

APÊNDICE A – Relatório Técnico

Resumo: Análise de duas auditorias operacionais promovidas pelo Tribunal de Contas da União (TCU) na Polícia Federal, no ano de 2018, a primeira versando sobre a exposição aos riscos de fraude e corrupção, considerando os poderes econômico, de regulação e os mecanismos de controle preventivo e detectivo implantados, e a segunda sobre a verificação da situação da governança no setor público.

Instituição/Setor: Polícia Federal (Controle Interno).

Público-Alvo da Iniciativa: Os gestores e os responsáveis pela governança pública da Instituição.

Descrição da situação-problema: A auditoria no setor público mostra-se como um instrumento essencial para fornecer aos órgãos de fiscalização, aos responsáveis pela gestão e governança dos entes públicos e ao público em geral informações e avaliações independentes sobre a gestão dos entes públicos e o desempenho das políticas públicas, tendo importante função no aprimoramento da Administração Pública, ao destacar os princípios de *accountability*, transparência, governança e desempenho (LEITÃO; DANTAS, 2016), pois, em regra, por meio do resultado das auditorias, poder-se-á verificar um panorama potencialmente fidedigno da realidade vivenciada pela entidade pública.

Objetivos: O Mestrado Profissional em Administração Pública em Rede Nacional - PROFIAP objetiva capacitar profissionais para excelência na prática administrativa nas organizações públicas, colaborar para o incremento da produtividade e a efetividade delas e fornecer instrumentos, modelos e metodologias utilizáveis como referência para o aprimoramento da gestão pública, devendo o trabalho final ser aplicado ao aprimoramento da realidade da Administração Pública, constituindo-se em uma análise situacional e recomendações, análise situacional e plano de ação ou análise situacional e produto técnico/tecnológico. Destarte, procedeu-se à análise situacional da Polícia Federal, baseada em auditorias do TCU, realizadas em 2018, que resultou em recomendações que almejam, despretensiosamente, contribuir com a melhoria da atividade pública da egrégia Instituição.

Análise/Diagnóstico da Situação-Problema: Em apertada síntese, a auditoria sobre a avaliação dos controles na Polícia Federal apontou uma situação de alta exposição ao risco de fraude e corrupção, considerando o nível de poder econômico, e uma média exposição ao risco de fraude e corrupção, considerando o poder de regulação, ressaltando haver quatro níveis de exposição: baixa, média, alta e muito alta. Além disso, foi avaliada uma alta fragilidade geral dos controles, medida pelo índice iContr_FC. Quanto à auditoria sobre a avaliação da governança na Polícia Federal, o índice geral (iGG) e o índice específico para governança pública (iGovPub) foram considerados como estando no nível intermediário em uma escala de quatro estádios: inexpressivo, inicial, intermediário e aprimorado. Não obstante, ambos os índices indicavam um grau de desenvolvimento igual ou inferior a 50%, comparado ao modelo utilizado como padrão, 46% e 50%, respectivamente. Outros subíndices relativos à gestão e à governança de pessoas e contratações foram avaliados como ainda iniciais.

Recomendações de intervenção: Inferiu-se haver oportunidade para melhorias tanto nas atividades de controle como na governança pública examinadas na Polícia Federal no ano de 2018, cuja verificação mais apurada das potencialidades e fragilidades é realizável com apoio dos relatórios individuais e dados levantados nas auditorias. Ressalta-se que o intuito da análise das auditorias não deve se deter ao mero aprimoramento dos índices para apresentação de melhores resultados numéricos. Sendo o primordial a possibilidade de alertar os gestores para possíveis áreas em que os controles não sejam ainda suficientemente adequados diante dos riscos reais confrontados em cada caso, assim, o foco principal deve ser o de aperfeiçoamento e dimensionamento dos controles e aprimoramento da governança de acordo com a realidade que se exprime, situação que, conseqüentemente, resultará na melhoria nos índices relevantes para aquela instituição específica, em função da sua necessidade. Robustecendo esse entendimento, o TCU estimula as instituições públicas a procederem à avaliação de seus riscos reais, com auxílio das auditorias, e que implantem os controles na quantidade e dimensão verdadeiramente necessários, considerando que os custos dos controles não devem superar seus benefícios, assim, mostra-se necessário o equilíbrio entre o tamanho do controle e a dimensão dos riscos, por meio da gestão de riscos. Ressalta-se, ainda, a necessidade de evolução no entendimento institucional no sentido de estabelecer as próprias metas de mensuração da governança, gestão, controles internos etc., usando os parâmetros estabelecidos pelo TCU como norteadores, pois a diversidade da natureza e destinação dos entes públicos dificulta a realização de análises gerais e comparativas, sendo mais adequado o desenvolvimento de metas próprias e feitas sob medida para cada tipo de atividade, atingindo-se, assim, o objetivo precípua dos

indicadores, que é possibilitar o efetivo acompanhamento da atividade pública e o seu aprimoramento para permitir o adequado atendimento do interesse público.

Responsáveis: Roberto Leopoldo Nogueira Brilhante (mestrando) e Prof.a. Dra. Flávia Lorene Sampaio Barbosa (orientadora)

Contatos: robertobrilhante@hotmail.com (mestrando) e flsbarbosa@hotmail.com (orientadora)

Data da realização do relatório: 08 de outubro de 2021.

Referências

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Processo: 010.348/2018-2**. Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://pesquisa.apps.tcu.gov.br/#/redireciona/processo/1034820182>. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Processo: 015.268/2018-7**. Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://pesquisa.apps.tcu.gov.br/#/redireciona/processo/1526820187>. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Mapa de Exposição a Fraude e Corrupção**. Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://meapffc.apps.tcu.gov.br/>. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Governança Pública Organizacional**. Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://portal.tcu.gov.br/governanca/governancapublica/organizacional/levantamento-de-governanca/>. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Auditoria Exposição da Administração Pública Federal a Fraude e Corrupção**. Relatório individual da autoavaliação, segundo dados obtidos no Levantamento do Índice Integrado de Governança e Gestão (IGG2018). 2018. Disponível em: <https://meapffc.apps.tcu.gov.br/relatorios/309.pdf>. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Levantamento de Governança e Gestão Públicas**. Relatório individual da autoavaliação. 2018. Disponível em: [https://www.tcu.gov.br/igg2018/309-DPF%20\(Departamento%20de%20Pol%C3%ADcia%20Federal\).pdf](https://www.tcu.gov.br/igg2018/309-DPF%20(Departamento%20de%20Pol%C3%ADcia%20Federal).pdf). Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Acórdão 2604/2018 - Plenário**. Relatora: Ministra Ana Arraes. Data da sessão: 14 nov. 2018. Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://pesquisa.apps.tcu.gov.br/#/documento/acordao->

