

RELATÓRIO DE PROJETO DA AUDITORIA INTERNA - AUDIN

Projeto de Levantamento e Mapeamento das Atividades de Apoio
Operacional (Administrativo e Técnico) da AUDIN

Exercício 2022

Fundação Universidade Federal do ABC (UFABC)
Auditoria Interna (AUDIN)

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 2022**02**

Parte da Ação 05, do Planejamento Anual de Auditoria Interna - PAINT/2022

Unidade envolvida: Projeto Interno – a própria AUDIN

Missão

Promover o fortalecimento da gestão por meio de atuação independente de avaliação dos processos institucionais sob a perspectiva de riscos e racionalização dos controles internos, assessorando a governança da UFABC no alcance de seus objetivos.

Visão

Ser reconhecida como uma entidade de referência em Auditoria Interna na esfera do serviço público federal, aprimorando cada vez mais seus processos e serviços, de forma ética, visando a excelência do controle interno como instrumento de gestão governamental.

Valores

Ética: Praticar a ética, a verdade, a honestidade, transparência e o respeito em todos os relacionamentos, especialmente nos que decorram do exercício da função;

Competência e qualidade: Atuar de forma dedicada, criativa e inovadora;

Independência: Atuar de forma independente e imparcial procurando sempre a clareza dos fatos apurados;

Trabalho em equipe: Desenvolver os trabalhos de forma conjunta buscando a unidade e uniformidade dos pareceres;

Clientes internos bem atendidos: Buscar contribuir para a gestão como um todo por meio de apontamentos pertinentes;

Excelência: Busca incessante de melhoria contínua, assegurando alto padrão de desempenho no exercício de cada uma de nossas ações;

Compromisso com resultados: Dedicção plena para superação das metas assumidas com os órgãos de controle interno e externo, clientes internos e comunidade acadêmica.

QUAL FOI O TRABALHO REALIZADO PELA AUDIN?

Projeto de
Levantamento e
Mapeamento das
Atividades de
Apoio Operacional
(Administrativo e
Técnico) da AUDIN

POR QUE A AUDIN REALIZOU ESSE TRABALHO?

Pela necessidade de se obter as funções e suas formas de execução no que tange ao apoio operacional técnico-administrativo à área, de modo a possibilitar a realização das atividades de nível médio/técnico da AUDIN na modalidade Teletrabalho.

SUMÁRIO

1.	INTRODUÇÃO	5
2.	ESCOPO DO PROJETO	6
3.	METODOLOGIA E RESULTADOS	6
4.	ENCAMINHAMENTOS	8
	ANEXOS	9

I. INTRODUÇÃO

Conforme previsto no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) do exercício de 2022, da Fundação Universidade Federal do ABC (UFABC), a Ordem de Serviço (OS) nº 03/2022 determinou como objeto Mapear as atividades de apoio operacional (administrativo e técnico) a serem desenvolvidas por servidor de nível médio ou médio-técnico lotado na Auditoria Interna (AUDIN), identificando prazos de realização, buscando complementar a Tabela de Atividades inicial elaborada na primeira fase do projeto de implantação do teletrabalho na AUDIN.

Tendo em vista o curto prazo para a realização desse projeto, inicialmente previsto de maio a julho de 2022, e diante do desafio de se elaborar um levantamento no mesmo layout do Macroprojeto de implantação do Teletrabalho na AUDIN, chegou-se à conclusão de que não seria nem possível utilizar-se de metadados de arquivos, devido a inúmeras diferenças das atividades propriamente ditas, além da ausência de registros de grande parte das ações não relacionadas diretamente ao negócio da AUDIN em sua rede compartilhada de dados.

Nesse sentido, foram realizadas reuniões entre a equipe para discussão sobre as possíveis técnicas a serem utilizadas que, após definidas e aplicadas, como descrito na Metodologia, permitiu o alcance do objetivo pretendido.

