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Iniciativa 3.7: Aprimorar a gestão de consultas visando maior tempestividade de sua apreciação |                                                                                                                          |         |
| Indicador Estratégico:                                                                         | Tempo Médio de Tramitação dos Processos de Consulta                                                                      |         |
| Finalidade/Objetivo                                                                            | Avaliar quanto tempo, em média, os processos de consulta levam para serem analisados e decididos pelo Tribunal de Contas |         |
| Periodicidade de Medição                                                                       | Trimestral                                                                                                               |         |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                    | DPG                                                                                                                      |         |
| Fórmula de Cálculo                                                                             | Soma do tempo de tramitação de todos os processos de consulta / Número de processos de consulta)                         |         |
| Unidade de Medida                                                                              | dias                                                                                                                     |         |
| Metas Anuais                                                                                   | 2025                                                                                                                     | 2026    |
|                                                                                                | 60 dias                                                                                                                  | 45 dias |
| Finalidade/Objetivo                                                                            | Sistemas internos do Tribunal                                                                                            |         |

|                             |                                                                                                            |      |  |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Índice das consultas recebidas e apreciadas em até 30 dias                                                 |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir o percentual de consultas recebidas e respondidas no prazo de 30 dias                                |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                 |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | CONJU                                                                                                      |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Quantidade de consultas recebidas e respondidas em até 30 dias / Quantidade de consultas recebidas) x 100 |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                             |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                       | 2026 |  |
|                             | 60%                                                                                                        | 85%  |  |
| Finalidade/Objetivo         | Sistemas internos do Tribunal                                                                              |      |  |
| Indicador Estratégico:      | Número de consultas pendentes de apreciação há mais de 70 dias                                             |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a quantidade de processos de consultas não apreciados no prazo de até 70 dias                        |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                 |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | CONJU                                                                                                      |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | Contagem simples de processos de consulta com tramitação superior a 70 dias                                |      |  |
| Unidade de Medida           | Processos de consulta                                                                                      |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                       | 2026 |  |
|                             | <=3                                                                                                        | <=2  |  |
| Finalidade/Objetivo         | Sistemas internos do Tribunal                                                                              |      |  |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA II: **Processos Finalísticos**

### **OBJETIVO ESTRATÉGICO PRIORITÁRIO 4:**

**Garantir a efetividade das ações de controle**

### **INICIATIVAS ESTRATÉGICAS**

**4.1 Avaliação da efetividade dos processos de fiscalização e auditoria**

**4.2 Monitoramento permanente de indicadores de desempenho das políticas públicas**

**4.3 Garantia do efetivo cumprimento das decisões do TCE-RN, nos prazos estabelecidos**

### **INDICADORES ESTRATÉGICOS**

Iniciativa 4.1: Avaliação da efetividade dos processos de fiscalização e auditoria

|                             |                                                                                                                                                          |       |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Indicador Estratégico:      | Taxa de conclusão das ações de controle externo no prazo programado                                                                                      |       |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a capacidade de completar as ações de controle externo conforme planejado                                                                          |       |
| Periodicidade de Medição    | Anual                                                                                                                                                    |       |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                            |       |
| Fórmula de Cálculo          | ((Número de ações concluídas no prazo) / (Número total de ações planejadas)) x 100                                                                       |       |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                           |       |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                     | 2026  |
|                             | 85%                                                                                                                                                      | 95%   |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal (SisDGF) e relatórios internos da SECEX                                                                                    |       |
| Indicador Estratégico:      | Índice de conformidade dos relatórios de fiscalização                                                                                                    |       |
| Finalidade/Objetivo         | Avaliar a eficácia dos controles aplicados às ações de fiscalização, verificando a adequação e tempestividade dos relatórios e das respostas aos achados |       |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                                |       |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                            |       |
| Fórmula de Cálculo          | ((Número de relatórios apresentados dentro do prazo e com resposta adequada aos achados) / (Número total relatórios produzidos no período)) x 100        |       |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                           |       |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                     | 2026  |
|                             | >=85%                                                                                                                                                    | >=95% |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal (SisDGF) e relatórios internos da SECEX                                                                                    |       |

| Indicador Estratégico:             | Taxa de implantação das recomendações nos prazos indicados nos relatórios das fiscalizações e auditorias                      |             |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a eficácia na implementação das recomendações feitas durante fiscalizações e auditorias dentro dos prazos estabelecidos |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                     |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                 |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Número de recomendações implantadas no prazo} / \text{Número total de recomendações}) \times 100$                     |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                   | <b>2026</b> |
|                                    | 35%                                                                                                                           | 45%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal (SisDGF) e relatórios internos da SECEX                                                         |             |

| Iniciativa 4.2: Monitoramento permanente de indicadores de desempenho de políticas públicas |                                                                                                                |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Indicador Estratégico:                                                                      | Tempo médio de atualização dos indicadores de desempenho                                                       |            |
| Finalidade/Objetivo                                                                         | Medir a periodicidade da atualização dos indicadores para garantir que os dados sejam constantemente revisados |            |
| Periodicidade de Medição                                                                    | Semestral                                                                                                      |            |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                 | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                  |            |
| Fórmula de Cálculo                                                                          | $(\sum \text{Intervalo de atualização dos indicadores} / \text{Número total de indicadores monitorados})$      |            |
| Unidade de Medida                                                                           | Período de atualização                                                                                         |            |
| Metas Anuais                                                                                | 2025                                                                                                           | 2026       |
|                                                                                             | Semestral                                                                                                      | Trimestral |
| Fonte de Coleta                                                                             | Sistemas internos do Tribunal e relatórios internos da SECEX                                                   |            |

| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                                             | Número de relatórios ou painéis de monitoramento disponibilizados                |  |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a quantidade de produtos disponibilizados para acompanhamento das políticas públicas                                                  |                                                                                  |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                   |                                                                                  |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                               |                                                                                  |  |
| Fórmula de Cálculo          | Número total de painéis, dashboards, relatórios disponibilizados                                                                            |                                                                                  |  |
| Unidade de Medida           | Período de atualização                                                                                                                      |                                                                                  |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                        | 2026                                                                             |  |
|                             | 5                                                                                                                                           | 8                                                                                |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal e relatórios internos da SECEX                                                                                |                                                                                  |  |
| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                                             | Índice de utilização dos indicadores de desempenho em auditorias e fiscalizações |  |
| Finalidade/Objetivo         | Verificar se os indicadores de políticas públicas estão sendo usados como insumo para ações de controle                                     |                                                                                  |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                   |                                                                                  |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                               |                                                                                  |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de auditorias e fiscalizações que utilizaram indicadores monitorados / Número total de auditorias e fiscalizações realizadas) x 100 |                                                                                  |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                              |                                                                                  |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                        | 2026                                                                             |  |
|                             | 70%                                                                                                                                         | 80%                                                                              |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal e relatórios internos da SECEX                                                                                |                                                                                  |  |

### Iniciativa 4.3: Garantia do efetivo cumprimento das decisões do TCE-RN, nos prazos estabelecidos

**Indicador Estratégico:** Taxa de recolhimento dos valores de débitos fixados pelo TCE-RN

**Finalidade/Objetivo** Medir a eficácia na recuperação dos valores devidos ao erário

**Periodicidade de Medição** Semestral

**Unidade(s) Responsável(eis)** SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS

**Fórmula de Cálculo**  $(\text{Valor total recolhido} / \text{Valor total dos débitos fixados}) \times 100$

**Unidade de Medida** Percentual (%)

| Metas Anuais | 2025 | 2026 |
|--------------|------|------|
|              | 5%   | 10%  |

**Fonte de Coleta** Sistemas internos do Tribunal

**Indicador Estratégico:** Taxa de recolhimento dos valores das multas aplicadas pelo TCE-RN

**Finalidade/Objetivo** Medir a eficácia na recuperação das multas aplicadas

**Periodicidade de Medição** Semestral

**Unidade(s) Responsável(eis)** SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS

**Fórmula de Cálculo**  $(\text{Valor total recolhido} / \text{Valor total das multas aplicadas}) \times 100$

**Unidade de Medida** Percentual (%)

| Metas Anuais | 2025 | 2026 |
|--------------|------|------|
|              | 50%  | 65%  |

**Fonte de Coleta** Sistemas internos do Tribunal

|                             |                                                                                                              |      |  |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Taxa de cumprimento das obrigações de fazer e não fazer no prazo determinado                                 |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a eficácia e a conformidade no cumprimento das obrigações estabelecidas dentro dos prazos determinados |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                    |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de obrigações cumpridas no prazo / Número total de obrigações estabelecidas) x 100                   |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                               |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                         | 2026 |  |
|                             | 15%                                                                                                          | 25%  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                |      |  |

|                             |                                                                                               |          |  |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|
| Indicador Estratégico:      | Tempo médio de cumprimento das decisões                                                       |          |  |
| Finalidade/Objetivo         | Avaliar o tempo necessário para que as decisões do TCE-RN sejam efetivamente cumpridas        |          |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                     |          |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                 |          |  |
| Fórmula de Cálculo          | $(\sum \text{tempo de cumprimento das decisões} / \text{Número total de decisões cumpridas})$ |          |  |
| Unidade de Medida           | dias                                                                                          |          |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                          | 2026     |  |
|                             | 365 dias                                                                                      | 180 dias |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                 |          |  |

| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                         | Taxa de decisões cumpridas no prazo         |  |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a efetividade no cumprimento das decisões do TCE-RN dentro do período estabelecido                                |                                             |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                               |                                             |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                           |                                             |  |
| Fórmula de Cálculo          | $(\sum \text{Número de decisões cumpridas no prazo} / \text{Número total de decisões monitoradas}) \times 100$          |                                             |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                          |                                             |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                    | 2026                                        |  |
|                             | 30%                                                                                                                     | 50%                                         |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                           |                                             |  |
| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                         | Taxa de decisões descumpridas ou com atraso |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a proporção de decisões que não foram cumpridas dentro do prazo estipulado                                        |                                             |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                               |                                             |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                           |                                             |  |
| Fórmula de Cálculo          | $(\sum \text{Número de decisões não cumpridas ou com atraso} / \text{Número total de decisões monitoradas}) \times 100$ |                                             |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                          |                                             |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                    | 2026                                        |  |
|                             | 70%                                                                                                                     | 50%                                         |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                           |                                             |  |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA III: **Orçamento, Estrutura e Funcionamento**