completo/1034820182.PROC/%2520DTRELEVANCIA%2520desc%252C%2520NUMACORDAOINT%2520desc/2/%2520. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Governança Pública Organizacional**. Método de cálculo dos indicadores e estrutura para compreensão dos dados (alterado conforme Acórdão 976-2019-P). Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://portal.tcu.gov.br/lumis/portal/file/fileDownload.jsp?fileId=8A81881F750376EF017504A593B9185C>. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Governança Pública Organizacional**. Relatório técnico completo (alterado conforme Acórdão 976-2019-P). Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://portal.tcu.gov.br/lumis/portal/file/fileDownload.jsp?fileId=8A81881F6B4849B5016B9505FC5A254F>. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Governança Pública Organizacional**. Estrutura para a compreensão dos dados do iGG 2018. Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://portal.tcu.gov.br/lumis/portal/file/fileDownload.jsp?fileId=8A81881F750376EF017504A593B9185C>. Acesso em: 09 dez. 2020.

BRASIL. Tribunal de Contas da União (TCU). **Governança Pública Organizacional**. Esclarecimentos sobre uso dos resultados. Brasília, DF: TCU, 2018. Disponível em: <https://portal.tcu.gov.br/lumis/portal/file/fileDownload.jsp?fileId=8A81881F750376EF017504A2D81C0E81>. Acesso em: 09 dez. 2020.

LEITÃO, J. M; DANTAS, J. A. Materialidade em auditoria financeira no setor público: a prática internacional e a opinião de especialistas brasileiros. **Contabilidade, Gestão e Governança**, Brasília, v. 19, n. 1, p. 146-166, 2016.

PROFIAP. **Documentos e regimento**. Regimento Nacional do PROFIAP, atualizado em 09 jul. 2021. Disponível em: <http://www.profiap.org.br/profiap/o-curso/documentos-e-regulamentos>. Acesso em: 15 ago. 2021.

APÊNDICE B – Participantes da Análise

Quadro 6 – Amostra do estudo

	Nome (Sigla)	idBase
Categoria: Administração Direta - outros		
1	Advocacia-Geral da União (AGU)	546
2	Agência Brasileira de Inteligência (ABIN)	73
3	Arquivo Nacional (AN)	307
4	Caixa de Construções de Casas para o Pessoal da Marinha (CCCPM)	518
5	Caixa de Financiamento Imobiliário da Aeronáutica (CFIAe)	514
6	Comando da Aeronáutica (COMAER)	510
7	Comando da Marinha (CM)	512
8	Comando do Exército (CEX)	511
9	Departamento de Polícia Federal (DPF)	309
10	Departamento de Polícia Rodoviária Federal (DPRF)	308
11	Imprensa Nacional (IN)	80
12	Instituto Benjamin Constant (IBC)	155
13	Instituto Nacional de Educação de Surdos (INES)	154
14	Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN)	106
15	Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB)	105
16	Secretaria Especial de Agricultura Familiar e do Desenvolvimento Agrário (SEAD)	74
Categoria: Agência Reguladora		
1	Agência Nacional de Águas (ANA)	491
2	Agência Nacional de Aviação Civil (ANAC)	472
3	Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL)	336
4	Agência Nacional de Mineração (ANM)	333
5	Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS)	455
6	Agência Nacional de Telecomunicações (ANATEL)	96
7	Agência Nacional de Transportes Aquaviários (ANTAQ)	470
8	Agência Nacional de Transportes Terrestres (ANTT)	469
9	Agência Nacional de Vigilância Sanitária (ANVISA)	454
10	Agência Nacional do Cinema (ANCINE)	485
11	Agência Nacional do Petróleo, Gás Natural e Biocombustíveis (ANP)	335
Categoria: Autarquia		
1	Agência Espacial Brasileira (AEB)	92
2	Banco Central do Brasil (BCB)	107
3	Comissão de Valores Mobiliários (CVM)	109
4	Comissão Nacional de Energia Nuclear (CNEN)	91
5	Conselho Administrativo de Defesa Econômica (CADE)	311
6	Departamento Nacional de Infra-Estrutura de Transportes (DNIT)	471
7	Departamento Nacional de Obras Contra as Secas (DNOCS)	531
8	Instituto Brasileiro de Museus (IBRAM)	486
9	Instituto Brasileiro do Meio Ambiente e dos Recursos Naturais Renováveis (Ibama)	490
10	Instituto Chico Mendes de Conservação da Biodiversidade (ICMBIO)	493
11	Instituto de Pesquisas Jardim Botânico do Rio de Janeiro (JBRJ)	492
12	Instituto do Patrimônio Histórico e Artístico Nacional (IPHAN)	483
13	Instituto Nacional da Propriedade Industrial (INPI)	303
14	Instituto Nacional de Colonização e Reforma Agrária (INCRA)	75
15	Instituto Nacional de Estudos e Pesquisas Educacionais Anísio Teixeira (INEP)	212
16	Instituto Nacional de Metrologia, Qualidade e Tecnologia (INMETRO)	302
17	Instituto Nacional de Tecnologia da Informação (ITI)	76
18	Instituto Nacional do Seguro Social (INSS)	536
19	Superintendência da Zona Franca de Manaus (SUFRAMA)	304
20	Superintendência de Seguros Privados (SUSEP)	112
21	Superintendência do Desenvolvimento da Amazônia (SUDAM)	529
22	Superintendência do Desenvolvimento do Centro-Oeste (SUDECO)	532

