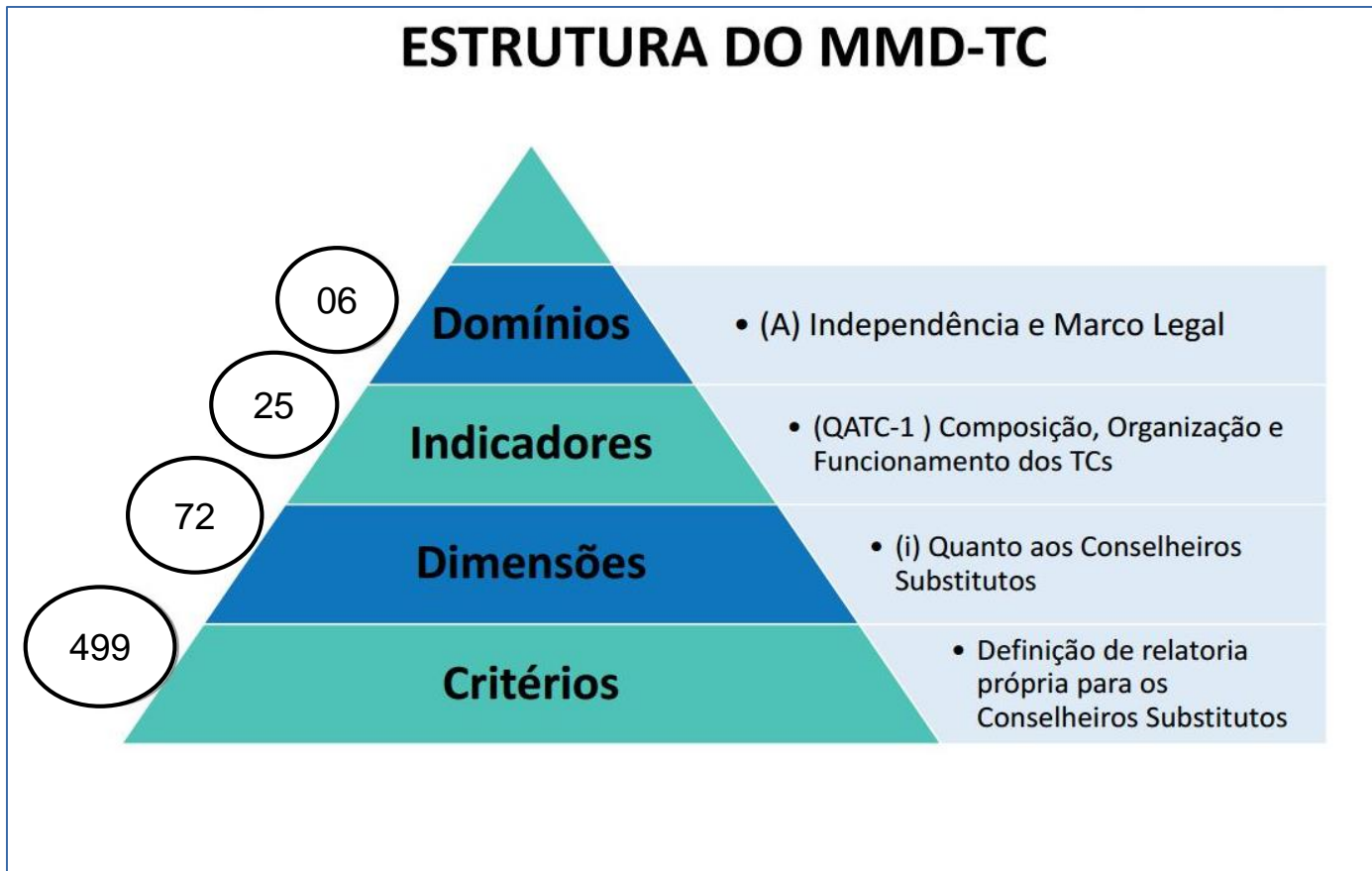


Resultados da Avaliação do TCE/CE no Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas – Programa Qualidade e Agilidade dos TC's 2019 – (MMD-TC – QATC 2019)



Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil – MMD-TC 2019



Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil – MMD-TC 2019

Resumo por Domínio e por Indicadores (QATCs)

DOMÍNIOS	INDICADOR		Comissão de Controle de Qualidade (TC)	Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
A	QATC-1	COMPOSIÇÃO, ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO DOS TCs	4	3
B	QATC-2	LIDERANÇA	2	2
	QATC-3	ESTRATÉGIA	3	3
	QATC-4	ACCOUNTABILITY	3	3
	QATC-5	AGILIDADE NO JULGAMENTO E GERENCIAMENTO DE PRAZOS DE PROCESSOS	1	1
	QATC-6	GESTÃO DE PESSOAS	2	2
	QATC-7	DESENVOLVIMENTO PROFISSIONAL	2	2

Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil – MMD-TC 2019

Resumo por Domínio e por Indicadores (QATCs)

DOMINIOS	INDICADOR	Comissão de Controle de Qualidade (TC)	Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
----------	-----------	--	---

C	QATC-8	PLANEJAMENTO GERAL DE FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA	2	1
	QATC-9	CONTROLE E GARANTIA DE QUALIDADE DE FISCALIZAÇÕES E AUDITORIAS	0	0
	QATC-10	AUDITORIA DE CONFORMIDADE	3	2
	QATC-11	AUDITORIA OPERACIONAL	2	2
	QATC-12	AUDITORIA FINANCEIRA	2	2
	QATC-13	CONTROLE CONCOMITANTE EXTERNO	3	2
	QATC-14	ACOMPANHAMENTO DAS DECISÕES	0	0
	QATC-15	INFORMAÇÕES ESTRATÉGICAS PARA O CONTROLE EXTERNO	3	3

D	QATC-16	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DE OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA	3	3
	QATC-17	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DE CONCESSÕES E PRIVATIZAÇÕES	3	3
	QATC-18	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA AMBIENTAL E MOBILIDADE URBANA	1	1

Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil – MMD-TC 2019

Resumo por Domínio e por Indicadores (QATCs)

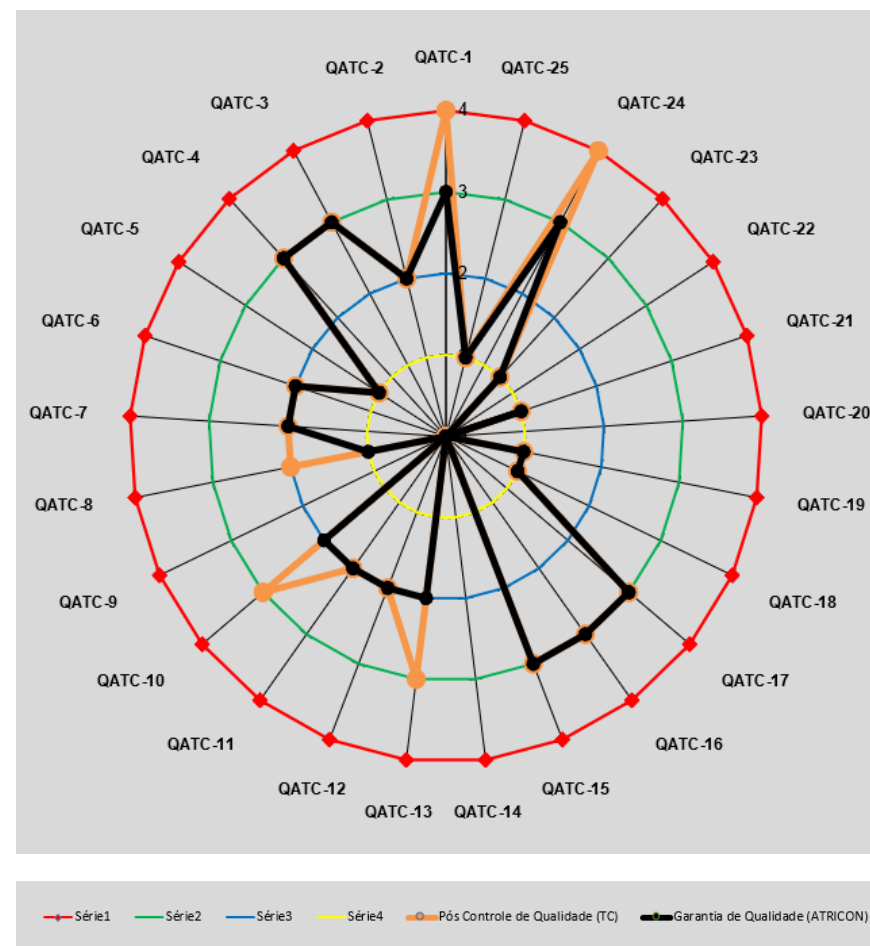
DOMINIOS	INDICADOR		Comissão de Controle de Qualidade (TC)	Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
E	QATC-19	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO DA EDUCAÇÃO	1	1
	QATC-20	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO DA SAÚDE	0	0
	QATC-21	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO DA PREVIDÊNCIA PRÓPRIA	1	1
	QATC-22	FISCALIZAÇÃO E ADUTORIA DA GESTÃO DA SEGURANÇA PÚBLICA	0	0
F	QATC-23	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO FISCAL E DA RENÚNCIA DE RECEITA	1	1
	QATC-24	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DO CONTROLE INTERNO E TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DOS JURISDICIONADOS	4	3
	QATC-25	FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA TRANSPARÊNCIA E DA OUVIDORIA DOS JURISDICIONADOS	1	1
Pontos Obtidos			47	42

OBS: Pontos obtidos do total de 100 pontos.