### OBJETIVO ESTRATÉGICO PRIORITÁRIO 5:

**Otimizar a aplicação dos recursos financeiros do TCE-RN**

### INICIATIVAS ESTRATÉGICAS

- 5.1** Revisão e racionalização de contratos e despesas operacionais, buscando otimização de custos
- 5.2** Acompanhamento e avaliação da execução dos programas orçamentários do TCE
- 5.3** Fomento de capacitação das equipes de segurança institucional em práticas de segurança e uso eficiente de recursos para otimizar a resposta e a gestão de incidentes
- 5.4** Capacitação contínua da equipe de compras e licitação em análise de riscos e compliance

### INDICADORES ESTRATÉGICOS

**Iniciativa 5.1: Revisão e racionalização de contratos e despesas operacionais, buscando otimização de custos****Indicador Estratégico:****Taxa de contratos revisados****Finalidade/Objetivo**

Medir a proporção de contratos revisados

**Periodicidade de Medição**

Semestral

**Unidade(s) Responsável(eis)**

SEAD / CC

**Fórmula de Cálculo**

(Número de contratos revisados no período / Número total contratos) x 100

**Unidade de Medida**

Percentual (%)

**Metas Anuais****2025**

20%

**2026**

55%

**Fonte de Coleta**

Sistemas internos do Tribunal

**Indicador Estratégico:****Taxa de despesas operacionais revisadas****Finalidade/Objetivo**

Medir a proporção de despesas operacionais que foram analisadas e ajustadas para garantir mais eficiência nos custos operacionais

**Periodicidade de Medição**

Semestral

**Unidade(s) Responsável(eis)**

SEAD / CC

**Fórmula de Cálculo**

(Valor total das despesas revisadas / Valor total das despesas) x 100

**Unidade de Medida**

Percentual (%)

**Metas Anuais****2025**

&gt;=20%

**2026**

&gt;=40%

**Fonte de Coleta**

Sistemas internos do Tribunal

|                                                                                           |                                                                                  |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 5.2: Acompanhamento e avaliação da execução dos programas orçamentários do TCE |                                                                                  |      |
| Indicador Estratégico:                                                                    | Taxa de execução orçamentária dos programas                                      |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                       | Avaliar o grau de realização das despesas planejadas nos programas orçamentários |      |
| Periodicidade de Medição                                                                  | Semestral                                                                        |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                               | SEAD / DRF                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                        | (Valor liquidado / Valor autorizado no orçamento) x 100                          |      |
| Unidade de Medida                                                                         | Percentual (%)                                                                   |      |
| Metas Anuais                                                                              | 2025                                                                             | 2026 |
|                                                                                           | 95%                                                                              | 98%  |
| Fonte de Coleta                                                                           | Sistemas internos do Tribunal                                                    |      |
| Indicador Estratégico:                                                                    | Taxa de execução financeira dos programas                                        |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                       | Medir o valor efetivamente pago em relação ao orçamento autorizado               |      |
| Periodicidade de Medição                                                                  | Semestral                                                                        |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                               | SEAD / DRF                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                        | (Valor pago / Valor autorizado no orçamento) x 100                               |      |
| Unidade de Medida                                                                         | Percentual (%)                                                                   |      |
| Metas Anuais                                                                              | 2025                                                                             | 2026 |
|                                                                                           | 90%                                                                              | 99%  |
| Fonte de Coleta                                                                           | Sistemas internos do Tribunal                                                    |      |

|                                    |                                                                                                  |             |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de empenhos realizados no primeiro semestre</b>                                          |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Verificar o planejamento e execução tempestiva das despesas ao longo do exercício                |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Trimestral                                                                                       |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SEAD / DRF                                                                                       |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Valor empenhado até junho} / \text{Valor autorizado no orçamento}) \times 100$           |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                   |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                      | <b>2026</b> |
|                                    | 60%                                                                                              | 75%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                    |             |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de reprogramação orçamentária</b>                                                      |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a necessidade de ajustes no orçamento ao longo do exercício                                |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                        |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SEAD / DRF                                                                                       |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Valor suplementado ou remanejado} / \text{Valor total do orçamento inicial}) \times 100$ |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                   |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                      | <b>2026</b> |
|                                    | 15%                                                                                              | 12%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                    |             |

**Iniciativa 5.3: Fomento de capacitação das equipes de segurança institucional em práticas de segurança e uso eficiente de recursos para otimizar a resposta e a gestão de incidentes**

**Indicador Estratégico:** Quantidade de capacitações realizadas

**Finalidade/Objetivo** Assegurar a capacitação da equipe para responder adequadamente a incidentes

**Periodicidade de Medição** Semestral

**Unidade(s) Responsável(eis)** SEPRE / GSI

**Fórmula de Cálculo** Número total de capacitações realizadas no período

**Unidade de Medida** Capacitações

| Metas Anuais | 2025 | 2026 |
|--------------|------|------|
|              | 2    | 4    |

**Fonte de Coleta** Sistemas internos do Tribunal

**Indicador Estratégico:** Taxa de participação nas capacitações ofertadas

**Finalidade/Objetivo** Medir a adesão do público-alvo às capacitações ofertadas

**Periodicidade de Medição** Semestral

**Unidade(s) Responsável(eis)** SEPRE / GSI

**Fórmula de Cálculo** (Número de participantes / Número total do público-alvo) x 100

**Unidade de Medida** Percentual (%)

| Metas Anuais | 2025 | 2026 |
|--------------|------|------|
|              | 100% | 100% |

**Fonte de Coleta** Sistemas internos do Tribunal

**Iniciativa 5.4: Capacitação contínua da equipe de compras e licitação em análise de riscos e compliance**

|                             |                                                                                                                   |      |  |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Quantidade de capacitações realizadas em análise de riscos e compliance (equipe de compras e licitação)           |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Assegurar a capacitação da equipe de compras e licitação em análise de riscos e compliance                        |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                         |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SEAD / ESCOLA / CL / CC                                                                                           |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | Número total de capacitações realizadas no período                                                                |      |  |
| Unidade de Medida           | Capacitações                                                                                                      |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                              | 2026 |  |
|                             | 2                                                                                                                 | 4    |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                     |      |  |
| Indicador Estratégico:      | Taxa de participação nas capacitações ofertadas em análise de riscos e compliance (equipe de compras e licitação) |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a adesão do público-alvo às capacitações ofertadas                                                          |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                         |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SEAD / ESCOLA / CL / CC                                                                                           |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de participantes / Número total do público-alvo) x 100                                                    |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                    |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                              | 2026 |  |
|                             | 100%                                                                                                              | 100% |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                     |      |  |

| Indicador Estratégico: Índice de satisfação com a efetividade das capacitações ofertadas em análise de riscos e compliance (equipe de compras e licitação) |                                                                                                  |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                        | Medir a satisfação da equipe de compras e licitação com a efetividade das capacitações ofertadas |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                                   | Semestral                                                                                        |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                                | ESCOLA / SEAD / CL / CC                                                                          |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                         | (Total de pontos obtidos na avaliação / Total de pontos possíveis) x 100                         |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                                          | Percentual (%)                                                                                   |      |
| Metas Anuais                                                                                                                                               | 2025                                                                                             | 2026 |
|                                                                                                                                                            | 75%                                                                                              | 85%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                            | Sistemas internos do Tribunal                                                                    |      |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA I: **Resultados Institucionais**

| <b>OBJETIVO ESTRATÉGICO 6:</b>                                                                                                                   |                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Fortalecer a imagem dos Tribunais de Contas como instituições essenciais ao controle da Administração Pública e ao exercício da cidadania</b> |                                                                                                                                |
| <b>INICIATIVAS ESTRATÉGICAS</b>                                                                                                                  |                                                                                                                                |
| <b>6.1</b>                                                                                                                                       | Fortalecimento da cultura de privacidade e proteção de dados pessoais                                                          |
| <b>6.2</b>                                                                                                                                       | Fomentar estudos e pesquisas sobre a atuação do Tribunal de Contas                                                             |
| <b>6.3</b>                                                                                                                                       | Avaliação da satisfação dos jurisdicionados com o programa de capacitação ofertado pelo TCE-RN                                 |
| <b>6.4</b>                                                                                                                                       | Melhoria da avaliação do TCE-RN no MMD-TC                                                                                      |
| <b>6.5</b>                                                                                                                                       | Monitoramento e avaliação de impacto das ações de controle – divulgação dos benefícios das ações de controle                   |
| <b>6.6</b>                                                                                                                                       | Aprimoramento das ações voltadas para o atendimento às demandas da sociedade civil                                             |
| <b>6.7</b>                                                                                                                                       | Disseminação de conhecimento produzido no âmbito da atuação do TCE-RN para fortalecimento da <i>accountability</i> democrática |
| <b>INDICADORES ESTRATÉGICOS</b>                                                                                                                  |                                                                                                                                |