	Nome (Sigla)	idBase
Categoria: Autarquia		
23	Superintendência do Desenvolvimento do Nordeste (SUDENE)	530
24	Superintendência Nacional de Previdência Complementar (PREVIC)	110
Categoria: Estatal Dependente		
1	Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A. (AMAZUL)	519
2	Companhia Brasileira de Trens Urbanos (CBTU)	541
3	Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba (CODEVASF)	528
4	Companhia de Pesquisa de Recursos Minerais (CPRM)	318
5	Companhia Nacional de Abastecimento (CONAB)	85
6	Empresa Brasil de Comunicação S.A. (EBC)	78
7	Empresa Brasileira de Pesquisa Agropecuária (EMBRAPA)	82
8	Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares (EBSERH)	293
9	Empresa de Pesquisa Energética (EPE)	368
10	Empresa de Planejamento e Logística S.A. (EPL)	79
11	Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S.A. (TRENSURB)	540
12	Indústria de Material Bélico do Brasil (IMBEL)	515
13	Indústrias Nucleares do Brasil S.A. (INB)	93
14	Instituto Brasileiro de Turismo (EMBRATUR)	534
15	Nuclebrás Equipamentos Pesados S.A. (NUCLEP)	94
16	VALEC - Engenharia, Construções e Ferrovias S.A. (VALEC)	460
Categoria: Estatal Independente		
1	Agência Brasileira Gestora de Fundos Garantidores e Garantias S.A. (ABGF)	504
2	Agência Especial de Financiamento Industrial (FINAME)	501
3	Amazonas Distribuidora de Energia S.A. (AmE)	343
4	Amazonas Geração e Transmissão de Energia S.A. (AmGT)	412
5	Araucária Nitrogenados S.A. (ARAUCÁRIA)	414
6	ATIVOS S.A. Securitizadora de Créditos Financeiros (ATIVOS S.A.)	135
7	Banco da Amazônia S.A. (BASA)	108
8	Banco do Brasil S.A. (BB)	120
9	Banco do Nordeste do Brasil S.A. (BNB)	113
10	Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES)	499
11	BB Administradora de Consórcios S.A. (BB CONSÓRCIOS)	138
12	BB Gestão de Recursos - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. (BB DTVM)	122
13	BB Seguridade Participações S.A. (BB SEGURIDADE)	147
14	BBTUR - Viagens e Turismo Ltda. (BB TURISMO)	126
15	Bndes - Participações S.A. (BNDESPAR)	500
16	Breitener Jaraqui S.A. (BREITENER JARAQUI)	407
17	Breitener Tambaqui S.A. (BREITENER TAMBAQUI)	408
18	Caixa Econômica Federal (CAIXA)	116
19	CAIXA SEGURIDADE PARTICIPACOES S/A (CAIXA SE)	148
20	Casa da Moeda do Brasil (CMB)	114
21	Centrais de Abastecimento de Minas Gerais S.A. (CEASAMINAS)	83
22	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. (ELETROBRAS)	321
23	Centrais Elétricas de Rondônia S.A. (CERON)	340
24	Centrais Elétricas do Norte do Brasil S.A. (ELETRONORTE)	322
25	Centro de Pesquisas de Energia Elétrica (CEPEL)	317
26	COBRA Tecnologia S.A. (COBRA)	119
27	Companhia das Docas do Estado da Bahia (CODEBA)	463
28	Companhia de Armazéns e Silos do Estado de Minas Gerais (CASEMG)	84
29	Companhia de Eletricidade do Acre (ELETROACRE)	337
30	Companhia de Entrepósitos e Armazéns Gerais de São Paulo (CEAGESP)	86
31	Companhia de Geração Térmica de Energia Elétrica (CGTEE)	346
32	Companhia Docas do Ceará (CDC)	461
33	Companhia Docas do Espírito Santo (CODESA)	462
34	Companhia Docas do Estado de São Paulo (CODESP)	464
35	Companhia Docas do Pará (CDP)	466
36	Companhia Docas do Rio de Janeiro (CDRJ)	467

	Nome (Sigla)	idBase
Categoria: Estatal Independente		
37	Companhia Docas do Rio Grande do Norte (CODERN)	468
38	Companhia Energética de Alagoas (CEAL)	338
39	Companhia Hidro Elétrica do São Francisco (CHESF)	324
40	Eletrobras Termonuclear S.A. (ELETRONUCLEAR)	320
41	ELETROSUL Centrais Elétricas S.A. (ELETROSUL)	323
42	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos (ECT)	99
43	Empresa Brasileira de Hemoderivados e Biotecnologia (HEMOBRÁS)	456
44	Empresa Brasileira de Infraestrutura Aeroportuária (INFRAERO)	473
45	Empresa de Tecnologia e Informações da Previdência Social (DATAPREV)	150
46	Empresa Gerencial de Projetos Navais (EMGEPRON)	517
47	Empresa Gestora de Ativos (EMGEA)	134
48	Financiadora de Estudos e Projetos (FINEP)	90
49	FURNAS - Centrais Elétricas S.A. (FURNAS)	325
50	Gás Brasileiro Distribuidora S.A. (GBD)	399
51	Liquigás Distribuidora S.A. (LIQUIGÁS)	369
52	Petrobras Distribuidora S.A. (BR)	329
53	Petrobras Gás S.A. (GASPETRO)	330
54	Petrobras Transporte S.A. (TRANSPETRO)	344
55	Petróleo Brasileiro S.A. (PETROBRAS)	326
56	Serviço Federal de Processamento de Dados (SERPRO)	111
57	Strutura Asfaltos S.A. (STRATURA ASFALTOS)	383
58	Telecomunicações Brasileiras S.A. (Telebras)	100
59	Transportadora Brasileira Gasoduto Bolívia-Brasil S.A. (TBG)	341
Categoria: Fundação		
1	Conselho Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico (CNPQ)	89
2	Fundação Biblioteca Nacional (BN)	481
3	Fundação Coordenação de Aperfeiçoamento de Pessoal de Nível Superior (CAPES)	213
4	Fundação Cultural Palmares (FCP)	482
5	Fundação Escola Nacional de Administração Pública (ENAP)	502
6	Fundação Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE)	498
7	Fundação Joaquim Nabuco (Fundaj)	214
8	Fundação Jorge Duprat Figueiredo de Segurança e Medicina do Trabalho (Fundacentro)	477
9	Fundação Nacional de Artes (FUNARTE)	484
10	Fundação Nacional de Saúde (FUNASA)	453
11	Fundação Nacional do Índio (FUNAI)	310
12	Fundação Oswaldo Cruz (FIOCRUZ)	451
13	Instituto de Pesquisa Econômica Aplicada (IPEA)	497
Categoria: Fundo		
1	Fundo Nacional Antidrogas (FUNAD)	315
2	Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação (FNDE)	216
3	Fundo Penitenciário Nacional (FUNPEN)	313
Categoria: Instituição de Ensino		
1	Centro Federal de Educação Tecnológica Celso Suckow da Fonseca (CEFET-RJ)	183
2	Centro Federal de Educação Tecnológica de Minas Gerais (CEFET-MG)	184
3	Centro Nacional de Tecnologia Eletrônica Avançada - S.A. (CEITEC)	95
4	Colégio Pedro II (CPII)	156
5	Fundação Universidade de Brasília (FUB)	196
6	Fundação Universidade do Amazonas (UFAM)	195
7	Fundação Universidade Federal da Grande Dourados (UFGD)	217
8	Fundação Universidade Federal de Ciências da Saúde de Porto Alegre (UFCSPA)	209
9	Fundação Universidade Federal de Mato Grosso (UFMT)	201
10	Fundação Universidade Federal de Mato Grosso do Sul (UFMS)	208
11	Fundação Universidade Federal de Ouro Preto (UFOP)	202
12	Fundação Universidade Federal de Pelotas (UFPel)	203
13	Fundação Universidade Federal de Rondônia (UNIR)	193
14	Fundação Universidade Federal de São Carlos (UFSCar)	205

