

### Anexo V - Indicadores da Secretaria de Auditoria Interna - SEAI

Indicadores	Fórmula	Objetivo	Unidade de Medida	Polaridade	Série Histórica		Meta				Níveis de Controle		
					t <sup>1</sup> (2020)	t <sup>2</sup> (2021)	2022	2023	2024	2025	Escala de Cores	Faixa	Conceito
Certificação de regularidade das contas	1-regular 2-regular com ressalva 3-irregular	Emitir opinião quanto à regularidade dos atos de gestão, à confiabilidade das demonstrações financeiras e ao desempenho da gestão.	Resultado da Análise regularidade	Igual melhor	1	1	1	1	1	1	Igual a	1 (regular)	Excelente
					Igual a	2 (regular com ressalva)	Satisfatório						
					Igual a	3 (irregular)	Insatisfatório						
Índice de Qualidade dos Trabalhos de Auditoria	Quantidade de trabalho de auditorias realizadas / nº de trabalhos de auditorias que atende a qualidade exigida (Média das Avaliações)	Avaliar o percentual de trabalhos de auditoria realizados que atendam à qualidade exigida pelas normas	%	Maior melhor	85%	90%	90%	90%	90%	90%	Acima de	90%	Excelente
					Entre	75% e 90%	Satisfatório						
					Abaixo de	75%	Insatisfatório						
Índice de cumprimento das determinações / recomendações do TCU	Quantidade de determinações e recomendações cumpridas / quantidade de determinações e recomendações do TCU.	Monitorar o cumprimento das determinações / recomendações do TCU ao TJDFT	%	Maior melhor	98%	100%	100%	100%	100%	100%	Acima de	90%	Excelente
					Entre	75% e 90%	Satisfatório						
					Abaixo de	75%	Insatisfatório						
Índice de Divulgação Adequada dos Trabalhos	Quantidade de trabalhos divulgados por ano/quantidade de trabalhos realizados no ano	Medir o percentual de trabalhos divulgados por ano	%	Maior melhor	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Igual a	100%	Excelente
					Entre	98% e 99,9%	Satisfatório						
					Abaixo de	98%	Insatisfatório						
Índice de padronização dos processos de trabalho de auditoria interna	Quantidade de processos de trabalhos padronizados por ano/quantidade de processos de trabalho/ano	Medir o percentual de trabalhos padronizados por ano	%	Maior melhor	20%	40%	50%	60%	70%	80%	Acima de	50%	Excelente
					Entre	50% e 20%	Satisfatório						
					Abaixo de	20%	Insatisfatório						
Índice de atendimento às Recomendações de Auditoria	Quantidade de Recomendações atendidas / Quantidade de Recomendações de auditoria	Contribuir para a melhoria da eficácia da gestão da governança, da gestão de riscos e dos controles internos.	%	Maior melhor	80%	90%	90%	90%	90%	90%	Acima de	90%	Excelente
					Entre	75% e 90%	Satisfatório						
					Abaixo de	75%	Insatisfatório						
Índice de cumprimento dos Planos de Auditoria	Quantidade de ações iniciadas ou realizadas / Quantidade de ações de planejadas e extraordinárias	Contribuir para a melhoria dos resultados quanto à eficácia e eficiência da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.	%	Maior melhor	95%	100%	100%	100%	100%	100%	Acima de	90%	Excelente
					Entre	75% e 90%	Satisfatório						
					Abaixo de	75%	Insatisfatório						
Índice de análise de atos de pessoal	Quantidade de análises de atos de pessoal conforme a IN TCU 78/2018 /Total de atos de pessoal recebidos	Monitorar a observância da competência do controle interno disposta na IN TCU 78/2018	%	Maior melhor	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Igual a	100%	Excelente
					Entre	98% e 99,9%	Satisfatório						
					Abaixo de	98%	Insatisfatório						
Índice de capacitação da equipe	Número de servidores capacitados com mínimo de 40h (ano)/ Total de servidores da Unidade	Fortalecer a unidade de Controle Interno por meio de capacitação	%	Maior melhor	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Acima de	90%	Excelente
					Entre	75% e 90%	Satisfatório						
					Abaixo de	75%	Insatisfatório						
Índice de implantação do projeto estratégico IA CM	Quantidade de atividades do plano de ação concluídas / Total de atividades previstas no plano de ação	Monitorar a implantação do projeto estratégico do modelo IA CM	%	Maior melhor	-	70%	100%	-	-	-	Acima de	70%	Excelente
					Entre	50% e 70%	Satisfatório						
					Abaixo de	50%	Insatisfatório						
Índice de implementação dos processos e atividades do IA-CM	Quantidade de atividades do plano de ação concluídas / Total de atividades previstas no plano de ação	Monitorar a implementação dos processos e atividades do modelo IA CM	%	Maior melhor	-	-	-	70%	85%	100%	Acima de	70%	Excelente
					Entre	50% e 70%	Satisfatório						
					Abaixo de	50%	Insatisfatório						

Fonte dos indicadores: Banco de Dados da SEAI