|                                                                                       |                                                                                                                            |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 6.1: Fortalecimento da cultura de privacidade e proteção de dados pessoais |                                                                                                                            |      |
| Indicador Estratégico:                                                                | Taxa de participação de servidores e estagiários nas capacitações ofertadas sobre privacidade e proteção de dados pessoais |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                   | Medir a adesão de servidores e estagiários nas capacitações ofertadas sobre privacidade e proteção de dados pessoais       |      |
| Periodicidade de Medição                                                              | Semestral                                                                                                                  |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                           | CGPD / ESCOLA                                                                                                              |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                    | (Número de participantes / Número total do público-alvo) x 100                                                             |      |
| Unidade de Medida                                                                     | Percentual (%)                                                                                                             |      |
| Metas Anuais                                                                          | 2025                                                                                                                       | 2026 |
|                                                                                       | 50%                                                                                                                        | 80%  |
| Fonte de Coleta                                                                       | Sistemas internos do Tribunal                                                                                              |      |
| Indicador Estratégico:                                                                | Índice de conformidade do TCE-RN com a LGPD                                                                                |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                   | Avaliar o grau de aderência do TCE-RN às normas de proteção de dados                                                       |      |
| Periodicidade de Medição                                                              | Semestral                                                                                                                  |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                           | CGPD                                                                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                    | (Número de requisitos da LGPD implementados / Número total de requisitos aplicáveis) x 100                                 |      |
| Unidade de Medida                                                                     | Percentual (%)                                                                                                             |      |
| Metas Anuais                                                                          | 2025                                                                                                                       | 2026 |
|                                                                                       | 40%                                                                                                                        | 85%  |
| Fonte de Coleta                                                                       | Sistemas internos do Tribunal                                                                                              |      |

|                             |                                                                                                                                             |      |  |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Taxa de publicação/atualização, no <i>site</i> , das políticas de privacidade e proteção de dados pessoais                                  |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a frequência e a conformidade na publicação e atualização das políticas de privacidade e proteção de dados pessoais no site no TCE-RN |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                   |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | CGPD                                                                                                                                        |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de atualizações realizadas / Número total de atualizações planejadas) x 100                                                         |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                              |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                        | 2026 |  |
|                             | 40%                                                                                                                                         | 85%  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                               |      |  |

|                             |                                                                                                                                                                    |      |  |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Taxa de identificação e mapeamento de dados pessoais no TCE                                                                                                        |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a eficiência e a conformidade na identificação e catalogação dos dados pessoais coletados e processados (origem, finalidade e forma de tratamento dos dados) |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                                                          |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | CGPD                                                                                                                                                               |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de dados pessoais identificados e mapeados / Número total de dados pessoais coletados) x 100                                                               |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                                     |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                               | 2026 |  |
|                             | 40%                                                                                                                                                                | 60%  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                      |      |  |

| Indicador Estratégico: Tempo médio para atendimento de solicitações de titular de dados |                                                                                                                   |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Finalidade/Objetivo                                                                     | Medir a eficiência no atendimento de pedidos relacionados a dados pessoais (acesso, retificação, eliminação etc.) |         |
| Periodicidade de Medição                                                                | Trimestral                                                                                                        |         |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                             | CGPD                                                                                                              |         |
| Fórmula de Cálculo                                                                      | $\Sigma$ (data de resposta – data da solicitação) / (Número total de solicitações atendidas)                      |         |
| Unidade de Medida                                                                       | dias                                                                                                              |         |
| Metas Anuais                                                                            | 2025                                                                                                              | 2026    |
|                                                                                         | 15 dias                                                                                                           | 10 dias |
| Fonte de Coleta                                                                         | Sistemas internos do Tribunal                                                                                     |         |

## Iniciativa 6.2: Fomentar estudos e pesquisas sobre a atuação do Tribunal de Contas

|                             |                                                                                                                          |      |  |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Número de parcerias estabelecidas para promover estudos sobre a atuação dos Tribunais de Contas                          |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a quantidade de novas colaborações formais estabelecidas entre o TCE-RN e outras instituições de ensino e pesquisa |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SEPRE                                                                                                                    |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | Contagem simples das novas parcerias formais estabelecidas com outras instituições                                       |      |  |
| Unidade de Medida           | Parcerias                                                                                                                |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                     | 2026 |  |
|                             | 2                                                                                                                        | 4    |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                            |      |  |
| Indicador Estratégico:      | Quantidade de estudos realizados sobre a atuação dos Tribunais de Contas                                                 |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir e acompanhar a quantidade de estudos realizados                                                                    |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                                |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SEPRE                                                                                                                    |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | Contagem simples de estudos e pesquisas realizados                                                                       |      |  |
| Unidade de Medida           | Estudos e ou pesquisas                                                                                                   |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                     | 2026 |  |
|                             | 2                                                                                                                        | 3    |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                            |      |  |

|                                                                                                                |                                                                                                     |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 6.3: Avaliação da Satisfação dos jurisdicionados com o programa de capacitação ofertado pelo TCE-RN |                                                                                                     |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                         | Taxa de satisfação dos jurisdicionados com o programa de capacitação ofertado pelo TCE-RN           |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                            | Medir a satisfação dos jurisdicionados com o programa de capacitação do TCE-RN                      |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                       | Semestral                                                                                           |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                    | ESCOLA                                                                                              |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                             | (Total de pontos obtidos na avaliação / Total de pontos possíveis) x 100                            |      |
| Unidade de Medida                                                                                              | Percentual (%)                                                                                      |      |
| Metas Anuais                                                                                                   | 2025                                                                                                | 2026 |
|                                                                                                                | 75%                                                                                                 | 85%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                | Pesquisa de Satisfação                                                                              |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                         | Taxa de participantes que consideram relevantes os conteúdos das capacitações ofertadas pelo TCE-RN |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                            | Medir a percepção dos participantes sobre a relevância dos conteúdos abordados nas capacitações     |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                       | Trimestral                                                                                          |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                    | ESCOLA                                                                                              |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                             | (Número de participantes que consideram o conteúdo relevante / Número total de participantes) x 100 |      |
| Unidade de Medida                                                                                              | Percentual (%)                                                                                      |      |
| Metas Anuais                                                                                                   | 2025                                                                                                | 2026 |
|                                                                                                                | 85%                                                                                                 | 90%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                | Pesquisa de Satisfação                                                                              |      |

|                                                           |                                                                                                  |       |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Iniciativa 6.4: Melhoria da avaliação do TCE-RN no MMD-TC |                                                                                                  |       |
| Indicador Estratégico:                                    | Índice de atendimento integral aos indicadores do MMD-TC                                         |       |
| Finalidade/Objetivo                                       | Medir a conformidade e a eficácia na implementação dos indicadores estabelecidos pelo MMD-TC     |       |
| Periodicidade de Medição                                  | Bienal                                                                                           |       |
| Unidade(s) Responsável(eis)                               | DPG                                                                                              |       |
| Fórmula de Cálculo                                        | (Número de indicadores atendidos integralmente / Número total de indicadores do MMD-TC) x 100    |       |
| Unidade de Medida                                         | Percentual (%)                                                                                   |       |
| Metas Anuais                                              | 2025                                                                                             | 2026  |
|                                                           | -                                                                                                | 50%   |
| Fonte de Coleta                                           | Relatório e sistemas da ATRICON                                                                  |       |
| Indicador Estratégico:                                    | Índice de indicadores com avaliação aprimorada no MMD-TC                                         |       |
| Finalidade/Objetivo                                       | Avaliar o avanço nos indicadores no MMD-TC                                                       |       |
| Periodicidade de Medição                                  | Bienal                                                                                           |       |
| Unidade(s) Responsável(eis)                               | DPG                                                                                              |       |
| Fórmula de Cálculo                                        | ((Número de indicadores com evolução nas notas) / (Número total de indicadores avaliados)) x 100 |       |
| Unidade de Medida                                         | Percentual (%)                                                                                   |       |
| Metas Anuais                                              | 2025                                                                                             | 2026  |
|                                                           | -                                                                                                | >=70% |
| Fonte de Coleta                                           | Relatório e sistemas da ATRICON                                                                  |       |

| Indicador Estratégico:      | Taxa de crescimento na nota geral do TCE-RN na avaliação do MMD-TC                                                  |      |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a melhoria no desempenho geral do TCE-RN, conforme avaliação do MMD-TC                                        |      |
| Periodicidade de Medição    | Bienal                                                                                                              |      |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DPG                                                                                                                 |      |
| Fórmula de Cálculo          | $((\text{Nota do período atual} - \text{Nota do período anterior}) / (\text{nota do período anterior})) \times 100$ |      |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                      |      |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                | 2026 |
|                             | -                                                                                                                   | >=8% |
| Fonte de Coleta             | Relatório e sistemas da ATRICON                                                                                     |      |

### Iniciativa 6.5: Monitoramento e avaliação de impacto das ações de controle – divulgação dos benefícios das ações de controle

|                                    |                                                                                                                         |                    |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de divulgação dos benefícios das ações de controle</b>                                                        |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção das ações de controle cujos benefícios foram divulgados                                               |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Trimestral                                                                                                              |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SECEX / DCOM                                                                                                            |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Número de ações de controle com benefícios divulgados / Número total de ações de controle realizadas) x 100            |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                          |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>75%                                                                                                      | <b>2026</b><br>80% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                           |                    |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de visibilidade das ações de controle em canais de comunicação (site, redes sociais etc.)</b>                 |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a visibilidade das ações de controle nos canais de comunicação do TCE-RN, como o site, redes sociais etc.         |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Trimestral                                                                                                              |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SECEX / DCOM                                                                                                            |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Número de ações de controle divulgadas nos canais de comunicação / Número total de ações de controle realizadas) x 100 |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                          |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>80%                                                                                                      | <b>2026</b><br>90% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                           |                    |

| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                                     | Número de relatórios de impacto gerados e disponibilizados publicamente |  |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a quantidade de relatórios de impacto das ações de controle produzidos e compartilhados com a sociedade e outros interessados |                                                                         |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                                          |                                                                         |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SECEX / DCOM                                                                                                                        |                                                                         |  |
| Fórmula de Cálculo          | Número total de relatórios de impacto gerados e divulgados                                                                          |                                                                         |  |
| Unidade de Medida           | Relatórios de impacto divulgados/ano                                                                                                |                                                                         |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                | 2026                                                                    |  |
|                             | 6                                                                                                                                   | 8                                                                       |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                       |                                                                         |  |