Ante ao exposto, foi elaborado o presente Relatório, que se compõe de quatro capítulos: capítulo 1 – Introdução, contendo as informações a respeito de como se originou o Projeto; 2 – Escopo do trabalho, detalhando os objetivos e o intuito do que foi realizado; capítulo 3 – Metodologia e Resultados, onde se encontram mais detalhadamente explanadas as técnicas e análises realizadas; e por fim, o capítulo 4 – Encaminhamentos esperados após a ciência deste Relatório.

II. ESCOPO DO PROJETO

Os trabalhos transcorreram no período de 02/05 a 17/08/2022, objetivando levantar todas as funções abarcadas em processos e fluxos de trabalho do pessoal de apoio operacional (técnico-administrativo) da AUDIN, de modo a obter as atividades de cada processo, com seus níveis de complexidade, tempo médio de realização no trabalho presencial e no teletrabalho, além do produto esperado (resultado) de cada uma delas, identificando aquelas atividades de nível médio/técnico da área passíveis de serem realizadas na modalidade teletrabalho.

É relevante ressaltar que, apesar de possuir um escopo voltado ao objetivo de realização de Teletrabalho pelo pessoal de nível médio/técnico da AUDIN, o presente projeto possibilitou o levantamento de todo o arcabouço de processos e fluxos de trabalho de apoio interno à área, incluindo aqueles não passíveis de Teletrabalho, o que, em momento oportuno, permitirá a utilização desse levantamento e mapeamento para a elaboração de um Manual de Apoio Técnico-Administrativo Operacional à AUDIN. Mesmo que o universo desse eixo de trabalho não tenha sido de fato esgotado pelo presente Projeto e que algum processo ou fluxo possa não ter sido contemplado, o arcabouço levantado chegou bem próximo ao todo.

A seguir são apresentados os métodos de como foram realizados os trabalhos e os resultados alcançados.

III. METODOLOGIA E RESULTADOS

Neste capítulo demonstram-se os caminhos percorridos e o resultado alcançado.

A equipe, primeiramente, realizou em conjunto a técnica do *brainstorming*, que se resume a uma dinâmica de grupo, onde buscou-se o objetivo específico de delimitação dos meios de se realizar o requerido levantamento. Diante dessa primeira técnica, obtiveram-se três ideias iniciais: buscar informações de atividades possíveis nos editais de concurso para os cargos de nível médio-administrativo da UFABC; buscar informações já produzidas no pré-mapeamento de competências da área, que apesar de não concluído institucionalmente, poderia trazer boas indicações de necessidades da AUDIN; buscar boas práticas junto a outras Instituições Federais de Ensino Superior, principalmente outras auditorias internas e; buscar por meio dos

relatos da experiência prática, de forma empírica, de quem realiza esses fluxos e processos na AUDIN.

Decidiu-se pela divisão da equipe em dois subgrupos, onde o primeiro ficou de elaborar, no mesmo *layout* da Tabela de Atividades da AUDIN da Fase 1 do Macroprojeto de Implantação do Teletrabalho, o levantamento das atividades de competências da área, junto às funções do cargo de médio/técnico-administrativo e; o outro subgrupo ficou responsável por colocar nesse mesmo *layout*, uma conexão das atividades e fluxos de trabalho que executa, com aquilo que considera que apesar de não realizar, deveria fazê-lo e, com boas práticas que evidenciasse em outras auditorias internas.

Ambos os levantamentos foram compilados em uma única tabela, nos moldes requeridos, a partir da qual foram realizadas rodadas de análises de conteúdo frente à realidade do objetivo pretendido, das legislações a serem atendidas, conjuntamente com a necessidade de trabalhos técnicos administrativos da área.

Chegou-se a uma versão de tabela que continham as atividades a nível de tarefas, com os tempos e resultados de cada uma delas, no presencial, propondo-se 5% de ganho de produtividade no Teletrabalho.

Já em vias de finalização, porém verificou-se, ao obter contato pela primeira vez com o sistema a ser adotado pela UFABC (Sistema PGD da SUSEP), que o nível de tarefas estaria muito pormenorizado, o que acarretaria dificuldades de alimentação, validação e supervisão no sistema. Assim, optou-se por levantar um nível acima das tarefas, considerando como “atividades” no sistema, os subprocessos.