Resultados da Avaliação dos Indicadores

QATCs analisados pela Comissão de Avaliação da Atricon

Domínio	Nº QATC	Nome indicador
A	QATC 01	Composição, Organização e Funcionamento
B	QATC 3	Estratégia
B	QATC 4	<i>Accountability</i>
C	QATC 8	Planejamento Geral de Fiscalização e Auditoria
C	QATC 10	Auditoria de Conformidade
C	QATC 13	Controle Concomitante Externo
C	QATC 15	Informações Estratégicas para o Controle Externo
D	QATC 16	Fiscalização e Auditoria de Obras e Serviços de Engenharia
D	QATC 17	Fiscalização e Auditoria de Concessões e Privatizações
F	QATC 24	Fiscalização e Auditoria do Controle Interno e Tecnologia da Informação dos Jurisdicionados



OBS: Os demais QATCs tiveram suas avaliações restritas às duas comissões: de Avaliação e de Controle de Qualidade do TCE CE

DOMÍNIO A: INDEPENDÊNCIA E MARCO LEGAL



Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 1 – COMPOSIÇÃO, ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO DOS TCs	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Quanto aos Ministros e Conselheiros	3	4	3
ii) Quanto aos Ministros e Conselheiros Substitutos	4	4	4
iii) Quanto ao Ministério Público de Contas	3	3	3

DOMÍNIO B: GOVERNANÇA INTERNA



Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 2 – LIDERANÇA	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	2	2	2
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Alta Administração	1	1	1
ii) Corregedoria	2	3	3
iii) Gestão da Ética	3	3	3

QATC- 3 – Estratégia	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	3	3	3
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Processo de Planejamento Estratégico	3	3	3
ii) Execução e Monitoramento do Planejamento Estratégico	4	4	4
iii) Gestão da Tecnologia da Informação e Comunicação	3	2	2

Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 4 – Accountability	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	3	3	3
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Transparência	2	2	2
ii) Comunicação	4	3	3
iii) Ouvidoria	3	3	3
iv) Controle Interno	3	3	3

QATC- 5 – Agilidade no julgamento e gerenciamento de prazos de processos	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	1	1	1
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Prazos para Apreciação (Julgamento, Emissão de Parecer, Registro, etc)	0	0	0
ii) Medidas para Racionalizar a Geração de Processos (antes da Autuação)	2	2	2
iii) Gestão Processual	1	1	1
iv) Súmula e Jurisprudência	3	3	3

Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 6 – Gestão de Pessoas	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	2	2	2
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Política e Estratégia de Gestão de Pessoas	4	4	4
ii) Gestão de Carreiras	0	0	0
iii) Políticas de Bem-Estar, Acessibilidade e Clima Organizacional	3	3	3

QATC- 7 – Desenvolvimento Profissional	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	2	2	2
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Gestão de Competências e Lideranças	0	0	0
ii) Desenvolvimento e Formação Profissional	3	3	3
iii) Escola de Contas	4	4	4

DOMÍNIO C: FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA



Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 8 – Planejamento Geral de Fiscalização e Auditoria	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	2	2	1
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Processo de Planejamento e Fiscalização e Auditoria	2	2	2
ii) Planejamento das Auditorias de Conformidade	1	1	1
iii) Planejamento das Auditorias Operacionais	1	1	1
iv) Planejamento das Auditorias Financeiras	3	3	2

QATC- 9 – Controle e Garantia de Qualidade de Fiscalização e Auditorias	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	0	0	0
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Controle de Qualidade de Fiscalizações e Auditorias	0	0	0
ii) Garantia de Qualidade de Fiscalizações e Auditorias	0	0	0

Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 10 – Auditoria de Conformidade	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	3	3	2
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Abrangência da Auditoria de Conformidade	3	3	3
ii) Normas e Requisitos de Auditoria de Conformidade	3	3	3
iii) Processo de Auditoria de Conformidade	1	1	1
iv) Apreciação da Auditoria de Conformidade	4	4	0

QATC- 11 – Auditoria Operacional	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	2	2	2
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Abrangência da Auditoria Operacional	3	3	3
ii) Normas e Requisitos da Auditoria Operacional	3	3	3
iii) Processo de Auditoria Operacional	1	1	1
iv) Apreciação da Auditoria Operacional	0	0	0

Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 12 – Auditoria Financeira	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
		2	2
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Abrangência da Auditoria Financeira	0	0	0
ii) Normas e Requisitos de Auditoria Financeira	3	3	3
iii) Processo de Auditoria Financeira	1	1	1
iv) Apreciação da Auditoria Financeira	4	4	4

QATC- 13 – Controle Concomitante Externo	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
		3	3
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Abrangência do controle Externo Concomitante	3	3	2
ii) Processo do Controle Externo Concomitante	3	3	3

Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 14 – Acompanhamento das Decisões	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	0	0	0
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Valor e Benefícios da Atuação de Controle	0	0	0
ii) Abrangência do Acompanhamento das Decisões	1	1	1
iii) Processo de Acompanhamento da Aplicação de Multas, Débitos, Determinações e Recomendações	0	0	0
QATC- 15 – Informações Estratégicas para o Controle Externo	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	3	3	3
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Marco Legal da Unidade de Informações Estratégicas	4	3	3
ii) Infraestrutura da Unidade de Informações Estratégicas	3	3	2
iii) Processo de Informações Estratégicas	3	3	3
iv) Resultados de Informações Estratégicas	4	4	4

DOMÍNIO D: FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DE OBRAS DE SERVIÇOS DE ENGENHARIA



Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 16 – Fiscalização e Auditoria de Obras e Serviços de Engenharia	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	3	3	3
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Organização e Fundamentos da Fiscalização e Auditoria de Obras Públicas	2	2	2
ii) Fiscalização e Auditoria das Licitações de Obras Públicas	4	4	4
iii) Fiscalização e Auditoria de Execução de Obras Públicas	4	4	4
iv) Resultados da Fiscalização e Auditorias das Obras Públicas	3	3	3

QATC- 17 – Fiscalização e Auditoria de Concessões e Privatizações	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	3	3	3
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Fiscalização e Auditoria de Concessões Públicas	4	4	3
ii) Resultados da Fiscalização/Auditoria de Concessões ou Parcerias Público-Privadas	3	3	3

Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 18 – Fiscalização e Auditoria Ambiental e Mobilidade Urbana	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Fiscalização e Auditoria da Gestão de Resíduos Sólidos	3	3	3
ii) Fiscalização e Auditoria da Gestão de Recursos Hídricos	0	0	0
iii) Fiscalização e Auditoria da Gestão de Mobilidade Urbana	0	0	0

DOMÍNIO E: FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DE POLÍTICAS PÚBLICAS SOCIAIS



Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 19 – Fiscalização e Auditoria da Gestão da Educação	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	1	1	1
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Planejamento da Fiscalização da Educação	1	1	1
ii) Fiscalização da Educação	1	1	1
iii) Fiscalização dos Planos de Educação	2	2	2
iv) Publicação e Disseminação das Ações de Controle na Educação	2	2	2

QATC- 20 – Fiscalização e Auditoria da Gestão da Saúde	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	0	0	0
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Planejamento da Fiscalização	0	0	0
ii) Fiscalização Orçamentária e Financeira dos Recursos de Saúde	0	0	0
iii) Fiscalização Operacional e Programática dos Recursos de Saúde	2	2	2
iv) Controle Concomitante e Resultados das Ações de Fiscalização da Saúde	0	0	0

Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 21 – Fiscalização e Auditoria da Gestão da Previdência Própria	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	3	1	1
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Estrutura e Normas Gerais	1	1	1
ii) Gestão Atuarial	3	0	0
iii) Contabilidade Previdenciária	4	2	2
iv) Aplicações Financeiras	4	3	3

QATC- 22 – Fiscalização e Auditoria da Gestão da Segurança Pública	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	0	0	0
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Planejamento e Articulação Interinstitucional	0	0	0
ii) Gestão e Transparência	0	0	0

DOMÍNIO F: FISCALIZAÇÃO E AUDITORIA DA GESTÃO FISCAL, CONTROLE INTERNO, TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, TRANSPARÊNCIA E OUVIDORIA



Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 23 – Fiscalização e Auditoria da Gestão Fiscal e da Renúncia de Receita	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	1	1	1
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Fiscalização e Auditoria da Gestão Fiscal	3	3	3
ii) Fiscalização e Auditoria da Receita e da Renúncia de Receita	0	0	0

QATC- 24 – Fiscalização e Auditoria do Controle Interno e Tecnologia da Informação dos Jurisdicionados	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	4	4	3
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Fiscalização e auditoria de controle interno dos jurisdicionados	4	4	4
ii) Fiscalização da tecnologia da informação dos jurisdicionados	4	4	3

Resultados da avaliação dos indicadores

QATC- 25 – Fiscalização e Auditoria da Transparência e da Ouvidoria dos Jurisdicionados	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
	1	1	1
DIMENSÕES	Pontuação Comissão de Avaliação (TCE)	Pontuação Comissão de Controle de Qualidade (TCE)	Pontuação Comissão de Garantia de Qualidade (ATRICON)
i) Fiscalização e auditoria da transparência dos jurisdicionados	3	3	3
ii) Fiscalização e auditoria da Ouvidoria dos jurisdicionados	0	0	0

Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil MMD-TC 2019

**Secretaria de Governança
TCE/CE**

Março/2021