



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 121/2016

Dispõe sobre o Plano Estratégico do Tribunal de Contas do Estado do Paraná para o período de 2017 a 2021.

O TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ, no uso das atribuições contidas no art. 2º, I, da Lei Complementar n.º 113, de 15 de dezembro de 2005, nos arts. 5º, XIII, 187, II, e 193 a 196 do Regimento Interno, bem como no art. 1º da Resolução n.º 57/2016,

RESOLVE

Art. 1º Fica instituído o Plano Estratégico do Tribunal de Contas do Estado do Paraná para o período de 2017 a 2021, na forma do Anexo desta Instrução Normativa.

Art. 2º Esta Instrução Normativa entra em vigor na data de sua publicação.

Curitiba, 27 de outubro de 2016.

IVAN LELIS BONILHA

Presidente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

ANEXO

Plano Estratégico 2017 - 2021

Missão

Fiscalizar a gestão dos recursos públicos.

Visão

Sermos um tribunal mais próximo da sociedade, com mais resultados que a beneficiem.

Valores

VALOR	DEFINIÇÃO
EFETIVIDADE	Alcançamos a satisfação dos cidadãos com o desempenho do TCE-PR, atuando de forma tempestiva e com qualidade.
EQUIDADE	Usamos da imparcialidade para reconhecer o direito de cada um, usando a equivalência para se tornarem iguais e considerando as diferenças de cada situação, de forma justa e razoável.
ÉTICA	Agimos com integridade e responsabilidade, respeitando as leis, os princípios morais e as regras do bem proceder referendadas e aceitas pela coletividade no compromisso com o interesse público.
INDEPENDÊNCIA	Atuamos com imparcialidade, liberdade e autonomia, não permitindo interferência contrária ao interesse público.
INOVAÇÃO	Estimulamos um ambiente propício à mudança, mobilizando-nos para o desenvolvimento de soluções novas, criativas e sustentáveis, como forma de encontrarmos respostas aos nossos desafios.
PROFISSIONALISMO	Valorizamos a conduta profissional ética e responsável. Acreditamos na capacidade das pessoas de produzirem resultados oportunos e efetivos, por meio do desenvolvimento permanente do seu potencial e das suas competências em prol da instituição e de si mesmas.
TRANSPARÊNCIA	Damos visibilidade e prestamos informações acessíveis à sociedade, de forma a fomentar o controle social.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Objetivos e Indicadores Estratégicos

Perspectiva: SOCIEDADE

Objetivo 01 - Fomentar a transparência na Administração Pública

Avaliar a transparência periodicamente, com a apuração e divulgação do índice de transparência de cada ente jurisdicionado e consolidar o Tribunal como uma fonte centralizada de informações acerca da Administração Pública Estadual e Municipal.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de transparência da Administração Pública:** Mede o grau de transparência dos jurisdicionados, apurado através da metodologia a ser desenvolvida 2017.

Fórmula de cálculo: Apuração e divulgação do índice

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaborar a metodologia do Índice de Transparência	Apurar o valor e definir meta	-	-	-

- **Ampliação do Portal de Informações para Todos:** Mede o percentual de execução anual do Plano de Ampliação do Portal de Informações para Todos - PIT, a ser estabelecido em 2017, para o período de 2017 a 2021.

Fórmula de cálculo: % de cumprimento do plano de Ampliação do PIT

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaborar o Plano de Ampliação do PIT	90% do cronograma anual de implantação	90% do cronograma anual de implantação	90% do cronograma anual de implantação	90% do cronograma anual de implantação



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Objetivo 02 - Contribuir para melhoria do desempenho da Administração Pública

Fiscalizar tendo por objetivo a melhoria do desempenho da Administração Pública, assegurando o cumprimento das recomendações e determinações resultantes do nosso processo decisório.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de cumprimento das recomendações do TCE:** Mede o percentual de recomendações feitas pelo Tribunal, com vencimento no exercício de apuração da meta, que foram cumpridas tempestivamente pelo ente jurisdicionado.