|                                                                                                    |                                                                                                                                                             |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 6.6: Aprimoramento das ações voltadas para o atendimento às demandas da sociedade civil |                                                                                                                                                             |      |
| Indicador Estratégico:                                                                             | Taxa das demandas de Ouvidoria recebidas e respondidas no período                                                                                           |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                | Medir a proporção de demandas de Ouvidoria recebidas e respondidas no período (quantidade de atendimentos)                                                  |      |
| Periodicidade de Medição                                                                           | Trimestral                                                                                                                                                  |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                        | OUVID                                                                                                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                 | (Quantidade de demandas de Ouvidoria recebidas e respondidas no período / Quantidade de demandas de Ouvidoria recebidas no período) x 100                   |      |
| Unidade de Medida                                                                                  | Percentual (%)                                                                                                                                              |      |
| Metas Anuais                                                                                       | 2025                                                                                                                                                        | 2026 |
|                                                                                                    | 95%                                                                                                                                                         | 99%  |
| Fonte de Coleta                                                                                    | Sistemas internos do Tribunal (Painel de BI)                                                                                                                |      |
| Indicador Estratégico:                                                                             | Taxa de pedidos de acesso à informação recebidos e respondidos no período                                                                                   |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                | Medir a proporção de pedidos de acesso à informação recebidos e respondidos no período                                                                      |      |
| Periodicidade de Medição                                                                           | Trimestral                                                                                                                                                  |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                        | OUVID                                                                                                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                 | (Quantidade de pedidos de acesso à informação recebidos e respondidos no período / Quantidade de pedidos de acesso à informação recebidos no período) x 100 |      |
| Unidade de Medida                                                                                  | Percentual (%)                                                                                                                                              |      |
| Metas Anuais                                                                                       | 2025                                                                                                                                                        | 2026 |
|                                                                                                    | 98%                                                                                                                                                         | 99%  |
| Fonte de Coleta                                                                                    | Sistemas internos do Tribunal (Painel de BI)                                                                                                                |      |

|                             |                                                                                                                                                           |      |  |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Redução no tempo médio de atendimento às demandas de Ouvidoria                                                                                            |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a eficiência e a rapidez no atendimento das demandas recebidas pela Ouvidoria em um determinado período                                             |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                                                                |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | OUVID                                                                                                                                                     |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | ((Tempo médio de atendimento no período anterior – Tempo médio de atendimento no período atual) / (Tempo médio de atendimento no período anterior)) x 100 |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                            |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                      | 2026 |  |
|                             | 5%                                                                                                                                                        | 8%   |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal (Painel de BI)                                                                                                              |      |  |

|                             |                                                                                                                                                           |      |  |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Redução no tempo médio de atendimento aos pedidos de acesso à informação                                                                                  |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a eficiência e a rapidez no atendimento aos pedidos de acesso à informação em um determinado período                                                |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                                                                |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | OUVID                                                                                                                                                     |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | ((Tempo médio de atendimento no período anterior – Tempo médio de atendimento no período atual) / (Tempo médio de atendimento no período anterior)) x 100 |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                                                            |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                                                      | 2026 |  |
|                             | 10%                                                                                                                                                       | 15%  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal (Painel de BI)                                                                                                              |      |  |

| Indicador Estratégico: Índice de satisfação com o atendimento da Ouvidoria |                                                                                          |      |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                                        | Medir o grau de satisfação dos usuários com o atendimento recebido                       |      |
| Periodicidade de Medição                                                   | Trimestral                                                                               |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                | OUVID                                                                                    |      |
| Fórmula de Cálculo                                                         | $(\text{Número de respostas positivas}^2 / \text{Número total de respostas}) \times 100$ |      |
| Unidade de Medida                                                          | Percentual (%)                                                                           |      |
| Metas Anuais                                                               | 2025                                                                                     | 2026 |
|                                                                            | 85%                                                                                      | 90%  |
| Fonte de Coleta                                                            | Sistemas internos do Tribunal (Painel de BI)                                             |      |

<sup>2</sup>Muito satisfeito ou satisfeito

|                                                                                                                                                |                                                                                                                                        |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 6.7: Disseminação de conhecimento produzido no âmbito da atuação do TCE-RN para fortalecimento da <i>accountability</i> democrática |                                                                                                                                        |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                         | Taxa de participação em cursos e eventos promovidos pela Escola de Contas                                                              |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                            | Medir a taxa de adesão aos cursos e eventos promovidos pela Escola de Contas                                                           |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                       | Trimestral                                                                                                                             |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                    | ESCOLA / SECEX / SEAD                                                                                                                  |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                             | (Número de participantes certificados / Número total de inscritos nos cursos e eventos) x 100                                          |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                              | Percentual (%)                                                                                                                         |      |
| Metas Anuais                                                                                                                                   | 2025                                                                                                                                   | 2026 |
|                                                                                                                                                | 70%                                                                                                                                    | 75%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                          |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                         | Índice de engajamento nas plataformas de divulgação (site, redes sociais etc.) sobre documentos e relatórios gerados pelo TCE-RN       |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                            | Avaliar a interação do público com os conteúdos (documentos e relatórios) disseminados pelo TCE-RN nas suas plataformas de comunicação |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                       | Trimestral                                                                                                                             |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                    | DCOM                                                                                                                                   |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                             | (Número de interações nas plataformas <sup>3</sup> / Número total de publicações realizadas) x 100                                     |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                              | Engajamento                                                                                                                            |      |
| Metas Anuais                                                                                                                                   | 2025                                                                                                                                   | 2026 |
|                                                                                                                                                | 45%                                                                                                                                    | 50%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                          |      |

<sup>3</sup>Curtidas, compartilhamentos, comentários

| Indicador Estratégico: Taxa de documentos ou relatórios solicitados pelo público |                                                                                                 |      |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                                              | Verificar o interesse do público por documentos e relatórios específicos produzidos pelo TCE-RN |      |
| Periodicidade de Medição                                                         | Trimestral                                                                                      |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                      | SECEX / SEAD / SEPRE                                                                            |      |
| Fórmula de Cálculo                                                               | (Número documentos ou relatórios solicitados / Número total documentos disponíveis) x 100       |      |
| Unidade de Medida                                                                | Percentual (%)                                                                                  |      |
| Metas Anuais                                                                     | 2025                                                                                            | 2026 |
|                                                                                  | 30%                                                                                             | 35%  |
| Fonte de Coleta                                                                  | Sistemas internos do Tribunal                                                                   |      |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA II: **Processos Finalísticos**

### **OBJETIVO ESTRATÉGICO 7:**

**Aprimorar a comunicação institucional do TCE**

### **INICIATIVAS ESTRATÉGICAS**

- 7.1 Comunicação das contribuições e serviços do TCE para a administração pública e sociedade, por meio de ações e canais que favoreçam o alcance tempestivo e a compreensão por parte dos públicos-alvo
- 7.2 Aprimoramento do relacionamento com atores e instituições relevantes, para maximizar os resultados do TCE
- 7.3 Estabelecimento de comunicação eficaz durante todo o processo da auditoria/fiscalização

### **INDICADORES ESTRATÉGICOS**

| Iniciativa 7.1: Comunicação das contribuições e serviços do TCE para a administração pública e sociedade, por meio de ações e canais que favoreçam o alcance tempestivo e a compreensão por parte dos públicos-alvo |                                                                                                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Indicador Estratégico:                                                                                                                                                                                              | Frequência de atualização da Carta de Serviços ao Cidadão                                       |                |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                                                                                 | Medir o número de vezes que a Carta de Serviços ao Cidadão é atualizada em um período de um ano |                |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                                                                                            | Anual                                                                                           |                |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                                                                                         | OUVID                                                                                           |                |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                                                                                  | Número total de atualizações realizadas em um ano                                               |                |
| Unidade de Medida                                                                                                                                                                                                   | Atualizações                                                                                    |                |
| Metas Anuais                                                                                                                                                                                                        | 2025                                                                                            | 2026           |
|                                                                                                                                                                                                                     | >=1vez por ano                                                                                  | >=1vez por ano |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                                                                                     | Sistemas internos e unidades organizacionais do Tribunal                                        |                |

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de crescimento do alcance e das impressões nas redes sociais (Instagram, Facebook, Twitter e YouTube) das ações relevantes desenvolvidas pelo TCE-RN</b>                                                                                                                                   |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir o crescimento do alcance e das impressões nas redes sociais das ações relevantes desenvolvidas pelo TCE-RN                                                                                                                                                                                   |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Trimestral                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DCOM                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\left( \frac{\text{Quantidade de alcance e de impressões nas redes sociais das ações relevantes desenvolvidas pelo TCE-RN no período}}{\text{Quantidade de alcance e de impressões nas redes sociais das ações relevantes desenvolvidas pelo TCE-RN no período anterior}} - 1 \right) \times 100$ |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>2026</b> |
|                                    | 20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 35%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de crescimento das publicações das ações relevantes desenvolvidas pelo TCE-RN</b>                                                                                                                                                                                                          |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir o crescimento das publicações das ações relevantes desenvolvidas pelo TCE-RN no período (releases para a imprensa, publicações em jornais e blogs, postagens digitais, produções próprias etc.)                                                                                              |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Trimestral                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DCOM                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\left( \frac{\text{Quantidade de notícias sobre trabalhos relevantes publicadas no período}}{\text{Quantidade de notícias sobre trabalhos relevantes publicadas no período anterior}} - 1 \right) \times 100$                                                                                     |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>2026</b> |
|                                    | 5%                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 10%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |

| Indicador Estratégico: Taxa de crescimento de matérias positivas na média sobre o TCE-RN |                                                                                                                                                   |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                                                      | Medir o crescimento de matérias positivas veiculadas na média sobre o TCE-RN                                                                      |      |
| Periodicidade de Medição                                                                 | Trimestral                                                                                                                                        |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                              | DCOM                                                                                                                                              |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                       | $((\text{Quantidade total de matérias positivas no período} / \text{Quantidade total de matérias positivas no período anterior}) - 1) \times 100$ |      |
| Unidade de Medida                                                                        | Percentual (%)                                                                                                                                    |      |
| Metas Anuais                                                                             | 2025                                                                                                                                              | 2026 |
|                                                                                          | 8%                                                                                                                                                | 10%  |
| Fonte de Coleta                                                                          | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                     |      |

