

**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**



PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

2019



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
AUDITORIA INTERNA



VERSÕES DESTE DOCUMENTO

Versão	Data	Descrição
1.0	11/03/2019	Planejamento Estratégico 2019



PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO 2019

Sumário

APRESENTAÇÃO.....	3
1. METODOLOGIA.....	3
1.1. Definição da estratégia.....	4
1.2. Análise ambiental.....	4
1.3. Objetivos estratégicos para 2019.....	5
2. ANÁLISE DO ATENDIMENTO DOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS TRAÇADOS PARA 2018.....	6



APRESENTAÇÃO

O planejamento estratégico auxilia na definição de objetivos e das estratégias para alcançá-los, visando que os recursos disponíveis sejam utilizados de forma eficiente, aumentando a produtividade.

Anualmente, a Unidade de Auditoria Interna da UNIPAMPA (AUDIN) avalia a implementação do Planejamento Estratégico do exercício anterior e revisa as pretensões para o próximo período.

O processo de planejamento estratégico para 2019 teve início com a revisão da missão, visão e valores da Unidade. Posteriormente, realizou-se análise ambiental, para refletir sobre as forças, oportunidades, fraquezas e ameaças. Por fim, foram definidos os objetivos estratégicos para 2019, bem como as metas, indicadores e prazos.

Assim, a AUDIN apresenta seu planejamento anual, com a intenção de se autodesenvolver e efetivamente contribuir com a UNIPAMPA.

1. METODOLOGIA

A elaboração do planejamento estratégico da AUDIN para o exercício de 2019 passou pelas etapas de definição estratégica; análise ambiental; e definição de objetivos estratégicos para o período.

A **definição da estratégia** consistiu na análise, pela equipe, da missão, visão e valores, já definidos em anos anteriores. Essas definições foram mantidas para 2019.

A **análise ambiental** ocorreu por meio da ferramenta matriz *SWOT*, conhecida também como FOFA (Forças, Oportunidades, Fraquezas e Ameaças). As Forças e as Fraquezas estão relacionadas ao ambiente interno, enquanto as Oportunidades e as Ameaças com fatores externos.

A **definição de objetivos estratégicos** para o período considerou as metas globais e amplas da Unidade, relacionadas à missão da AUDIN para alcançar sua visão.

Nos itens seguintes, são apresentados os resultados de cada etapa, que forneceram subsídios para a elaboração do Planejamento Estratégico 2019.



1.1. Definição da estratégia

A missão, visão e valores da Unidade de Auditoria Interna já haviam sido definidos em exercícios anteriores e foram mantidos para 2019, conforme Quadro 01.

Quadro 01: Missão, visão e valores.

Missão	Visão
Assessorar a gestão na realização dos objetivos institucionais, avaliando e melhorando a eficácia dos processos de gerenciamento de riscos, controle e governança.	Consolidar-se como órgão de assessoramento interno de reconhecida capacidade técnica e alinhado às modernas ferramentas tecnológicas e de gestão.
Valores	
COMPORTAMENTO ÉTICO: Agir com respeito, seriedade, transparência, honestidade e integridade. COMPROMETIMENTO: Ser leal com a instituição, ter compromisso com seu trabalho e assumir responsabilidades. COOPERAÇÃO: Trabalhar em equipe, de forma integrada, e colaborar para atingir os objetivos comuns. PROFISSIONALISMO: Atuar de forma técnica, competente, responsável, imparcial, coerente e objetiva, e estar comprometido com a missão institucional.	

1.2. Análise ambiental

A análise ambiental da AUDIN foi realizada pela equipe, utilizando a matriz *SWOT*, conforme Quadro 02.

Quadro 02: Análise ambiental

Ambiente Interno	Ambiente Externo
Forças	Oportunidades
<ul style="list-style-type: none">Equipe multidisciplinarTrabalho em equipeBusca permanente de qualificação	<ul style="list-style-type: none">Integração das auditorias internas do MECOfertas de capacitações presenciais e EADManual de orientações técnicas da atividade de auditoria interna governamental do Poder Executivo Federal (CGU)
Fraquezas	Ameaças
<ul style="list-style-type: none">Falta de capacitação em áreas específicasRedução de pessoalNecessidade de melhorias nos sistemas operacionais	<ul style="list-style-type: none">Limitação orçamentáriaAlterações na legislação e na interpretação da leiInterferências nas atividades da AUDIN



1.3. Objetivos estratégicos para 2019

Com base na definição da estratégia da AUDIN, foram definidos, pela equipe, os objetivos estratégicos para 2019 e respectivas metas, indicadores e prazos, conforme Quadro 03.

Quadro 03: Objetivos estratégicos, metas, indicadores e prazos.