	Nome (Sigla)	idBase
Categoria: Instituição de Ensino		
15	Fundação Universidade Federal de São João del-Rei (UFSJ)	210
16	Fundação Universidade Federal de Sergipe (UFS)	206
17	Fundação Universidade Federal de Viçosa (UFV)	207
18	Fundação Universidade Federal do ABC (UFABC)	219
19	Fundação Universidade Federal do Acre (UFAC)	200
20	Fundação Universidade Federal do Amapá (UNIFAP)	211
21	Fundação Universidade Federal do Maranhão (UFMA)	197
22	Fundação Universidade Federal do Pampa (UNIPAMPA)	191
23	Fundação Universidade Federal do Piauí (UFPI)	204
24	Fundação Universidade Federal do Rio Grande (FURG)	198
25	Fundação Universidade Federal do Tocantins (UFT)	178
26	Fundação Universidade Federal do Vale do São Francisco (Univasf)	157
27	Instituto Federal Baiano (IF Baiano)	254
28	Instituto Federal Catarinense (IFC)	272
29	Instituto Federal da Bahia (IFBA)	277
30	Instituto Federal da Paraíba (IFPB)	267
31	Instituto Federal de Alagoas (IFAL)	252
32	Instituto Federal de Brasília (IFB)	278
33	Instituto Federal de Goiás (IFG)	279
34	Instituto Federal de Minas Gerais (IFMG)	259
35	Instituto Federal de Pernambuco (IFPE)	268
36	Instituto Federal de Rondônia (IFRO)	271
37	Instituto Federal de Roraima (IFRR)	287
38	Instituto Federal de Santa Catarina (IFSC)	288
39	Instituto Federal de São Paulo (IFSP)	289
40	Instituto Federal de Sergipe (IFS)	273
41	Instituto Federal do Acre (IFAC)	275
42	Instituto Federal do Amapá (IFAP)	276
43	Instituto Federal do Amazonas (IFAM)	253
44	Instituto Federal do Ceará (IFCE)	255
45	Instituto Federal do Espírito Santo (IFES)	256
46	Instituto Federal do Maranhão (IFMA)	258
47	Instituto Federal do Mato Grosso (IFMT)	264
48	Instituto Federal do Mato Grosso do Sul (IFMS)	265
49	Instituto Federal do Norte de Minas Gerais (IFNMG)	260
50	Instituto Federal do Pará (IFPA)	266
51	Instituto Federal do Paraná (IFPR)	282
52	Instituto Federal do Piauí (IFPI)	281
53	Instituto Federal do Rio de Janeiro (IFRJ)	283
54	Instituto Federal do Rio Grande do Norte (IFRN)	285
55	Instituto Federal do Rio Grande do Sul (IFRS)	269
56	Instituto Federal do Sertão Pernambucano (IF Sertão-PE)	280
57	Instituto Federal do Sudeste de Minas Gerais (IF Sudeste)	261
58	Instituto Federal do Sul de Minas Gerais (IFSULDEMINAS)	262
59	Instituto Federal do Tocantins (IFTO)	274
60	Instituto Federal do Triângulo Mineiro (IFTM)	263
61	Instituto Federal Farroupilha (IF Farroupilha)	270
62	Instituto Federal Fluminense (IFF)	284
63	Instituto Federal Goiano (IF Goiano)	257
64	Instituto Federal Sul-rio-grandense (IFSul)	286
65	Universidade da Integração Internacional da Lusofonia Afro-Brasileira (UNILAB)	292
66	Universidade Federal da Bahia (UFBA)	159
67	Universidade Federal da Fronteira Sul (UFFS)	290
68	Universidade Federal da Integração Latino Americana (UNILA)	192
69	Universidade Federal da Paraíba (UFPB)	167
70	Universidade Federal de Alagoas (UFAL)	158

	Nome (Sigla)	idBase
Categoria: Instituição de Ensino		
71	Universidade Federal de Alfenas (UNIFAL-MG)	186
72	Universidade Federal de Campina Grande (UFCG)	179
73	Universidade Federal de Goiás (UFG)	162
74	Universidade Federal de Itajubá (UNIFEI)	187
75	Universidade Federal de Juiz de Fora (UFJF)	164
76	Universidade Federal de Lavras (UFLA)	189
77	Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	165
78	Universidade Federal de Pernambuco (UFPE)	169
79	Universidade Federal de Roraima (UFRR)	177
80	Universidade Federal de Santa Catarina (UFSC)	173
81	Universidade Federal de Santa Maria (UFSM)	174
82	Universidade Federal de São Paulo (UNIFESP)	188
83	Universidade Federal de Uberlândia (UFU)	199
84	Universidade Federal do Cariri (UFCA)	298
85	Universidade Federal do Ceará (UFC)	160
86	Universidade Federal do Espírito Santo (UFES)	161
87	Universidade Federal do Estado do Rio de Janeiro (UniRIO)	194
88	Universidade Federal do Oeste da Bahia (UFOB)	296
89	Universidade Federal do Oeste do Pará (UFOPA)	291
90	Universidade Federal do Pará (UFPA)	166
91	Universidade Federal do Paraná (UFPR)	168
92	Universidade Federal do Recôncavo da Bahia (UFRB)	218
93	Universidade Federal do Rio de Janeiro (UFRJ)	172
94	Universidade Federal do Rio Grande do Norte (UFRN)	170
95	Universidade Federal do Rio Grande do Sul (UFRGS)	171
96	Universidade Federal do Sul da Bahia (UFSB)	299
97	Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará (UNIFESSPA)	297
98	Universidade Federal do Triângulo Mineiro (UFTM)	181
99	Universidade Federal dos Vales do Jequitinhonha e Mucuri (UFVJM)	182
100	Universidade Federal Fluminense (UFF)	163
101	Universidade Federal Rural da Amazônia (UFRA)	180
102	Universidade Federal Rural de Pernambuco (UFRPE)	175
103	Universidade Federal Rural do Rio de Janeiro (UFRRJ)	176
104	Universidade Federal Rural do Semi-Árido (UFERSA)	190
105	Universidade Tecnológica Federal do Paraná (UTFPR)	185
Categoria: Instituição de Saúde		
1	Complexo Hospitalar e de Saúde da Universidade Federal da Bahia (HUPES-UFBA)	221
2	Complexo Hospitalar e de Saúde da Universidade Federal do Rio de Janeiro (CHS-UFRJ)	235
3	Hospital das Clínicas da Universidade Federal de Goiás (HC-UFG)	225
4	Hospital das Clínicas da Universidade Federal de Minas Gerais (HC-UFMG)	228
5	Hospital das Clínicas da Universidade Federal de Pernambuco (HC-UFPE)	233
6	Hospital das Forças Armadas (HFA)	521
7	Hospital de Clínicas da Universidade Federal de Uberlândia (HC-UFU)	246
8	Hospital de Clínicas da Universidade Federal do Paraná (HC-UFPR)	232
9	Hospital de Clínicas da Universidade Federal do Triângulo Mineiro (HC-UFTM)	240
10	Hospital de Clínicas de Porto Alegre (HCPA)	215
11	Hospital Júlio Muller (HUJM-UFMT)	247
12	Hospital Nossa Senhora da Conceição S.A. (Conceição)	452
13	Hospital Universitário Antonio Pedro (HUAP-UFF)	226
14	Hospital Universitário Cassiano Antônio Moraes (HUCAM-UFES)	224
15	Hospital Universitário da Universidade Federal da Grande Dourados (HU da UFGD)	236
16	Hospital Universitário Gaffree e Guinle (HUGGUnirio)	241
17	Hospital Universitário Prof. Polydoro Ernani de São Thiago (HU-UFSC)	237
Categoria: Ministério		
1	Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento (MAPA)	81
2	Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicações (MCTIC)	88

