

## INDICADORES DE DESEMPENHO

O art. 28 do Ato TRT-GP Nº 71/2017, que dispõe sobre a Política de Governança no âmbito deste Tribunal, estabelece que a Unidade Auditoria deve adicionar valor à organização, por meio de abordagens sistêmicas, para aferir o seu desempenho, a partir de um plano de auditoria interna elaborado com base nos objetivos, riscos e metas da instituição.

Desse modo, os indicadores abaixo, instituídos em 2020, por ocasião da elaboração do Plano Anual de Auditoria de 2021, funcionam como instrumento de aferição dos trabalhos desenvolvidos pela Unidade, em face do proposto neste Plano Anual de Auditoria, dando subsídio para o aperfeiçoamento de suas atividades, e, ainda, como elementos para os órgãos de fiscalização e de controle externo.

### INDICADOR 1: Índice de execução do Plano Anual de Auditoria

Objetivo: Realizar as auditorias planejadas no Plano Anual de Auditoria
Meta: Executar 100% das auditorias planejadas até o mês de dezembro de cada exercício.
Fórmula de cálculo: $IePAA = Qre/Qrp \times 100$ , onde: Qre = quantidade de relatórios emitidos Qrp = quantidade de relatórios previstos
Critério de Avaliação: Quanto maior o índice, melhor o resultado.

### INDICADOR 2: Índice de efetividade do Controle

Objetivo: Medir o grau de <i>efetividade</i> na implementação das recomendações propostas pela unidade de auditoria.
Meta: Atingir percentual igual ou superior a 80% de implementação das recomendações.
Fórmula de cálculo: $IeC = Tri/Trp \times 100$ , onde: Tri = Total de recomendações implementadas Trp = Total de recomendações propostas
Critério de Avaliação: Quanto maior o índice, melhor o resultado.

Convém ressaltar que o indicador acima possui funcionalidade similar ao **Índice de Atendimento às Deliberações e às Recomendações Decorrentes de Auditoria (IADRDA)**, que está relacionado ao Objetivo Estratégico “Promover a Integridade e a Transparência em relação aos Atos de Gestão Praticados”, do Plano Estratégico do TRT6 2021-2026.

Indicador	Meta	Índice %			
		2020	2021	2022	2023
<b>Índice de execução do Plano Anual de Auditoria</b>	100%	77,78	83,33	100	100
<b>Índice de efetividade do Controle</b>	80%	68	66	79	86,67