**Iniciativa 7.2: Aprimoramento do relacionamento com atores e instituições relevantes, para maximizar os resultados do TCE**

|                                    |                                                                                                                                                                                                          |             |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de crescimento da quantidade de ações institucionais de relacionamento* realizadas junto à Assembleia Legislativa e outras instituições de interesse</b>                                       |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir o crescimento da quantidade de ações institucionais de relacionamento realizadas junto à Assembleia Legislativa e outras instituições de interesse, visando à maximização dos resultados do TCE-RN |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Trimestral                                                                                                                                                                                               |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SEPRE                                                                                                                                                                                                    |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $((\text{Quantidade de ações institucionais de relacionamento no período} / \text{Quantidade de ações institucionais de relacionamento realizadas no período anterior}) - 1) \times 100$                 |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                                           |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                                                              | <b>2026</b> |
|                                    | 5%                                                                                                                                                                                                       | 8%          |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                            |             |

\* Para este fim, consideram-se ações institucionais de relacionamento, entre outras:

- a) Entrega de relatórios de atividades do TCE-RN (trimestrais e anuais) na Assembleia Legislativa;
- b) Celebração e renovação de acordos de cooperação técnica com outras instituições de interesse;
- c) Participação em comissões e comitês técnicos externos.

| Indicador Estratégico:      | Índice de participação em eventos estratégicos                                                                           |                              |  |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Avaliar a presença do TCE-RN em fóruns, seminários e reuniões relevantes para sua atuação                                |                              |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                               |                              |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SEPRE / SECEX / SEAD                                                                                                     |                              |  |
| Fórmula de Cálculo          | ((Quantidade de eventos estratégicos com a participação do TCE / Número total de eventos mapeados como relevantes) x 100 |                              |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                           |                              |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                     | 2026                         |  |
|                             | 75%                                                                                                                      | 80%                          |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                            |                              |  |
| Indicador Estratégico:      | Nível de interação com órgãos e instituições estratégicas                                                                |                              |  |
| Finalidade/Objetivo         | Monitorar o volume de reuniões e interações do TCE-RN com atores-chave                                                   |                              |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                               |                              |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | SEPRE / SECEX / SEAD                                                                                                     |                              |  |
| Fórmula de Cálculo          | Contagem simples da quantidade de reuniões, audiências ou encontros institucionais realizados                            |                              |  |
| Unidade de Medida           | Eventos por trimestre                                                                                                    |                              |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                     | 2026                         |  |
|                             | 1 com cada instituição-chave                                                                                             | 1 com cada instituição-chave |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                            |                              |  |

| Iniciativa 7.3: Estabelecimento de comunicação eficaz durante todo o processo da auditoria/fiscalização |                                                                                                                                                                                                                     |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Indicador Estratégico:                                                                                  | Índice de eficácia da comunicação nas auditorias/fiscalizações                                                                                                                                                      |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                     | Aferir o percentual de auditorias/fiscalizações realizadas mediante processo de comunicação eficaz                                                                                                                  |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                | Semestral                                                                                                                                                                                                           |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                             | SECEX / UNIDADES SUBORDINADAS                                                                                                                                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                      | (Quantidade de auditorias/fiscalizações que observaram a estratégia de comunicação prevista no PFA para cada etapa do processo fiscalizatório / Quantidade de auditorias/fiscalizações realizadas no período) x 100 |      |
| Unidade de Medida                                                                                       | Percentual (%)                                                                                                                                                                                                      |      |
| Metas Anuais                                                                                            | 2025                                                                                                                                                                                                                | 2026 |
|                                                                                                         | 50%                                                                                                                                                                                                                 | 60%  |
| Fonte de Coleta                                                                                         | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                                       |      |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA IV: **Aprendizado e Crescimento**

### OBJETIVO ESTRATÉGICO 8:

**Aprimorar a gestão de pessoas e o desempenho profissional**

### INICIATIVAS ESTRATÉGICAS

- 8.1 Desenvolvimento de conhecimentos, habilidades e atitudes dos servidores e gestores do TCE necessários ao alcance das prioridades institucionais
- 8.2 Consolidação do modelo de gestão de pessoas por resultados, que considera equipes distribuídas e multidisciplinares
- 8.3 Valorização dos servidores, fortalecendo a motivação, o comprometimento e a melhoria do clima organizacional

### INDICADORES ESTRATÉGICOS

|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                           |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 8.1: Desenvolvimento de conhecimentos, habilidades e atitudes dos servidores e gestores do TCE necessários ao alcance das prioridades institucionais |                                                                                                                                           |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                                          | Taxa de execução do plano de capacitação dos servidores e gestores do TCE                                                                 |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                             | Medir o percentual de cursos efetivamente ofertados aos servidores                                                                        |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                                        | Semestral                                                                                                                                 |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                                     | ESCOLA                                                                                                                                    |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                              | (Quantidade de cursos efetivamente realizados para a capacitação dos servidores e gestores / Quantidade total de cursos planejados) x 100 |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                                               | Percentual (%)                                                                                                                            |      |
| Metas Anuais                                                                                                                                                    | 2025                                                                                                                                      | 2026 |
|                                                                                                                                                                 | 85%                                                                                                                                       | 90%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                                 | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                             |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                                                          | Taxa de adesão a capacitações ofertadas (eventos presenciais)                                                                             |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                                             | Medir o percentual de servidores/estagiários/terceirizados que aderem às capacitações, em relação às vagas ofertadas                      |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                                                        | Semestral                                                                                                                                 |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                                                     | ESCOLA                                                                                                                                    |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                                              | (Quantidade de participantes na capacitação ofertada / Quantidade de vagas ofertadas) x 100                                               |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                                               | Percentual (%)                                                                                                                            |      |
| Metas Anuais                                                                                                                                                    | 2025                                                                                                                                      | 2026 |
|                                                                                                                                                                 | 85%                                                                                                                                       | 90%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                                                                 | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                             |      |

| Indicador Estratégico: Índice de priorização das demandas de capacitação |                                                                                                                                         |      |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                                      | Medir o percentual de demandas efetivamente atendidas pelo plano de capacitação, considerando as demandas apresentadas pelos servidores |      |
| Periodicidade de Medição                                                 | Anual                                                                                                                                   |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                              | ESCOLA                                                                                                                                  |      |
| Fórmula de Cálculo                                                       | (Número de demandas atendidas / Número total de demandas apresentadas) x 100                                                            |      |
| Unidade de Medida                                                        | Percentual (%)                                                                                                                          |      |
| Metas Anuais                                                             | 2025                                                                                                                                    | 2026 |
|                                                                          | 25%                                                                                                                                     | 28%  |
| Fonte de Coleta                                                          | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                           |      |

|                                                                                                                                     |                                                                                                                           |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 8.2: Consolidação do modelo de gestão de pessoas por resultados, que considera equipes distribuídas e multidisciplinares |                                                                                                                           |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                              | Taxa de cumprimento do Plano de Ações Estratégicas 2025-2026 referente à gestão de pessoas e desenvolvimento profissional |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                                 | Medir o percentual de realização das ações e projetos do PAE da DGP                                                       |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                            | Semestral                                                                                                                 |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                         | DGP                                                                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                                  | (Quantidade de ações e projetos concluídos no período / Quantidade de ações e projetos previstos para o período) x 100    |      |
| Unidade de Medida                                                                                                                   | Percentual (%)                                                                                                            |      |
| Metas Anuais                                                                                                                        | 2025                                                                                                                      | 2026 |
|                                                                                                                                     | 65%                                                                                                                       | 100% |
| Fonte de Coleta                                                                                                                     | Sistema ATENA                                                                                                             |      |

|                                                                                                                              |                                                                                                           |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 8.3: Valorização dos servidores, fortalecendo a motivação, o comprometimento e a melhoria do clima organizacional |                                                                                                           |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                       | Taxa de satisfação dos servidores em relação ao ambiente de trabalho                                      |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                          | Medir a satisfação <sup>4</sup> dos servidores com o ambiente de trabalho, nos vários quesitos analisados |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                     | Anual                                                                                                     |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                  | DGP                                                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                           | Resultado de pesquisa                                                                                     |      |
| Unidade de Medida                                                                                                            | Percentual (%)                                                                                            |      |
| Metas Anuais                                                                                                                 | 2025                                                                                                      | 2026 |
|                                                                                                                              | 85%                                                                                                       | 90%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                              | Aplicação de questionário/pesquisa (LimeSurvey)                                                           |      |
| Indicador Estratégico:                                                                                                       | Índice de satisfação quanto à valorização dos servidores, apurado em pesquisa de clima organizacional     |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                                          | Medir a percepção dos servidores sobre o quanto eles se sentem valorizados pelo TCE-RN                    |      |
| Periodicidade de Medição                                                                                                     | Bienal                                                                                                    |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                                                  | DGP                                                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                                           | Resultado de pesquisa                                                                                     |      |
| Unidade de Medida                                                                                                            | Percentual (%)                                                                                            |      |
| Metas Anuais                                                                                                                 | 2025                                                                                                      | 2026 |
|                                                                                                                              | -                                                                                                         | 85%  |
| Fonte de Coleta                                                                                                              | Pesquisa de clima organizacional                                                                          |      |