	Nome (Sigla)	idBase
Categoria: Ministério		
3	Ministério da Cultura (MinC)	479
4	Ministério da Defesa (MD)	509
5	Ministério da Educação (MEC)	153
6	Ministério da Fazenda (MF)	104
7	Ministério da Indústria, Comércio Exterior e Serviços (MDIC)	301
8	Ministério da Integração Nacional (MI)	527
9	Ministério da Justiça e Segurança Pública (MJSP)	306
10	Ministério da Saúde (MS)	450
11	Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União (CGU)	458
12	Ministério das Cidades (MCidades)	539
13	Ministério das Relações Exteriores (MRE)	448
14	Ministério de Minas e Energia (MME)	316
15	Ministério do Desenvolvimento Social (MDS)	535
16	Ministério do Esporte (ME)	506
17	Ministério do Meio Ambiente (MMA)	488
18	Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão (MPDG)	496
19	Ministério do Trabalho (MTb)	476
20	Ministério do Turismo (MTur)	533
21	Ministério dos Direitos Humanos (MDH)	547
22	Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil (MT)	459

Fonte: Elaborado pelo autor (2021) a partir de Brasil, TCU (2018c) e Brasil, TCU (2018d).

APÊNDICE C – Indicadores da Auditoria Controle

CÓDIGO	NOME	FORMAÇÃO	DETALHES
idBase2018	Identificação da organização, em 2018	Número sequencial	Facilita o cruzamento de dados com outros levantamentos
NomeOrg	Nome da organização	Texto	
Sigla	Sigla da organização	Texto	
Agrupamento	Grupo ao qual a organização pertence	Texto	
PE	Poder econômico	Valor, em reais	
PR	Poder de regulação	Número, de 0 a 100	
1112	1112	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Há segregação de funções para tomada de decisões críticas.
1121	1121	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	A seleção de membros da alta administração é feita com base em critérios e procedimentos estabelecidos.
1131	1131	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Código de ética e de conduta aplicável aos membros de conselho ou colegiado superior da organização está estabelecido.
1132	1132	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Código de ética e de conduta aplicável aos membros da alta administração da organização está estabelecido.
1133	1133	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Os casos de conflito de interesse, envolvendo membro de conselho ou colegiado superior, são identificados e tratados.
1134	1134	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Os casos de conflito de interesse, envolvendo membro da alta administração, são identificados e tratados.
2111	2111	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	O modelo de gestão de riscos da organização está estabelecido.

CÓDIGO	NOME	FORMAÇÃO	DETALHES
2112	2112	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Os riscos considerados críticos para a organização são geridos.
2113	2113	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Controles detectivos de possíveis situações de fraude e corrupção estão estabelecidos.
3111	3111	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	O modelo de transparência está estabelecido.
3112	3112	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	O modelo de prestação de contas diretamente à sociedade está estabelecido.
3113	3113	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	O modelo de responsabilização está estabelecido.
3114	3114	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	O canal de denúncias e representações está estabelecido.
3115	3115	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	A organização publica conjuntos de dados de forma aderente aos princípios de dados abertos.
3121E	3121E	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	e) o estatuto atribui à auditoria interna a competência para avaliar a eficácia e contribuir para a melhoria dos processos de gestão de riscos;
3121F	3121F	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	f) o estatuto atribui à auditoria interna a competência para avaliar a eficácia e contribuir para a melhoria dos processos de controle;

CÓDIGO	NOME	FORMAÇÃO	DETALHES
3121H	3121H	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	h) o estatuto atribui à auditoria interna a competência para avaliar a eficácia e contribuir para a melhoria dos processos de controle relacionados ao risco de fraude e corrupção;
3122C	3122C	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	c) o Plano Anual de Auditoria Interna contém ações concretas de avaliação ou consultoria visando a implantação ou melhoria do processo de gestão de riscos da organização;
3122F	3122F	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	f) o Plano Anual de Auditoria Interna inclui trabalhos cujo objeto é a gestão da ética e da integridade;
3122G	3122G	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	g) o Plano Anual de Auditoria Interna inclui trabalhos cujo objeto é a avaliação dos controles de mitigação do risco de fraude e corrupção;
3123A	3123A	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	a) há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação da gestão de riscos da organização;
3123H	3123H	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	h) há relatório contendo resultados de trabalhos de a gestão da ética e da integridade;
3123I	3123I	Número, 0 ou 1 (0 = não atende; 1 = atende)	i) há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação nos controles de mitigação do risco de fraude e corrupção;
4161	4161	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Os colaboradores e gestores da organização são regidos por código de ética e de conduta a eles aplicável.
4162	4162	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	A organização dispõe de comissão ou comitê interno de ética e conduta.
4163	4163	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	O Programa de integridade da organização está estabelecido.