Objetivo	Meta	Indicador	Prazo
1. Realizar todas as auditorias previstas no PAINT 2019.	Realizar as seis ações de auditoria previstas no PAINT 2019.	Nº de auditorias realizadas/ previstas	Dezembro de 2019.
2. Aprimorar a sistemática de monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIN.	Estabelecer novos controles para o monitoramento eficiente das recomendações.	Nº de recomendações monitoradas/ emitidas	Dezembro de 2019.
3. Cumprir o Plano de Capacitação 2019.	Realizar todas as capacitações estratégicas.	Nº de capacitações estratégicas realizadas/ previstas	Dezembro de 2019.
4. Monitorar a implementação do Planejamento Estratégico, do Plano de Capacitação e do PAINT.	Avaliar, periodicamente, o alcance dos objetivos priorizados no Planejamento Estratégico, no Plano de Capacitação e no PAINT.	Nº de objetivos avaliados/ planejados	Dezembro de 2019.
5. Implementar o uso do Sistema Eletrônico de Informações (SEI) para tramitação dos documentos produzidos pela AUDIN.	Tramitar todos os documentos da Unidade pelo SEI.	Nº de documentos produzidos/ emitidos pelo SEI	Dezembro de 2019.
6. Incentivar e monitorar a avaliação dos riscos e dos controles.	Incluir em todas as auditorias a fase de análise de riscos e de avaliação de controles internos.	Nº de avaliações de riscos e controles/Nº de Auditorias	Dezembro de 2019.
7. Revisar e atualizar o Manual de Auditoria Interna.	Revisar e atualizar os conteúdos da 1ª edição do Manual de Auditoria Interna e anexos.	Manual revisado	Dezembro de 2019.



2. ANÁLISE DO ATENDIMENTO DOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS TRAÇADOS PARA 2018

O Quadro 04 apresenta a situação dos objetivos estratégicos traçados para 2018.

Quadro 04: Atendimento dos objetivos estratégicos para 2018

Objetivo PE 2018	Meta prevista	Situação	Justificativa
1. Cumprir integralmente o PAINT 2018.	Realizar todas as auditorias previstas.	Não atingido	As auditorias Admissão de Servidores, Concurso Público Docente, Gerenciamento de Laboratórios e Orçamento não foram executadas em 2018, devido ao déficit de pessoal não previsto no exercício. As ações foram incluídas no PAINT 2019.
2. Elaborar o PAINT e o RAINTE em consonância com a legislação.	Elaborar o PAINT 2019 e o RAINTE 2018 e encaminhá-los, tempestivamente, à CGU e ao Reitor.	Atingido	O PAINT 2019 e o RAINTE 2018 foram elaborados e encaminhados tempestivamente.
3. Atuar, junto ao DTIC, para melhorar as funcionalidades do Sistema de Monitoramento das Recomendações da AUDIN.	Obter solução para os problemas relatados no Memorando 09/2017-AUDIN e no Memorando 42/2017-AUDIN.	Parcialmente atingido	Os problemas relatados no Memorando 09/2017-AUDIN e no Memorando 42/2017-AUDIN foram solucionados, porém surgiram novas dificuldades na operação do sistema.
4. Manter a transparência ativa dos relatórios de auditoria.	Publicar os relatórios de auditoria, na Página da AUDIN, após análise pela CPADS.	Parcialmente atingido	Devido a mudanças na tramitação de documentos, com a implantação do SEI, apenas 1 dos 5 relatórios de auditoria de 2018 foi analisado pela Comissão de Avaliação de Documentos Sigilosos – CPADS e está publicado no endereço http://porteiros.r.unipampa.edu.br/portais/auditoria/transparencia-ativa/
5. Consolidar a parceria da AUDIN com a CGU.	Manter contato permanente da Universidade com a CGU-Regional/RS, com vistas a treinamentos /capacitações.	Atingido	A Unidade de Auditoria manteve o bom relacionamento com a CGU, possuindo um canal aberto para conversar, tirar dúvidas e buscar orientações nos trabalhos desenvolvidos sempre que necessário.
6. Promover, com o NUDEPE, cursos específicos para a Auditoria Interna.	Atuar junto ao NUDEPE para a realização de cursos específicos.	Não atingido	O objetivo se tornou incompatível com o número de servidores na equipe e, por isso, não foi realizada.
7. Participar do FONAItec e dos eventos da CGU.	Oportunizar aos servidores participação nas capacitações técnicas de auditorias internas e nos eventos promovidos pela CGU.	Atingido	Duas servidoras da AUDIN participaram do 48º FONAItec. Uma servidora participou do Curso de Gestão de Riscos e Controles Internos, e do Fórum Regional de Auditorias Internas (FORAI-RS 2018), ambos promovidos pela CGU.
8. Cumprir o Plano de Capacitação 2018.	Participar das capacitações previstas no Plano de Capacitação.	Parcialmente atingido	Das quatro áreas identificadas como estratégicas no Plano de Capacitação, a metade foi atendida em 2018.