<sup>4</sup> Muito satisfeito ou satisfeito

|                             |                                                                           |            |  |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| Indicador Estratégico:      | Quantidade de campanhas de sensibilização contra o assédio moral e sexual |            |  |
| Finalidade/Objetivo         | Monitorar a quantidade de campanhas realizadas por semestre               |            |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                 |            |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DGP                                                                       |            |  |
| Fórmula de Cálculo          | Contagem simples da quantidade de campanhas                               |            |  |
| Unidade de Medida           | Campanhas por semestre                                                    |            |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                      | 2026       |  |
|                             | 2/semestre                                                                | 2/semestre |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                             |            |  |

|                             |                                                                                         |            |  |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| Indicador Estratégico:      | Quantidade de campanhas de prevenção da discriminação de gênero no ambiente de trabalho |            |  |
| Finalidade/Objetivo         | Monitorar a quantidade de campanhas realizadas por semestre                             |            |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                               |            |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DGP                                                                                     |            |  |
| Fórmula de Cálculo          | Contagem simples da quantidade de campanhas                                             |            |  |
| Unidade de Medida           | Campanhas por semestre                                                                  |            |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                    | 2026       |  |
|                             | 2/semestre                                                                              | 2/semestre |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                           |            |  |

|                                    |                                                                                                                                      |                    |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de Qualidade de Vida no Trabalho</b>                                                                                       |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a percepção dos servidores sobre aspectos como equilíbrio entre vida profissional e pessoal, condições de trabalho e bem-estar |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Anual                                                                                                                                |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DGP                                                                                                                                  |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | Média das notas dadas pelos servidores em pesquisa de qualidade de vida no trabalho (escala de 1 a 10)                               |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Média das notas                                                                                                                      |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>8,5                                                                                                                   | <b>2026</b><br>9,0 |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Aplicação de questionário/pesquisa (LimeSurvey)                                                                                      |                    |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de reconhecimento profissional</b>                                                                                         |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Avaliar a percepção dos servidores sobre o reconhecimento do seu trabalho pelo TCE                                                   |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Anual                                                                                                                                |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DGP                                                                                                                                  |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Número de respostas positivas sobre reconhecimento na pesquisa interna / Número total de respostas) x 100                           |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                       |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>80%                                                                                                                   | <b>2026</b><br>85% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Aplicação de questionário/pesquisa (LimeSurvey)                                                                                      |                    |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

## PERSPECTIVA IV: **Aprendizado e Crescimento**

### **OBJETIVO PRIORITÁRIO 9:**

**Fortalecer o desempenho gerencial da área de governança**

### **INICIATIVAS ESTRATÉGICAS**

- 9.1 Implementação de programas de capacitação continuada, para gestores e servidores do TCE-RN, sobre práticas de governança
- 9.2 Fortalecimento da Governança Interna
- 9.3 Implementação das ações e projetos estratégicos estabelecidos na gestão
- 9.4 Incentivo ao desenvolvimento de soluções inovadoras

### **INDICADORES ESTRATÉGICOS**

**Iniciativa 9.1: Implementação de programas de capacitação continuada, para gestores e servidores do TCE-RN, sobre práticas de governança**

|                                    |                                                                                                                            |                    |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de participação no programa de capacitação continuada sobre práticas de governança</b>                             |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção de servidores que participam do programa de capacitação continuada sobre práticas de governança          |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                  |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DPG / ESCOLA                                                                                                               |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Número de participantes no programa} / \text{Número de servidores do público-alvo}) \times 100$                    |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                             |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>20%                                                                                                         | <b>2026</b><br>25% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                              |                    |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de servidores que concluíram o programa de capacitação continuada sobre práticas de governança</b>                 |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção de servidores que concluíram com êxito o programa de capacitação continuada sobre práticas de governança |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Anual                                                                                                                      |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | ESCOLA / DPG                                                                                                               |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Número de servidores concluintes} / \text{Número total de inscritos}) \times 100$                                  |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                             |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>70%                                                                                                         | <b>2026</b><br>80% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                              |                    |

|                             |                                                                                                              |      |  |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Índice de satisfação dos participantes com o programa de capacitação continuada sobre práticas de governança |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a satisfação dos servidores com o programa de capacitação continuada sobre práticas de governança      |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Anual                                                                                                        |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | ESCOLA / DPG                                                                                                 |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de respostas positivas / Número total de respostas) x 100                                            |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                               |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                         | 2026 |  |
|                             | 85%                                                                                                          | 90%  |  |
| Fonte de Coleta             | Pesquisa de satisfação                                                                                       |      |  |

### Iniciativa 9.2: Fortalecimento da Governança Interna

|                                    |                                                                                                         |             |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de conformidade da execução do orçamento com o planejamento orçamentário</b>                    |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção de despesas e receitas executadas em conformidade com o orçamento planejado           |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                               |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SEAD / DRF                                                                                              |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Valor executado conforme planejado} / \text{Valor total planejado no orçamento}) \times 100$    |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                          |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                             | <b>2026</b> |
|                                    | 85%                                                                                                     | 88%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistema Internos do Tribunal                                                                            |             |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de adoção de Boas Práticas de governança já reconhecidas</b>                                    |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção de adoção de Boas Práticas já reconhecidas                                            |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Anual                                                                                                   |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | Todas as unidades organizacionais do TCE                                                                |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Número de Boas Práticas implantadas} / \text{Número de Boas Práticas reconhecidas}) \times 100$ |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                          |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                             | <b>2026</b> |
|                                    | 50%                                                                                                     | 60%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Relação de Boas Práticas reconhecidas pelo TCE-RN                                                       |             |

|                                    |                                                                                                                                                  |             |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de conformidade com normas de governança</b>                                                                                           |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Monitorar o cumprimento de normas e regulamentos internos relacionados à governança                                                              |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                        |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | CONTROL                                                                                                                                          |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Número de requisitos atendidos nas auditorias internas / Número total de requisitos avaliados) x 100                                            |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                   |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                      | <b>2026</b> |
|                                    | 75%                                                                                                                                              | 80%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                    |             |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de auditorias internas concluídas e recomendações implementadas</b>                                                                    |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção de auditorias internas concluídas e recomendações implementadas dentro de um prazo de 3 meses                                  |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                        |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | CONTROL                                                                                                                                          |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Número de recomendações implementadas a partir de auditorias internas / Número de recomendações sugeridas a partir de auditorias interna) x 100 |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                   |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                      | <b>2026</b> |
|                                    | 50%                                                                                                                                              | 80%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                    |             |

| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                      | Taxa de Digitalização de Documentos |  |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Finalidade/Objetivo         | Medir a porcentagem de documentos físicos que foram digitalizados no período                                         |                                     |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                           |                                     |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DE                                                                                                                   |                                     |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de documentos digitalizados / Número total de documentos) x 100                                              |                                     |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                       |                                     |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                 | 2026                                |  |
|                             | 90%                                                                                                                  | 95%                                 |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                        |                                     |  |
| Indicador Estratégico:      |                                                                                                                      | Taxa de erro na protocolização      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a porcentagem de documentos que contêm erros ao serem protocolados, como informações incorretas ou incompletas |                                     |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                           |                                     |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DE                                                                                                                   |                                     |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de documentos com erro / Número total de documentos protocolados) x 100                                      |                                     |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                       |                                     |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                                 | 2026                                |  |
|                             | <=8%                                                                                                                 | <=5%                                |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                        |                                     |  |

| Indicador Estratégico: Índice de Conformidade de Eventos |                                                                                                                     |      |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                      | Medir o grau em que os eventos e cerimônias estão em conformidade com as políticas e normas internas da organização |      |
| Periodicidade de Medição                                 | Trimestral                                                                                                          |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                              | NRPI                                                                                                                |      |
| Fórmula de Cálculo                                       | (Número de eventos conformes / Número total de eventos) x 100                                                       |      |
| Unidade de Medida                                        | Percentual (%)                                                                                                      |      |
| Metas Anuais                                             | 2025                                                                                                                | 2026 |
|                                                          | 95%                                                                                                                 | 99%  |
| Fonte de Coleta                                          | Sistemas internos do Tribunal                                                                                       |      |

### Iniciativa 9.3: Implementação das ações e projetos estratégicos estabelecidos na gestão

| Indicador Estratégico:             | Taxa de execução do Plano de Ações Estratégicas (PAE) da gestão                                                        |                    |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir o percentual de realização das ações e projetos do PAE 2025-2026                                                 |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                              |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DPG                                                                                                                    |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Quantidade de ações e projetos concluídos no período / Quantidade de ações e projetos previstos para o período) x 100 |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                         |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>65%                                                                                                     | <b>2026</b><br>98% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistema ATENA                                                                                                          |                    |
| Indicador Estratégico:             | Taxa de ações estratégicas executadas no prazo                                                                         |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Avaliar a pontualidade na execução dos projetos estratégicos                                                           |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Trimestral                                                                                                             |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DPG                                                                                                                    |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Quantidade de ações concluídas no prazo / Quantidade de ações estratégicas) x 100                                     |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                         |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>45%                                                                                                     | <b>2026</b><br>55% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistema ATENA                                                                                                          |                    |

| Indicador Estratégico: Taxa de ações estratégicas concluídas |                                                                                                  |      |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                          | Avaliar o progresso da implementação das ações estratégicas planejadas                           |      |
| Periodicidade de Medição                                     | Trimestral                                                                                       |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                  | DPG                                                                                              |      |
| Fórmula de Cálculo                                           | (Quantidade de ações estratégicas concluídas / Quantidade de ações estratégicas previstas) x 100 |      |
| Unidade de Medida                                            | Percentual (%)                                                                                   |      |
| Metas Anuais                                                 | 2025                                                                                             | 2026 |
|                                                              | 35%                                                                                              | 90%  |
| Fonte de Coleta                                              | Sistema ATENA                                                                                    |      |

### Iniciativa 9.4: Incentivo ao desenvolvimento de soluções inovadoras

**Indicador Estratégico:**

**Número de projetos inovadores iniciados no TCE-RN**

**Finalidade/Objetivo**

Medir a quantidade de novos projetos inovadores iniciados dentro do período

**Periodicidade de Medição**

Semestral

**Unidade(s) Responsável(eis)**

DPG

**Fórmula de Cálculo**

Total de projetos inovadores iniciados no período

**Unidade de Medida**

Projetos

**Metas Anuais**

**2025**

**2026**

2

4

**Fonte de Coleta**

Sistemas internos do Tribunal

**Indicador Estratégico:**

**Taxa de sucesso dos projetos inovadores iniciados no TCE-RN**

**Finalidade/Objetivo**

Medir a proporção de projetos inovadores concluídos com sucesso em relação aos projetos iniciados