CÓDIGO	NOME	FORMAÇÃO	DETALHES
4164	4164	Número, de 0 a 1 (0 = não atende; 0,5 = decidiu adotar; 0,15 = atende em menor parte; 0,5 = atende parcialmente; 1 = atende na maior parte ou totalmente)	Os casos de conflitos de interesse, envolvendo colaboradores e gestores da organização, são identificados e tratados.
iContr_AudInt_Compt	Controles da Auditoria Interna competência	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	3121E 3121F 3121H
iContr_AudInt_Exe	Controles da Auditoria Interna execução	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	3123A 3123H 3123I
iContr_AudInt_Plan	Controles da Auditoria Interna – planejamento	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	3122C 3122F 3122G
iContr_AudInt	Controles da Auditoria Interna	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	iContr_AudInt_Compt iContr_AudInt_Plan iContr_AudInt_Exe
iContr_DesigDirig	Controles na Designação de Dirigentes	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	1121 1133 1134
iContr_GestÉticaIntegr	Controles na Gestão da Ética e Integridade	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	1131 1132 4161 4162 4163
iContr_GRCI	Controles da Gestão de Riscos e Controles Internos	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	1112 2111 2112 2113 3114 4164
iContr_TranspAcc	Controles na Transparência e Accountability	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	3111 3112 3113 3115
iContr_FC	Controles de Combate a Fraude e Corrupção	Número, de 0 a 1 (0 a 0,149 = Inexpressivo; 0,15 a 0,399 = Inicial; 0,4 a 0,699 = Intermediário; 0,7 a 1 = Aprimorado)	iContr_DesigDirig iContr_GestÉticaIntegr iContr_TranspAcc iContr_GRCI iContr_AudInt

APÊNDICE D – Indicadores da Auditoria Governança

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
Governança Pública Organizacional	iGG	Índice integrado de governança e gestão públicas	iGovPub; iGestPessoas; iGestTI; iGestContrat	De todas as práticas avaliadas no questionário (de governança e de gestão).	Resultado geral da autoavaliação (iGG)	iGG; iGovPub; iGestPessoas; iGestTI; iGestContrat
Governança Pública Organizacional	iGovPub	Índice de governança pública	Lid; Estr; Acc	De todas as práticas avaliadas no tema de governança pública organizacional.	Resultado para o índice de governança pública (iGovPub)	iGovPub; Lid; Estr; Acc
Governança Pública Organizacional	Lid	Capacidade em Liderança	1110; 1120	De todas as práticas do mecanismo Liderança.	Resultado para Liderança (Lid)	Lid; 1110; 1120
Governança Pública Organizacional	Estr	Capacidade em Estratégia	2110; 2120; 2130	De todas as práticas do mecanismo Estratégia.	Resultado para Estratégia (Estr)	Estr; 2110; 2120; 2130
Governança Pública Organizacional	Acc	Capacidade em Accountablitiy	3110; 3120	De todas as práticas do mecanismo Accountablitiy.	Resultado para Accountablitiy (Acc)	Acc; 3110; 3120
Governança Pública Organizacional	1110	Capacidade em Estabelecer o Modelo de Governança	1111; 1112	Das questões da prática 1110	Resultado para a prática Estabelecer o Modelo de Governança (1110)	1110; 1111; 1112
Governança Pública Organizacional	1120	Capacidade em Gerir o Desempenho da Alta Administração	1121; 1122	Das questões da prática 1120	Resultado para a prática Gerir o Desempenho da Alta Administração (1120)	1120; 1121; 1122
Governança Pública Organizacional	1130	Capacidade em Zelar por Princípios de Ética e Conduta	1131; 1132; 1133; 1134	Das questões da prática 1130	Resultado para a prática Zelar por Princípios de Ética e Conduta (1130)	1130; 1131; 1132; 1133; 1134
Governança Pública Organizacional	2110	Capacidade em Gerir os Riscos da Organização	2111; 2112; 2113	Das questões da prática 2110	Resultado para a prática Gerir os Riscos da Organização (2110)	2110; 2111; 2112; 2113

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
Governança Pública Organizacional	2120	Capacidade em Estabelecer a Estratégia da organização	2121; 2122; 2123; 2124	Das questões da prática 2120	Resultado para a prática Estabelecer a Estratégia da organização (2120)	2120; 2121; 2122; 2123; 2124
Governança Pública Organizacional	2130	Capacidade em Promover a Gestão Estratégica.	2131; 2132; 2133; 2134; 2135; 2136; 2137; 2138	Das questões da prática 2130	Resultado para a prática Promover a Gestão Estratégica (2130)	2130; 2131; 2132; 2133; 2134; 2135; 2136; 2137; 2138
Governança Pública Organizacional	3110	Capacidade em Promover Transparência, Responsabilidade e Prestação de contas	3111; 3112; 3113; 3114; 3115	Das questões da prática 3110	Resultado para a prática Promover Transparência, Responsabilidade e Prestação de contas (3110)	3110; 3111; 3112; 3113; 3114; 3115
Governança Pública Organizacional	3120	Capacidade em Assegurar a Efetiva Atuação da Auditoria Interna	3121; 3122; 3123; 3124	Das questões da prática 3120	Resultado para a prática Assegurar a Efetiva Atuação da Auditoria Interna (3120)	3120; 3121; 3122; 3123; 3124
Governança e Gestão de Pessoas	iGovPessoas	Índice de Governança e Gestão de pessoas	1110; 1120; 1130; 2110; 2120; 213P; 3110; 3120; 4110; 4120; 4130; 4140; 4150; 4160; 4170; 4180	Primeiro componente principal dos resultados obtidos nas práticas de Governança Pública Organizacional (com recorte na prática 2130) e de Gestão de Pessoas (iGestPessoas).	Resultado para o Índice de Governança e Gestão de pessoas (iGovPessoas)	iGovPessoas; iGovPub; 213P; iGestPessoas
Governança e Gestão de Pessoas	iGestPessoas	Índice de Gestão de Pessoas	4110; 4120; 4130; 4140; 4150; 4160; 4170; 4180	De todas as práticas avaliadas no tema gestão de pessoas	Resultado para o Índice de Gestão de Pessoas (iGestPessoas)	iGestPessoas; 4110; 4120; 4130; 4140; 4150; 4160; 4170; 4180
Governança e Gestão de Pessoas	4110	Capacidade em Realizar Planejamento da Gestão de Pessoas.	4111; 4112; 4113	Das questões da prática 4110	Resultado para a prática Realizar Planejamento da Gestão de Pessoas (4110)	4110; 4111; 4112; 4113
Governança e Gestão de Pessoas	4120	Capacidade em Definir a Demanda	4121; 4122; 4123; 4124	Das questões da prática 4120	Resultado para a prática Definir a Demanda por	4120; 4121; 4122; 4123; 4124