Fórmula de cálculo: (quantidade de recomendações cumpridas / quantidade total de recomendações com prazo de vencimento no período) x 100

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Estabelecer o processo de registro e monitoramento	Apurar o valor e definir meta	-	-	-

- **Índice de cumprimento das determinações do TCE:** Mede o percentual de determinações (obrigações de fazer e de recolhimento) feitas pelo Tribunal, com vencimento no exercício de apuração da meta, que foram cumpridas tempestivamente pelo ente jurisdicionado.

Fórmula de cálculo: (quantidade de determinações cumpridas / quantidade total de determinações com prazo de vencimento no período) x100

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
82%	84%	86%	88%	90%



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Objetivo 03 - Combater a corrupção, a fraude e o desperdício dos recursos públicos

Acompanhar a execução das sanções aplicadas para reparação dos danos e avaliar e fortalecer o Controle Interno dos entes jurisdicionados, levando-o a cumprir suas atribuições constitucionais e legais.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de Acompanhamento das Sanções Pecuniárias:** Mede o percentual de sanções pecuniárias cujos processos de cobrança estejam em pleno andamento.

Fórmula de cálculo: (Número de sanções com execução em dia / Número total de sanções em execução) x 100

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
95%	95%	95%	95%	95%

- **Índice de maturidade do sistema de controle interno dos jurisdicionados:** Mede o grau de estruturação e de atuação do Sistema de Controle Interno dos entes jurisdicionados, conforme metodologia de avaliação e apuração a ser estabelecida em 2017.

Fórmula de cálculo: Apuração e divulgação do índice

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaborar a metodologia de avaliação do nível de maturidade	Apurar o valor e definir meta	-	-	-



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Objetivo 04 - Fortalecer a imagem institucional

Através da nossa conduta e atuação, gerar notícias que fortaleçam a instituição e elevem à percepção positiva da sociedade em geral e principalmente dos segmentos com quem nos relacionamos diretamente.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de matérias positivas na mídia:** Mede o percentual de matérias veiculadas na mídia, que contribuem para uma imagem positiva do Tribunal perante a Sociedade em geral, em relação ao total de matérias veiculadas.

Fórmula de cálculo: (quantidade de matérias positivas / quantidade total de matérias veiculadas no período) x 100

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaborar Plano e Metodologia de Avaliação das Matérias Positivas	Apurar o valor e definir meta	-	-	-

- **Nível de percepção do público alvo:** Mede o grau de satisfação, dos públicos com os quais temos relacionamento direto, com a conduta e atuação do Tribunal.

Fórmula de cálculo: Pesquisa de Satisfação

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaborar o Plano de Avaliação da Percepção dos Públicos-Alvo	+10%	+10%	+10%	+10%



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Objetivo 05 - Melhorar o desempenho do TCE-PR

Melhorar nosso desempenho na avaliação QATC/MMD realizada pela ATRICON e em uma relação custo x benefício favorável.

Indicadores Estratégicos

- **Nota da avaliação QATC/MMD ATRICON¹:** Mede o desempenho do Tribunal conforme os critérios de avaliação estabelecidos pela ATRICON e apurado através do QATC/MMD.

Fórmula de cálculo: QATC/MMD ATRICON

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
2,9	3,1	3,3	3,4	3,5

- **Relação custo x benefício do TCE:** Mede a quantidade de R\$ (Reais) economizados pela atuação preventiva ou recuperados pelas determinações, para cada R\$ (Real) gasto com o Tribunal.

Fórmula de cálculo: (soma dos valores imputados em débitos, ressarcimentos e economias de recursos em decorrências das ações de fiscalização / total de despesas empenhadas pelo TCE)

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Estabelecer metodologia de registro e mensuração financeira dos resultados da fiscalização	Apurar o valor e definir meta	-	-	-

¹ QATC/MMD – Qualidade e Agilidade dos Tribunais de Contas / Marco de Medição do Desempenho. Sistemática de avaliação dos Tribunais instituída pela ATRICON – Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Perspectiva: PROCESSOS INTERNOS

Objetivo 06 - Estimular o Controle Social

Incentivar a participação da sociedade através do controle social.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de implementação do Plano de Estímulo ao Controle Social:** Mede a execução anual do Plano Bianual de Estímulo ao Controle Social, a ser estabelecido no primeiro ano de cada nova gestão.

