

RELATÓRIO - AVALIAÇÃO DOS SERVIDORES QUANTO À QUALIDADE DOS SERVIÇOS DA AUD (PGMQ)

Introdução

Refletindo os esforços da AUD na implementação efetiva do PGMQ, em consonância com o cronograma estabelecido para o programa e conforme o Art. 5º, § 1º, do [Ato da Auditoria nº 5/2020](#), foi realizada a terceira avaliação dos servidores da AUD quanto à qualidade das atividades de Auditoria Interna.

Metodologia de Aplicação

Diante da constituição da comissão para implementação do Plano de Gestão e Melhoria da Qualidade - PGMQ para o ano de 2023, conforme Ato AUD 06/2023 (9622453), a equipe de trabalho se reuniu para a elaboração e aplicação da 3ª Pesquisa do PGMQ para os servidores da Auditoria Interna da UnB que, durante o ano de 2022, fizeram parte da equipe dos trabalhos de auditoria/consultoria/monitoramento. A coleta das respostas foi feita durante o mês de junho de 2023, por meio de formulário eletrônico (*forms*) encaminhado aos servidores da unidade de Auditoria Interna da UnB. O preenchimento do formulário foi voluntário e sem a identificação direta do respondente. Ao todo a pesquisa contou com 8 respondentes.

Resultado

Das respostas coletadas, temos as respostas a seguir, conforme as 13 perguntas formuladas no questionário sobre a percepção dos servidores quanto à qualidade das atividades de Auditoria Interna:

1 - A primeira questão objetivava que o respondente marcasse os trabalhos que tivesse participado ou tivesse tido contato direto no ano de 2022, dentre nove auditorias, cinco diferentes eixos de monitoramento e a participação em grupos ou comissões de trabalho.

2 - Da afirmação *“Os trabalhos realizados pela AUD trataram de tema(s) relevante(s) da unidade destinatária”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	5
Concordo Parcialmente	3
Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	0
Total	8

3 - Da afirmação *“Houve adequado entendimento com a unidade destinatária, no início dos trabalhos, sobre o principal objetivo pretendido”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	6
Concordo Parcialmente	1
Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0

Não tenho opinião sobre esse ponto	1
Total	8

4 - Da afirmação *“Houve adequada explicação para a unidade destinatária, no início e durante os trabalhos, sobre os critérios utilizados pelos servidores da AUD”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	6
Concordo Parcialmente	1
Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	1
Total	8

5 - Da afirmação *“Os prazos estabelecidos pelos servidores da AUD em Solicitações de Auditoria (S/A) ou demais requerimentos de apresentação de documentos, informações e/ou esclarecimentos, foram respeitados pela unidade destinatária”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	0
Concordo Parcialmente	6
Discordo Parcialmente	1
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	1
Total	8

6 - Da afirmação *“Em sua percepção, as contribuições produzidas nos trabalhos realizados foram bem aceitas pela unidade/órgão a que foram destinados e detêm potencial de causar um impacto positivo para a UnB”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	4
Concordo Parcialmente	4
Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	0
Total	8

7 - Da afirmação *“As reuniões de apresentação do Relatório Preliminar de auditoria/consultoria/avaliação possibilitaram a reformulação de recomendações/propostas de soluções para que elas se tornassem mais oportunas e exequíveis, mesmo que a médio ou longo prazo”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	4
Concordo Parcialmente	4
Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	0
Total	8

8 - Da afirmação *“A intensidade e qualidade do processo de supervisão dos trabalhos, pelos gestores da AUD, foi adequada”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	7
Concordo Parcialmente	1
Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	0
Total	8

9 - Da afirmação *“Houve adequada alocação (quantidade e qualidade) de tempo, pessoal e recursos à etapa de planejamento dos trabalhos”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	4
Concordo Parcialmente	3
Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	1
Total	8

10 - Da afirmação *“Houve adequada alocação (quantidade e qualidade) de tempo, pessoal e recursos à etapa de execução dos trabalhos”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	3
Concordo Parcialmente	4
Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	1
Total	8

11 - Da afirmação *“Após a finalização das auditorias/consultorias/avaliações, a unidade destinatária apresentou um plano de cumprimento das recomendações ou das propostas de soluções que foram acatadas”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	1
Concordo Parcialmente	5
Discordo Parcialmente	1
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	1
Total	8

12 - Da afirmação *“Após a conclusão das auditorias, o monitoramento das recomendações foi realizado adequadamente”*, foram obtidas as respostas:

Concordo Totalmente	6
Concordo Parcialmente	1

Discordo Parcialmente	0
Discordo Totalmente	0
Não tenho opinião sobre esse ponto	1
Total	8

13 - O último questionamento foi uma questão aberta e opcional para registro de comentários, sugestões e reclamações, na qual obtivemos um *feedback*, o qual destacamos a seguir:

"A auditoria interna desempenhou um papel fundamental na garantia da conformidade dos processos e procedimentos com os padrões estabelecidos. Através de uma análise minuciosa, foram identificadas áreas de melhoria e sugestões de implementação de ações corretivas, contribuindo para o aprimoramento contínuo dos processos organizacionais."

Considerações Finais

Tendo em vista as respostas apresentadas, ressaltamos alguns pontos para aperfeiçoamento, segundo a opinião dos servidores.

O primeiro diz respeito ao tempo alocado para a execução dos trabalhos, uma vez que a pergunta a esse respeito teve uma média de apenas 37,5% de concordância total.

Esse ponto pode ter sido afetado pelo comprometimento das unidades destinatárias, uma vez que 0% dos servidores concordaram totalmente que os prazos foram respeitados pelas unidades destinatárias. Além disso, quanto à percepção dos servidores frente à apresentação de plano de cumprimento/proposta de solução por parte das unidades, houve apenas 11% de concordância total (e 33% de discordância).

Um segundo ponto de melhoria diz respeito às questões externas.

Ressaltamos o índice de apenas 12,5% de concordância total quanto à percepção dos servidores de que as unidades destinatárias tenham apresentado um plano de cumprimento das recomendações ou das propostas de soluções que foram acatadas após os trabalhos da unidade de Auditoria Interna.

Francine Maulepes Santos Barbosa
Assistente em Administração da Auditoria Interna
Matrícula UnB 1083473

Betânia Moraes Goudinho de Sousa
Auditora-Chefe Adjunta da Auditoria Interna
Matrícula UnB 1052250

De acordo,

Nara Cristina Ferreira Mendes



Documento assinado eletronicamente por **Nara Cristina Ferreira Mendes, Auditor(a) Chefe da Auditoria Interna**, em 25/08/2023, às 14:23, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento na Instrução da Reitoria 0003/2016 da Universidade de Brasília.



Documento assinado eletronicamente por **Francine Maulepes Santos, Assistente em Administração da Auditoria Interna**, em 25/08/2023, às 16:30, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento na Instrução da Reitoria 0003/2016 da Universidade de Brasília.



Documento assinado eletronicamente por **Betânia Moraes Goudinho de Sousa, Auditor(a) Chefe Adjunto(a) da Auditoria Interna**, em 28/08/2023, às 14:52, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento na Instrução da Reitoria 0003/2016 da Universidade de Brasília.



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.unb.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **9947887** e o código CRC **9AB610E1**.