Dessa forma, diante do imprevisto, ocorreu uma necessidade de prorrogação no cronograma inicial do projeto, nova adequação na Tabela, em seus tempos e entregas/resultados e, uma nova rodada de análises para se chegar a um consenso, principalmente com quem executa essas “atividades”, haja vista o intuito de se chegar mais próximo possível da realidade e proporcionar uma Tabela de Atividades factível.

Após essa pré-homologação com o executor dos trabalhos, contando com a ciência da Auditora-Chefe, foi realizada a homologação final junto à toda a equipe AUDIN.

Isso feito, apresenta-se este Relatório, indicando a finalização desse projeto que se compõe etapa do Macroprojeto de Implantação do Teletrabalho na AUDIN. No capítulo seguinte, seguem os encaminhamentos dos próximos passos esperados.

IV. ENCAMINHAMENTOS

Divulgação interna deste Relatório a toda a equipe da AUDIN, além de publicação no site oficial da AUDIN-UFABC na *Internet*, como parte integrante de uma das etapas do Macroprojeto de Implantação do Teletrabalho na AUDIN.

Ressalta-se que, no intuito de continuidade do referido Macroprojeto, já foi emitida a Ordem de Serviço – OS nº. 04/2022 que objetiva *“revisar as etapas do Macroprojeto de Implantação do Teletrabalho na AUDIN, e o PGD setorial, tendo em vista a mudança de cenário desde a sua concepção inicial e, os novos normativos vigentes, adequando a Tabela de Atividades de Ações de Auditoria inicialmente homologada (na primeira etapa), para um nível acima da atual descrição de “subatividades”, preferencialmente como “subprocessos”, de modo a atender de uma forma mais plausível a alimentação, validação e supervisão no Sistema escolhido pela UFABC (PGD-SUSEP)”*.

Dessa forma, concluiu-se o presente projeto, tendo como resultado a Tabela das Atividades de Apoio (Técnico-Administrativo) da AUDIN, Anexo I.

Santo André, 16 de agosto de 2022.

À apreciação superior,



Márcia Aparecida Costa
Assistente em Administração

De acordo. Remeta-se conforme proposto.



Patrícia A. Moreira
Auditora-Chefe em exercício.

ANEXOS

I – Tabela de Atividades de Apoio Técnico-Administrativo à AUDIN

Anexo I - Tabela das Atividades de Apoio Técnico-Administrativo da Auditoria Interna da UFABC (1ªVersão)

HISTÓRICO DE VERSÕES:		TIPO DE ATIVIDADE	NÍVEL DE COMPLEXIDADE	
DATA DA HOMOLOGAÇÃO:	16/08/2022	Comum a quaisquer tipos de ações de auditoria	Baixo	Atividade de rotina ou utilização de informações triviais
VERSÃO TABELA DE ATIVIDADES DE APOIO:	1ª		Médio	Atividade cognitiva com informações disponíveis
			Alto	Atividade cognitiva com informações não disponíveis

MACROPROCESSO ORGANIZACIONAL: Apoio Operacional (Apoio Administrativo e Técnico à AUDIN)			TEMPO MÉDIO DE EXECUÇÃO (SUBPROCESSO)	GANHO DE PRODUTIVIDADE ESPERADO	TEMPO DE EXECUÇÃO EM TELETRABALHO (SUBPROCESSO)
PROCESSO	SUBPROCESSO	ENTREGA DO SUBPROCESSO	hh:mm:ss		
Apoio Técnico e Administrativo para o expediente da AUDIN	Apoio Administrativo de Acompanhamento de entrada e saída de demandas/documentos da AUDIN	Acompanhamento de Demandas realizado	1:00:00	5%	0:57:00
				5%	
				5%	

	Manualização dos processos e tarefas de Apoio Técnico-Administrativo	Manual de Apoio elaborado e homologado	120:00:00	5%	114:00:00
	Apoio Técnico-Administrativo para as ações (em geral) da AUDIN	Apoio Técnico Administrativo realizado	40:00:00	5%	38:00:00
				5%	
				5%	
				5%	