Fórmula de cálculo: % das ações do Plano finalizadas

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaborar o Plano Bianual de Estímulo ao Controle Social	90% do cronograma de implantação	Elaborar o Plano Bianual de Estímulo ao Controle Social	90% do cronograma de implantação	Elaborar o Plano Bianual de Estímulo ao Controle Social

Objetivo 07 - Intensificar a cooperação com agentes de controle e entidades de interesse

Estreitar a relação com parceiros atuais e futuros, de forma efetiva.

Indicadores Estratégicos

- **Ações conjuntas de controle:** Mede a quantidade de ações de fiscalização executadas a cada ano pelo Tribunal em conjunto com outros agentes de controle e/ou entidades de interesse.

Fórmula de cálculo: Quantidade de ações conjuntas de controle executadas

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
1	1	1	1	1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

- **Índice de efetividade das parcerias firmadas:** Mede o percentual de termos de cooperação que alcançaram os resultados esperados.

Fórmula de cálculo: (quantidade de termos de cooperação firmados com outras instituições que efetivamente produziram resultados / quantidade total dos termos firmados) x 100

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
80%	80%	80%	80%	80%

Objetivo 08 - Intensificar as ações de capacitação externa

Contribuir para o desenvolvimento e aperfeiçoamento das competências dos servidores e gestores públicos.

Indicadores Estratégicos

- **Inscrições em cursos de capacitação externa:** Mede a participação do público externo em cursos presenciais e de ensino à distância - EAD.

Fórmula de cálculo: quantidade de inscrições em cursos de capacitação externa

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
30.000	+10%	+10%	+10%	+10%

Objetivo 09 - Aperfeiçoar os processos de fiscalização

Melhorar a eficiência e a eficácia dos nossos processos de trabalho de fiscalização.

Indicadores Estratégicos

- **ATRICON - QATC-10² - Agilidade no julgamento de processos e gerenciamento de prazos pelos Tribunais de Contas:** Mede o grau em que o Tribunal atende aos critérios de avaliação estabelecidos pela ATRICON, relativos à instrução e julgamento de processos, apurado através do QATC-10.

Fórmula de cálculo: Contagem dos itens atendidos

² QATC – 10 – Subconjunto de critérios de avaliação do QATC/MMD relativos à agilidade no julgamento de processos e gerenciamento de prazos.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
14	18	22	26	30

- **ATRICON - QATC-11³ - Controle Externo Concomitante:** Mede o grau em que o Tribunal atende aos critérios de avaliação estabelecidos pela ATRICON, relativos à fiscalização concomitante, apurado através do QATC-11.

Fórmula de cálculo: Contagem dos itens atendidos

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
14	17	20	23	25

Objetivo 10 - Ampliar e aperfeiçoar a sistemática de avaliação do desempenho da Administração Pública baseada em indicadores

Aferir e divulgar sistematicamente o desempenho da Administração Pública.

Indicadores Estratégicos

- **Número de indicadores desenvolvidos, medidos e publicados regularmente:** Mede a quantidade de novos indicadores de avaliação da Administração Pública desenvolvidos e publicados no exercício.

Fórmula de cálculo: quantidade de indicadores desenvolvidos e publicados

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Apurar e divulgar os dois indicadores existentes (educação e saúde)	+1	+1	+1	+1

³ QATC – 11 – Subconjunto de critérios de avaliação do QATC/MMD relativos à fiscalização concomitante.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Objetivo 11 - Aperfeiçoar os processos de trabalho de suporte e gestão

Revisar e definir as rotinas, otimizando e integrando os processos de trabalho de suporte e gestão.