**Periodicidade de Medição**

Semestral

**Unidade(s) Responsável(eis)**

DPG

**Fórmula de Cálculo**

(Número de projetos concluídos com sucesso / Número total de projetos iniciados) x 100

**Unidade de Medida**

Projetos

**Metas Anuais**

**2025**

**2026**

50%

50%

**Fonte de Coleta**

Sistemas internos do Tribunal

|                             |                                                                                                                |      |  |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Indicador Estratégico:      | Índice de participação dos servidores em projetos inovadores                                                   |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir a proporção de servidores envolvidos em projetos inovadores em relação ao total de servidores            |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Semestral                                                                                                      |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DPG                                                                                                            |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de servidores envolvidos / Número total de servidores) x 100                                           |      |  |
| Unidade de Medida           | Projetos                                                                                                       |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                           | 2026 |  |
|                             | 10%                                                                                                            | 15%  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                  |      |  |
| Indicador Estratégico:      | Taxa de Inovação no Processamento de Documentos                                                                |      |  |
| Finalidade/Objetivo         | Medir o percentual de novos métodos ou tecnologias implementadas no processamento e arquivamento de documentos |      |  |
| Periodicidade de Medição    | Trimestral                                                                                                     |      |  |
| Unidade(s) Responsável(eis) | DE                                                                                                             |      |  |
| Fórmula de Cálculo          | (Número de novas soluções implementadas / Número total processos) x 100                                        |      |  |
| Unidade de Medida           | Percentual (%)                                                                                                 |      |  |
| Metas Anuais                | 2025                                                                                                           | 2026 |  |
|                             | 15%                                                                                                            | 20%  |  |
| Fonte de Coleta             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                  |      |  |

| Indicador Estratégico: Índice de Automatização de Protocolos |                                                                                                      |      |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                          | Medir a proporção de processos de protocolo que foram automatizados em relação aos processos manuais |      |
| Periodicidade de Medição                                     | Trimestral                                                                                           |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                  | DE                                                                                                   |      |
| Fórmula de Cálculo                                           | $(\text{Número de processos automatizados} / \text{Número total processos}) \times 100$              |      |
| Unidade de Medida                                            | Percentual (%)                                                                                       |      |
| Metas Anuais                                                 | 2025                                                                                                 | 2026 |
|                                                              | 20%                                                                                                  | 35%  |
| Fonte de Coleta                                              | Sistemas internos do Tribunal                                                                        |      |

**Elaborado por:**  
Diretoria de Planejamento, Gestão e Governança (DPG)

**Aprovado por:**  
Presidência do TCE-RN

**Data de emissão:**  
06/03/2025

### PERSPECTIVA III: **Orçamento, Estrutura e Funcionamento**

#### **OBJETIVO ESTRATÉGICO 10:**

**Assegurar recursos financeiros necessários ao cumprimento dos objetivos institucionais**

#### **INICIATIVAS ESTRATÉGICAS**

- 10.1 Garantia de recursos para a modernização do TCE-RN
- 10.2 Garantia de recursos para maximizar o desempenho do corpo técnico
- 10.3 Melhoria da infraestrutura do TCE-RN
- 10.4 Melhoria da infraestrutura de TI do TCE-RN
- 10.5 Monitoramento contínuo das contas e dos ativos do TCE-RN
- 10.6 Garantir a conformidade e eficiência da contabilidade do TCE-RN
- 10.7 Garantia de recursos para prover equipes técnicas suficientes e adequadas

#### **INDICADORES ESTRATÉGICOS**

### Iniciativa 10.1: Garantia de recursos para a modernização do TCE-RN

|                                    |                                                                                                                            |             |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de recursos orçamentários disponibilizados para a modernização do TCE-RN</b>                                       |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção do orçamento total do TCE-RN que foi alocada especificamente para projetos e iniciativas de modernização |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                  |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DRF                                                                                                                        |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Recursos orçamentários para modernização} / \text{Orçamento total do TCE}) \times 100$                             |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                             |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                | <b>2026</b> |
|                                    | 10%                                                                                                                        | 12%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas Internos do Tribunal                                                                                              |             |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de execução orçamentária para as atividades de modernização</b>                                                    |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a eficiência na utilização do orçamento disponível para as atividades de modernização                                |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                  |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DRF                                                                                                                        |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Despesas realizadas no período} / \text{Orçamento disponível no período}) \times 100$                              |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                             |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                | <b>2026</b> |
|                                    | 85%                                                                                                                        | 90%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas Internos do Tribunal                                                                                              |             |

|                                                                                    |                                                                                                                                                         |      |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 10.2: Garantia de recursos para maximizar o desempenho do corpo técnico |                                                                                                                                                         |      |
| Indicador Estratégico:                                                             | Taxa de aumento dos recursos para melhorar a efetividade das ações do TCE-RN                                                                            |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                | Medir a variação percentual dos recursos destinados às ações de melhoria da efetividade do TCE-RN em comparação com o ano anterior                      |      |
| Periodicidade de Medição                                                           | Semestral                                                                                                                                               |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                        | DRF                                                                                                                                                     |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                 | $\frac{((\text{Recursos alocados no ano atual} - \text{Recursos alocados no ano anterior}) / (\text{Recursos alocados no ano anterior})) \times 100}{}$ |      |
| Unidade de Medida                                                                  | Percentual (%)                                                                                                                                          |      |
| Metas Anuais                                                                       | 2025                                                                                                                                                    | 2026 |
|                                                                                    | 2%                                                                                                                                                      | 4%   |
| Fonte de Coleta                                                                    | Sistemas Internos do Tribunal                                                                                                                           |      |

|                                                       |                                                                                                                            |      |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Iniciativa 10.3: Melhoria da infraestrutura do TCE-RN |                                                                                                                            |      |
| Indicador Estratégico:                                | Taxa de satisfação com a infraestrutura do TCE                                                                             |      |
| Finalidade/Objetivo                                   | Medir o nível de satisfação dos servidores com a infraestrutura do TCE (ambiente físico, mobiliário, equipamentos e afins) |      |
| Periodicidade de Medição                              | Semestral                                                                                                                  |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                           | DGP                                                                                                                        |      |
| Fórmula de Cálculo                                    | (Total de pontos obtidos na avaliação / Total de pontos possíveis) x 100                                                   |      |
| Unidade de Medida                                     | Percentual (%)                                                                                                             |      |
| Metas Anuais                                          | 2025                                                                                                                       | 2026 |
|                                                       | 85%                                                                                                                        | 95%  |
| Fonte de Coleta                                       | Pesquisa de Satisfação                                                                                                     |      |
| Indicador Estratégico:                                | Índice de implementação de práticas sustentáveis                                                                           |      |
| Finalidade/Objetivo                                   | Medir a proporção de práticas sustentáveis implementadas em relação ao total de práticas sustentáveis planejadas           |      |
| Periodicidade de Medição                              | Semestral                                                                                                                  |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                           | SUSTENTAB                                                                                                                  |      |
| Fórmula de Cálculo                                    | (Número de práticas sustentáveis implementadas / Número total de práticas sustentáveis planejadas) x 100                   |      |
| Unidade de Medida                                     | Percentual (%)                                                                                                             |      |
| Metas Anuais                                          | 2025                                                                                                                       | 2026 |
|                                                       | 70%                                                                                                                        | 85%  |
| Fonte de Coleta                                       | Sistemas internos do Tribunal                                                                                              |      |

|                                    |                                                                                                                                                                 |             |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de equipamentos contra incêndio com manutenção preventiva realizada no prazo</b>                                                                        |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a porcentagem de equipamentos contra incêndio que passaram por inspeções, testes e calibrações regulares, conforme as normas e regulamentações aplicáveis |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                       |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | GSI                                                                                                                                                             |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | (Número de equipamentos com manutenção preventiva realizada e em dia / Número total de equipamentos contra incêndio existentes) x 100                           |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                  |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                     | <b>2026</b> |
|                                    | 100%                                                                                                                                                            | 100%        |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                   |             |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Número de inspeções realizadas mensalmente</b>                                                                                                               |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a quantidade de inspeções realizadas em áreas de risco no TCE-RN (áreas internas e externas) no período                                                   |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                       |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | GSI                                                                                                                                                             |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | Total de inspeções realizadas no período                                                                                                                        |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Inspeções realizadas mensalmente                                                                                                                                |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                     | <b>2026</b> |
|                                    | 4                                                                                                                                                               | 8           |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                   |             |

| Indicador Estratégico:             | Taxa de redução da quantidade de acidentes e incidentes em relação ao período anterior                                                                                                                           |                    |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a variação percentual no número de acidentes e incidentes registrados em um determinado período em relação ao período anterior                                                                             |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                                                                        |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | GSI                                                                                                                                                                                                              |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\frac{((\text{Número de acidentes e incidentes no período atual} - \text{Número de acidentes e incidentes no período anterior}) / (\text{Número de acidentes e incidentes no período anterior})) \times 100}{}$ |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                                                   |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>70%                                                                                                                                                                                               | <b>2026</b><br>90% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                                    |                    |
| Indicador Estratégico:             | Taxa de contrapartida com melhoria de infraestrutura em imóvel público <sup>5</sup>                                                                                                                              |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a contribuição do TCE-RN para a melhoria do imóvel público em contrapartida à utilização do teto ou de área disponível para instalação de energia solar                                                    |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                                                                        |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SUSTENTAB                                                                                                                                                                                                        |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\frac{(\text{Valor investido em melhorias de infraestrutura}) / (\text{Valor total da contrapartida acordada}) \times 100}{}$                                                                                   |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                                                   |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>50%                                                                                                                                                                                               | <b>2026</b><br>95% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                                                    |                    |

<sup>5</sup> O TCE-RN contribuiria com melhorias substanciais no imóvel público em troca da utilização do espaço para instalação de energia solar.