Capacitação dos Servidores da AUDIN	Planejamento e Elaboração do Plano Anual de Capacitação da AUDIN (Levantamento das Necessidades de Desenvolvimento - LND)	Plano de Capacitação da AUDIN finalizado - LND	124:00:00	5%	117:48:00	
				5%		
	Acompanhamento e Contratação das Capacitações previstas para a AUDIN	Acompanhamento e Contratações realizadas	80:00:00	5%		76:00:00
				5%		
5%						

Ateste de Capacidade Técnica	Fornecimento de Atestado de Capacidade Técnica a empresas contratadas pela a AUDIN	Atestado de Capacidade técnica fornecido	2:20:00	5%	2:13:00
				5%	
				5%	
				5%	
Gestão de Bens e Materiais da AUDIN	Planejamento Anual de Equipamentos de TIC para a AUDIN	Planejamento de TIC para a AUDIN realizado	5:50:00	5%	5:32:30
				5%	
				5%	
				5%	
	Solicitação de Equipamentos de TIC à AUDIN	Solicitação de TIC realizada	5:10:00	5%	4:54:30

				5%	
				5%	
				5%	
	Planejamento Anual de Material de Consumo (expediente) para a AUDIN	Planejamento de Material de consumo realizado	6:30:00	5%	6:10:30
				5%	
				5%	
				5%	
	Planejamento Anual de Mobiliário para a AUDIN	Planejamento de Mobiliário realizado	7:00:00	5%	6:39:00

				5%	
				5%	
				5%	
				5%	
	Solicitação de serviços/manutenção de TIC para a AUDIN	Serviços de TIC realizados	3:30:00	5%	3:19:30
				5%	
				5%	
				5%	

Deslocamentos externos à UFABC de servidores da AUDIN	Transporte Eventual para a AUDIN via Sistema de Concessão de Diárias e Passagens	Transporte realizado e contas prestadas	44:00:00	5%	41:48:00
	Transporte eventual para a AUDIN por meio de vans e/ou ônibus da UFABC	Transporte realizado e contas prestadas	24:00:00	5%	22:48:00
				5%	
				5%	
	Transporte eventual para a AUDIN por meio de veículos de TÁXIGOV, do Governo Federal	Transporte realizado e contas prestadas	5:00:00	5%	4:45:00
				5%	
5%					
Transparência e Manutenção de mídias de apoio e divulgação (internas e externas) da AUDIN	Atualização do Site (sítio eletrônico) Oficial da AUDIN-UFABC	Site atualizado	6:00:00	5%	5:42:00
				5%	

				5%	
	Manutenção com inserção gráfica pelo setor NTI no Site da AUDIN	Site com inserções realizadas	3:00:00	5%	2:51:00
				5%	
				5%	
				5%	
	Publicação de extrato de Relatório (ou outro documento da AUDIN), com link, no Boletim de Serviço	Extrato publicado	7:20:00	5%	6:58:00
				5%	
	Manutenção do Twitter (mídia social) Oficial da AUDIN-UFABC	Publicação em mídia realizada	4:00:00	5%	3:48:00

	Manutenção do FaceBook (mídia social) Oficial da AUDIN-UFABC	Publicação em mídia realizada	4:00:00	5%	3:48:00
	Manutenção da coluna do "Auditorito" no "Comunicare" (ou outra mídia semelhante) da UFABC	Publicação em mídia realizada	4:00:00	5%	
Monitoramento das Reocmendações da AUDIN	Cadastro das Recomendações no Sistema/Controle de Acompanhamento	Cadastro realizado	11:20:00	5%	10:46:00
				5%	
				5%	

	Execução e atualização do Monitoramento	Monitoramento atualizado no sistema	11:20:00	5%	10:46:00		
				5%			
	Relatório de retorno à área monitorada (<i>feedback</i>)	Relatório encaminhado via sistema	10:20:00	5%		9:49:00	
				5%			
	Relatório de retorno ao Reitor (reporte)	Relatório encaminhado via sistema	15:20:00	5%			14:34:00
				5%			
5%							
5%							