Indicadores Estratégicos

- **Processos de trabalho aperfeiçoados (otimizados, padronizados, implantados e monitorados por indicadores):** Mede o percentual de execução anual do Plano de Aperfeiçoamento dos Processos de Trabalho de Gestão e Suporte.

Fórmula de cálculo: % de cumprimento do plano de aperfeiçoamento de processos

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Identificar os processos de trabalho a serem aperfeiçoados e elaborar o plano de Implantação	90% do cronograma anual de implantação	90% do cronograma anual de implantação	90% do cronograma anual de implantação	90% do cronograma anual de implantação

Objetivo 12 - Aperfeiçoar a comunicação institucional

Aprimorar os canais formais e informais de comunicação do TCE-PR com seus públicos de interesse.

Indicadores Estratégicos

- **QATC-26⁴: Comunicação com a mídia, com os cidadãos e com as organizações da sociedade civil:** Mede o grau em que o Tribunal atende aos critérios de avaliação estabelecidos pela ATRICON, relativos à comunicação institucional com a mídia, com os cidadãos e com as organizações da sociedade civil, apurado através do QATC-26.

Fórmula de cálculo: Contagem dos itens atendidos

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
23	24	25	27	28

⁴ QATC – 26 – Subconjunto de critérios de avaliação do QATC/MMD relativos à comunicação institucional dos Tribunais.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Perspectiva: PESSOAS E APRENDIZADO

Objetivo 13 - Desenvolver competências comportamentais, técnicas e gerenciais

Desenvolver e aperfeiçoar as competências dos membros e servidores.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de execução do Plano de Desenvolvimento de Competências de membros e servidores:** Mede o percentual de execução anual do Plano de Capacitação de Membros e Servidores a ser estabelecido em 2017.

Fórmula de cálculo: % das ações do Plano de Desenvolvimento de Competências de membros e servidores realizadas

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaboração do Plano de Capacitação	80%	85%	90%	95%

Objetivo 14 - Otimizar a alocação de pessoas, alinhando competências e demandas

Priorizar a alocação de pessoas com base em critérios formalmente estabelecidos.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de alocação de pessoas:** Mede o percentual de alocações que seguem os critérios formalmente estabelecidos pela política de alocação de pessoas.

Fórmula de cálculo: % de pessoas alocadas com base nos critérios estabelecidos na política de alocação

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaboração da política de alocação	70%	75%	80%	85%



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Objetivo 15 - Aperfeiçoar a gestão do desempenho e o reconhecimento profissional

Medir, aumentar e valorizar o desempenho profissional.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de implementação do Plano de Metas e Reconhecimento:** Mede o percentual de execução anual do Plano de Metas e Reconhecimento a ser estabelecido em 2019.

Fórmula de cálculo: % das ações do Plano de Metas finalizadas

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
-	-	Elaborar o Plano de Metas e Reconhecimento	90% do cronograma de implantação	90% do cronograma de implantação



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Perspectiva: ORÇAMENTO E LOGÍSTICA

Objetivo 16 - Assegurar bens e serviços adequados às necessidades do TCE-PR

Dotar a instituição de ambiente físico e de meios tecnológicos adequados para o desempenho eficiente e seguro de suas atividades.

Indicadores Estratégicos

- **Índice de implementação Plano Plurianual de Manutenção e Investimentos em bens, serviços, obras e infraestrutura de TI:** Mede o percentual de execução anual do Plano Plurianual de Manutenção e Investimentos a ser elaborado em 2017.

Fórmula de cálculo: % das ações do Plano Plurianual de Manutenção e Investimentos em bens, serviços, obras e infraestrutura de TI finalizadas

Metas				
2017	2018	2019	2020	2021
Elaboração do plano e cumprimento do cronograma	Cumprimento do cronograma	Vinculação do Plano ao PPA 2020-2023	Cumprimento do cronograma	Cumprimento do cronograma