|                                    |                                                                                                                                                       |             |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de energia solar gerada pelo TCE-RN usando imóvel público</b>                                                                                 |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Monitorar a quantidade de energia solar gerada no imóvel público utilizado pelo TCE-RN, por meio da instalação de painéis solares no teto             |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                             |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SUSTENTAB                                                                                                                                             |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\frac{\text{(energia gerada com a instalação solar no imóvel público)}}{\text{(Energia consumida pelo TCE-RN)}} \times 100$                          |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                        |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                           | <b>2026</b> |
|                                    | -                                                                                                                                                     | 50%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                         |             |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de redução no custo de energia do TCE-RN após a instalação dos painéis solares</b>                                                            |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Monitorar a quantidade de energia solar gerada no imóvel público utilizado pelo TCE-RN, por meio da instalação de painéis solares no teto             |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                             |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | SUSTENTAB                                                                                                                                             |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\frac{\text{((custo de energia antes da instalação – custo de energia após instalação))}}{\text{(custo de energia antes da instalação)}} \times 100$ |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                        |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                           | <b>2026</b> |
|                                    | -                                                                                                                                                     | 45%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                         |             |

|                                                                                                      |                                                                                                                                                   |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Indicador Estratégico: Taxa de ações de segurança institucional (protocolos) revisadas e priorizadas |                                                                                                                                                   |      |
| Finalidade/Objetivo                                                                                  | Medir a proporção de ações de segurança institucional (protocolos) que foram revisadas e priorizadas em relação ao total de protocolos existentes |      |
| Periodicidade de Medição                                                                             | Semestral                                                                                                                                         |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                                          | GSI                                                                                                                                               |      |
| Fórmula de Cálculo                                                                                   | (Número de protocolos revisados e priorizados / Número total de protocolos existentes) x 100                                                      |      |
| Unidade de Medida                                                                                    | Percentual (%)                                                                                                                                    |      |
| Metas Anuais                                                                                         | 2025                                                                                                                                              | 2026 |
|                                                                                                      | 80%                                                                                                                                               | 90%  |
| Fonte de Coleta                                                                                      | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                     |      |

|                                                             |                                                                                                                                                                    |        |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Iniciativa 10.4: Melhoria da infraestrutura de TI do TCE-RN |                                                                                                                                                                    |        |
| Indicador Estratégico:                                      | Taxa de satisfação dos usuários com a infraestrutura de TI do TCE                                                                                                  |        |
| Finalidade/Objetivo                                         | Medir o nível de satisfação dos servidores com a infraestrutura de TI do TCE (sistemas, Internet e afins)                                                          |        |
| Periodicidade de Medição                                    | Semestral                                                                                                                                                          |        |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                 | DGP                                                                                                                                                                |        |
| Fórmula de Cálculo                                          | (Total de pontos obtidos na avaliação / Total de pontos possíveis) x 100                                                                                           |        |
| Unidade de Medida                                           | Percentual (%)                                                                                                                                                     |        |
| Metas Anuais                                                | 2025                                                                                                                                                               | 2026   |
|                                                             | 85%                                                                                                                                                                | 95%    |
| Fonte de Coleta                                             | Pesquisa de Satisfação                                                                                                                                             |        |
| Indicador Estratégico:                                      | Índice de disponibilidade dos sistemas críticos                                                                                                                    |        |
| Finalidade/Objetivo                                         | Medir a quantidade de tempo em que os sistemas estão funcionando corretamente e disponíveis para os usuários, em comparação com o tempo total possível de operação |        |
| Periodicidade de Medição                                    | Semestral                                                                                                                                                          |        |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                 | DTI                                                                                                                                                                |        |
| Fórmula de Cálculo                                          | (Tempo de operação dos sistemas / Tempo total de operação) x 100                                                                                                   |        |
| Unidade de Medida                                           | Percentual (%)                                                                                                                                                     |        |
| Metas Anuais                                                | 2025                                                                                                                                                               | 2026   |
|                                                             | 99%                                                                                                                                                                | 99,99% |
| Fonte de Coleta                                             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                      |        |

| Indicador Estratégico:             | Taxa de redução dos incidentes em relação ao período anterior                                                                                                                            |                    |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a variação percentual no número de incidentes registrados em um determinado período em relação ao período anterior                                                                 |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                                                |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DTI                                                                                                                                                                                      |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\frac{((\text{Número de incidentes no período anterior} - \text{Número de incidentes no período atual}) / (\text{Número de incidentes no período anterior})) \times 100}{}$             |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                           |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>15%                                                                                                                                                                       | <b>2026</b><br>25% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                            |                    |
| Indicador Estratégico:             | Redução do tempo médio de resolução de incidentes                                                                                                                                        |                    |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a variação percentual no tempo médio necessário para resolver incidentes em um determinado período, comparado ao período anterior                                                  |                    |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                                                |                    |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DTI                                                                                                                                                                                      |                    |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $\frac{((\text{Tempo médio de resolução no período anterior} - \text{Tempo médio de resolução no período atual}) / (\text{Tempo médio de resolução no período anterior})) \times 100}{}$ |                    |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                                                           |                    |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>50%                                                                                                                                                                       | <b>2026</b><br>80% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                                                            |                    |

### Iniciativa 10.5: Monitoramento contínuo das contas e dos ativos do TCE-RN

| Indicador Estratégico:             | Índice de cobertura de auditoria contábil (percentual de contas e ativos monitorados pelo sistema)                                                         |             |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir o percentual de contas e ativos financeiros que são monitorados pelo sistema de auditoria contábil em relação ao total de contas e ativos existentes |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                  |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DRF                                                                                                                                                        |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Número de contas e ativos auditados} / \text{Número total de contas e ativos}) \times 100$                                                         |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                             |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                | <b>2026</b> |
|                                    | 50%                                                                                                                                                        | 80%         |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                              |             |
| Indicador Estratégico:             | Taxa de Conformidade de Contas e Ativos (Erro ou Inconsistência)                                                                                           |             |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção de registros financeiros e patrimoniais que não apresentam erros ou inconsistências relevantes em relação ao total analisado             |             |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                                                                  |             |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DRF                                                                                                                                                        |             |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(1 - (\text{Número de contas e ativos com erro ou inconsistência} / \text{Total de contas e ativos analisados})) \times 100$                              |             |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                                                             |             |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b>                                                                                                                                                | <b>2026</b> |
|                                    | >=99%                                                                                                                                                      | 100%        |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                              |             |

| Iniciativa 10.6: Garantir a conformidade e eficiência da contabilidade do TCE-RN |                                                                                                                           |      |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Indicador Estratégico:                                                           | Taxa de conformidade contábil nas transações e registros contábeis                                                        |      |
| Finalidade/Objetivo                                                              | Medir a proporção de transações e registros contábeis que estão em conformidade com as normas e regulamentações contábeis |      |
| Periodicidade de Medição                                                         | Semestral                                                                                                                 |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                                      | DRF                                                                                                                       |      |
| Fórmula de Cálculo                                                               | (Número de transações conformes / Número total de transações auditadas) x 100                                             |      |
| Unidade de Medida                                                                | Percentual (%)                                                                                                            |      |
| Metas Anuais                                                                     | 2025                                                                                                                      | 2026 |
|                                                                                  | >=99%                                                                                                                     | 100% |
| Fonte de Coleta                                                                  | Sistemas internos do Tribunal                                                                                             |      |

### Iniciativa 10.7: Garantia de recursos para prover equipes técnicas suficientes e adequadas

|                                    |                                                                                                                        |                     |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Índice de cobertura de equipes técnicas</b>                                                                         |                     |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a proporção de equipes técnicas disponíveis em relação às necessidades identificadas                             |                     |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                              |                     |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | Todas as unidades do Tribunal                                                                                          |                     |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Número de equipes técnicas disponíveis} / \text{Número de equipes técnicas necessárias}) \times 100$           |                     |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                         |                     |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>≥70%                                                                                                    | <b>2026</b><br>≥80% |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                          |                     |
| <b>Indicador Estratégico:</b>      | <b>Taxa de execução do orçamento para equipes técnicas</b>                                                             |                     |
| <b>Finalidade/Objetivo</b>         | Medir a quantidade de recursos financeiros destinados exclusivamente para a formação e atualização de equipes técnicas |                     |
| <b>Periodicidade de Medição</b>    | Semestral                                                                                                              |                     |
| <b>Unidade(s) Responsável(eis)</b> | DRF                                                                                                                    |                     |
| <b>Fórmula de Cálculo</b>          | $(\text{Valor alocado para as equipes técnicas} / \text{Valor total do orçamento}) \times 100$                         |                     |
| <b>Unidade de Medida</b>           | Percentual (%)                                                                                                         |                     |
| <b>Metas Anuais</b>                | <b>2025</b><br>10%                                                                                                     | <b>2026</b><br>12%  |
| <b>Fonte de Coleta</b>             | Sistemas internos do Tribunal                                                                                          |                     |

| Indicador Estratégico: Número de Parcerias para Formação Técnica |                                                                                                                                               |      |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finalidade/Objetivo                                              | Medir a quantidade de parcerias estabelecidas com instituições educacionais e de treinamento para formação e capacitação das equipes técnicas |      |
| Periodicidade de Medição                                         | Semestral                                                                                                                                     |      |
| Unidade(s) Responsável(eis)                                      | SEPRE                                                                                                                                         |      |
| Fórmula de Cálculo                                               | Total de parcerias estabelecidas no período                                                                                                   |      |
| Unidade de Medida                                                | Parcerias                                                                                                                                     |      |
| Metas Anuais                                                     | 2025                                                                                                                                          | 2026 |
|                                                                  | 2                                                                                                                                             | 4    |
| Fonte de Coleta                                                  | Sistemas internos do Tribunal                                                                                                                 |      |



TRIBUNAL DE  
CONTAS DO  
ESTADO  
RIO GRANDE DO NORTE

# Portfólio de Indicadores Estratégicos

**2025 - 2026**