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
		por Colaboradores e Gestores.			Colaboradores e Gestores (4120)	
Governança e Gestão de Pessoas	4130	Capacidade em Assegurar o Provimento das Vagas Existentes.	4131; 4132; 4133; 4134	Das questões da prática 4130	Resultado para a prática Assegurar o Provimento das Vagas Existentes (4130)	4130; 4131; 4132; 4133; 4134
Governança e Gestão de Pessoas	4140	Capacidade em Assegurar a Disponibilidade de Sucessores Qualificados.	4141; 4142; 4143; 4144	Das questões da prática 4140	Resultado para a prática Assegurar a Disponibilidade de Sucessores Qualificados (4140)	4140; 4141; 4142; 4143; 4144
Governança e Gestão de Pessoas	4150	Capacidade em Desenvolver as Competências dos Colaboradores e dos Gestores.	4151; 4152; 4153; 4154	Das questões da prática 4150	Resultado para a prática Desenvolver as Competências dos Colaboradores e dos Gestores (4150)	4150; 4151; 4152; 4153; 4154
Governança e Gestão de Pessoas	4160	Capacidade em Construir e Manter Ambiente de Trabalho Ético e Favorável.	4161; 4162; 4163; 4164; 4165; 4166; 4167	Das questões da prática 4160	Resultado para a prática Construir e Manter Ambiente de Trabalho Ético e Favorável (4160)	4160; 4161; 4162; 4163; 4164; 4165; 4166; 4167
Governança e Gestão de Pessoas	4170	Capacidade em Gerir o Desempenho dos Colaboradores e dos Gestores.	4171; 4172; 4173; 4174	Das questões da prática 4170	Resultado para a prática Gerir o Desempenho dos Colaboradores e dos Gestores (4170)	4170; 4171; 4172; 4173; 4174
Governança e Gestão de Pessoas	4180	Capacidade em Favorecer a Retenção dos Colaboradores e dos Gestores.	4181; 4182; 4183	Das questões da prática 4180	Resultado para a prática Favorecer a Retenção dos Colaboradores e dos Gestores (4180)	4180; 4181; 4182; 4183
Governança e Gestão de Pessoas	2130	Capacidade em Promover a Gestão Estratégica de Pessoas	2133; 2134	Das questões de estratégia: estabelecer o modelo da gestão de pessoas; e monitorar os	Resultado para a prática Promover a Gestão Estratégica de Pessoas (213P)	2130; 2133; 2134

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
				seus resultados. Avalia a existência de mecanismos para promover a gestão estratégica de pessoas.		
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	iGovTI	Índice de Governança e Gestão de TI	GovernancaTI; iGestTI	Primeiro componente principal dos resultados obtidos nos indicadores Governança de TI (GovernancaTI) e Gestão de TI (iGestTI).	Resultado para o Índice de Governança e Gestão de TI (iGovTI)	iGovTI; GovernancaTI; iGestTI
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	GovernancaTI	Índice de Governança de TI	ModeloTI; MonitorAvaliaTI; ResultadoTI	Primeiro componente principal dos resultados obtidos nos indicadores ModeloTI, MonitorAvaliaTI e ResultadoTI. Esses indicadores tratam de promoção da gestão estratégica de TI (estabelecer o modelo da gestão de TI; e monitorar os seus resultados), e ainda sobre os resultados relacionados à prestação de serviços públicos em meio digital.	Resultado para o Índice de Governança de TI (GovernancaTI)	GovernancaTI; ModeloTI; MonitorAvaliaTI; ResultadoTI
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	iGestTI	Índice de Gestão de TI	PlanejamentoTI; PessoasTI; ProcessosTI	Primeiro componente principal dos resultados obtidos nos indicadores PlanejamentoTI, PessoasTI e ProcessosTI. Esses indicadores são formados por todas as práticas de gestão de TI,	Resultado para o Índice de Gestão de TI (iGestTI)	iGestTI; PlanejamentoTI; PessoasTI; ProcessosTI

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
				mais algumas selecionadas de gestão de pessoas e de gestão de contratações.		
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	iGestSegInfo	Índice de Gestão da Segurança da Informação	EstruturaSegInfo; ProcessoSegInfo	Das práticas sobre gestão da segurança da informação, a saber: 4250 (EstruturaSegInfo) e 4260 (ProcessoSegInfo).	Resultado para o Índice de Gestão da Segurança da Informação (iGestSegInfo)	iGestSegInfo; EstruturaSegInfo; ProcessoSegInfo
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	iGestContratosTI	Capacidade em Gestão de Contratos de TI	4332; 4341; 4342	De questões que tratam de gestão de riscos nas etapas de contratação e de gestão de contratos com base em desempenho.	Resultado para Gestão de Contratos de TI (iGestContratosTI)	iGestContratosTI; 4332; 4341; 4342
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	PessoasTI	Capacidade em Gestão de Pessoal de TI	4121; 4122; 4123; 4131; 4151; 4172	De questões selecionadas que tratam de gestão de pessoas (definição da demanda por colaboradores e gestores; provimento das vagas existentes; desenvolvimento de competências; gestão de desempenho)	Resultado para Gestão de Pessoal de TI (PessoasTI)	PessoasTI; 4121; 4122; 4123; 4131; 4151; 4172
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	ProcessosTI	Capacidade em Processos de TI	iGestServicosTI; iGestNiveisServicoTI; iGestRiscosTI; iGestSegInfo; ProcessoSoftware; iGestProjetosTI; iGestContratosTI	De todas as práticas avaliadas no tema de gestão de TI (com exceção da de planejamento de TI - 4210) e ainda das práticas sobre gestão de contratos (iGestContratosTI).	Resultado para Processos em TI (ProcessosTI)	ProcessosTI; iGestServicosTI; iGestNiveisServicoTI; iGestRiscosTI; iGestSegInfo; ProcessoSoftware; iGestProjetosTI; iGestContratosTI

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	PlanejamentoTI	Capacidade em Realizar Planejamento de TI	4211; 4212	Das questões da prática 4210	Resultado para Realizar Planejamento de TI (PlanejamentoTI)	PlanejamentoTI; 4211; 4212
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	iGestServicosTI	Capacidade em Gerir Serviços de TI	4221; 4222; 4223; 4224	Das questões da prática 4220	Resultado para Gerir Serviços de TI (iGestServicosTI)	iGestServicosTI; ; 4221; 4222; 4223; 4224
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	iGestNiveisServicoTI	Capacidade em Gerir Nível De Serviço de TI	4231; 4232; 4233	Das questões da prática 4230	Resultado para Gerir Nível De Serviço de TI (iGestNiveisServicoTI)	iGestNiveisServicoTI; 4231; 4232; 4233
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	iGestRiscosTI	Capacidade em Gerir Riscos de TI	4241; 4242; 2111; 2112; 2113	Das questões da prática 4240 e 2110 (gestão de riscos organizacionais)	Resultado para Gerir Riscos de TI (iGestRiscosTI)	iGestRiscosTI; ; 4241; 4242; 2111; 2112; 2113
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	EstruturaSegInfo	Capacidade em Definir Políticas de Responsabilidades para a Gestão da TI	4251; 4252; 4253; 4254	Das questões da prática 4250	Resultado para Definir Políticas de Responsabilidades para a Gestão da TI (EstruturaSegInfo)	EstruturaSegInfo; 4251; 4252; 4253; 4254
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	ProcessoSegInfo	Capacidade em Estabelecer Processos e Atividades para a Gestão da TI	4261; 4262; 4263; 4264	Das questões da prática 4260	Resultado para Estabelecer Processos e Atividades para a Gestão da TI (ProcessoSegInfo)	ProcessoSegInfo; 4261; 4262; 4263; 4264
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	ProcessoSoftware	Capacidade em Executar Processo De Software	4270	Da questão da prática 4270	Resultado para Executar Processo De Software (ProcessoSoftware)	ProcessoSoftware
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	iGestProjetosTI	Capacidade em Gerir Projetos de TI	4280	Da questão da prática 4280	Resultado para Gerir Projetos de TI (iGestProjetosTI)	iGestProjetosTI

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	ModeloTI	Capacidade em Estabelecer Modelo de Gestão de TI	2135	Questão 2135 (prática de estratégia que trata de definição de modelo de gestão de TI).	Resultado para Estabelecer Modelo de Gestão de TI (ModeloTI)	ModeloTI
Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	MonitorAvaliaTI	Capacidade em Monitorar o Desempenho da Gestão de TI	2136; 3123	Questões 2136 (prática de estratégia que trata de monitoramento do desempenho da gestão de TI) e 3123 (prática de controle que trata dos serviços de avaliação da auditoria interna).	Resultado para Monitorar o Desempenho da Gestão de TI (MonitorAvaliaTI)	MonitorAvaliaTI; 2136; 3123
Governança e Gestão de Contratações	iGovContrat	Índice de Governança e Gestão de Contratações	GovContrat; iGestContrat	Primeiro componente principal dos resultados obtidos nos indicadores GovContrat e iGestContrat.	Resultado para o Índice de Governança e Gestão de Contratações (iGovContrat)	iGovContrat; GovContrat; iGestContrat
Governança e Gestão de Contratações	GovContrat	Índice de Governança de Contratações	2137; 2138; 3121; 3123	Primeiro componente principal dos resultados obtidos nas práticas que tratam de promoção da gestão estratégica de contratações (estabelecer o modelo da gestão de contratações; e monitorar os seus resultados), e ainda da prática que trata de serviços de avaliação da auditoria interna.	Resultado para o Índice de Governança de Contratações (GovContrat)	GovContrat; 2137; 2138; 3121; 3123
Governança e Gestão de Contratações	iGestContrat	Índice de Gestão de Contratações	Pessoas; Processos; RiscoContr; GestContrat	Primeiro componente principal dos resultados obtidos nos indicadores Pessoas, Processos, RiscoContr, GestContrat. Esses	Resultado para o Índice de Gestão de Contratações (iGestContrat)	iGestContrat; Pessoas; Processos; RiscoContr; GestContrat

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
				indicadores são formados por todas as práticas de gestão de contratações, mais algumas selecionadas de gestão de pessoas e de gestão de riscos organizacionais.		
Governança e Gestão de Contratações	Pessoas	Capacidade em Gestão de Pessoal de Contratações	4121; 4122; 4123; 4131; 4151; 4172	De questões selecionadas que tratam de gestão de pessoas (definição da demanda por colaboradores e gestores; provimento das vagas existentes; desenvolvimento de competências; gestão de desempenho)	Resultado para Gestão de Pessoal de Contratações (Pessoas)	Pessoas; 4121; 4122; 4123; 4131; 4151; 4172
Governança e Gestão de Contratações	Processos	Capacidade em Processos de Contratações	4311; 4321; 4322; 4323	Das questões das práticas 4310 e 4320	Resultado para de Processos de Contratações (Processos)	Processos; 4311; 4321; 4322; 4323
Governança e Gestão de Contratações	RiscoContr	Capacidade em Gerir Riscos da Área de Contratações	4331; 4332; 2111; 2112	Das questões das práticas 4330 (gestão de riscos em contratações) e 2110 (gestão de riscos organizacionais)	Resultado para Gerir Riscos da Área de Contratações (RiscoContr)	RiscoContr; 4331; 4332; 2111; 2112
Governança e Gestão de Contratações	GestContrat	Capacidade em contratar e gerir com base em desempenho	4341; 4342	Das questões da prática 4340	Resultado para contratar e gerir com base em desempenho (GestContrat)	GestContrat; 4341; 4342
Resultados	Result	Índice de Governança de Resultados	5111; 5121; 5122; 5123; 5124; 5125	De todas as práticas avaliadas no tema resultados (5110 e 5120).	Resultado para o Índice de Governança de Resultados (Result)	Result; 5111; 5121; 5122; 5123; 5124; 5125

TEMA	SIGLA DO INDICADOR	NOME DO INDICADOR	AGREGADORES QUE FORMAM O INDICADOR	REPRESENTA QUAIS RESULTADOS?	NOME DO GRÁFICO QUE REPRESENTA ESSE INDICADOR	ÍNDICES QUE COMPÕEM O GRÁFICO DO INDICADOR
Resultados	5110	Capacidade em Prestar Serviços Públicos com Qualidade	5110	Da questão da prática 5110	Resultado para a prática Prestar Serviços Públicos com Qualidade (5110)	5110
Resultados	ResultadoTI	Capacidade em Prestar Serviços Públicos em Meio Digital com Qualidade	5120	Das questões da prática 5120	Resultado para a prática Prestar Serviços Públicos em Meio Digital com Qualidade (ResultadoTI)	ResultadoTI