



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

**RELATÓRIO GERENCIAL Nº 001/2019**

**Unidade: Universidade Federal do Oeste do Pará - Ufopa**

**Origem da Demanda: Auditoria Interna/Ufopa**

**AVALIAÇÃO DA GOVERNANÇA DA UFOPA, SEGUNDO RELATÓRIO INDIVIDUAL DO  
LEVANTAMENTO DE GOVERNANÇA E GESTÃO PÚBLICAS – CICLO 2018.**





**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

**SUMÁRIO**

<b>1. CONSIDERAÇÕES INICIAIS.....</b>	<b>03</b>
<b>2. METODOLOGIA .....</b>	<b>03</b>
<b>3. RESULTADOS DO LEVANTAMENTO.....</b>	<b>04</b>
3.1 <b>iGG</b> (índice integrado de governança e gestão públicas).....	04
.....	
3.2 <b>iGovPub</b> (índice de governança pública).....	05
3.2.1 <b>Lid</b> (índice de capacidade em liderança).....	06
3.2.2 <b>Estr</b> (índice de capacidade em estratégia).....	07
3.2.3 <b>Acct</b> (índice de capacidade em accountability).....	09
3.3 <b>iGovPessoas</b> (índice de governança e gestão de pessoas).....	12
3.4 <b>iGestPessoas</b> (índice de capacidade em gestão de pessoas) .....	13
3.5 <b>iGovTI</b> (índice de governança e gestão de TI).....	19
3.6 <b>iGestTI</b> (índice de capacidade de gestão de TI).....	21
3.6.1 <b>ProcessosTI</b> (índice de capacidade em processos de TI).....	21
3.6.2 <b>iGestSegInfo</b> (Capacidade em estrutura e processos de segurança da informação).....	23
3.6.3 <b>PessoasTI</b> (capacidade de gestão de pessoal de TI).....	25
3.6.4 <b>PlanejamentoTI</b> (Capacidade em planejamento de TI).....	26
3.7 <b>iGovContrat</b> (índice de governança e gestão em contratações).....	29
3.8 <b>iGestContrat</b> (capacidade em gestão de contratações).....	30
3.9 <b>Result</b> (Resultados organizacionais).....	35
<b>4. CONCLUSÃO.....</b>	<b>36</b>



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

## **1. CONSIDERAÇÕES INICIAIS**

A Auditoria Interna - Audin realizou a avaliação dos índices de governança da Universidade Federal do Oeste do Pará – Ufopa utilizando como parâmetro o Relatório individual da autoavaliação da unidade, resultado do Levantamento de Governança e Gestão Públicas, realizado em 2018, pelo Tribunal de Contas da União – TCU.

O que é o Levantamento de Governança e Gestão Públicas realizado pelo TCU?

Levantamento para conhecer melhor a situação da governança no setor público e estimular as organizações públicas a adotarem boas práticas de governança. A partir de 2017, o TCU unificou quatro levantamentos de governança (pessoas, TI, contratações e governança pública) realizados com foco nas organizações públicas, além de tornar o levantamento anual, público e parte integrante do processo de prestação de contas anuais.

Abaixo alguns conceitos utilizados na realização do trabalho:

- **Governança corporativa**: pode ser entendida como o sistema pelo qual as organizações são dirigidas e controladas (CADBURY, 1992; ABNT NBR ISO/IEC 38500, 2009).
- **Governança pública**: pode ser entendida como o sistema que determina o equilíbrio de poder entre os envolvidos — cidadãos, representantes eleitos (governantes), alta administração, gestores e colaboradores — com vistas a permitir que o bem comum prevaleça sobre os interesses de pessoas ou grupos (MATIAS-PEREIRA, 2010, adaptado).
- **Governança no setor público**: refere-se, portanto, aos mecanismos de avaliação, direção e monitoramento; e às interações entre estruturas, processos e tradições, as quais determinam como cidadãos e outras partes interessadas são ouvidos, como as decisões são tomadas e como o poder e as responsabilidades são exercidos (GRAHN; AMOS; PLUMPTRE, 2003).

## **2. METODOLOGIA**

A análise foi baseada nas informações – respostas da Unidade - do Levantamento de Governança e Gestão Públicas (2018), bem como, a verificação das oportunidades de melhorias segundo as opções de resposta do próprio questionário de autoavaliação.



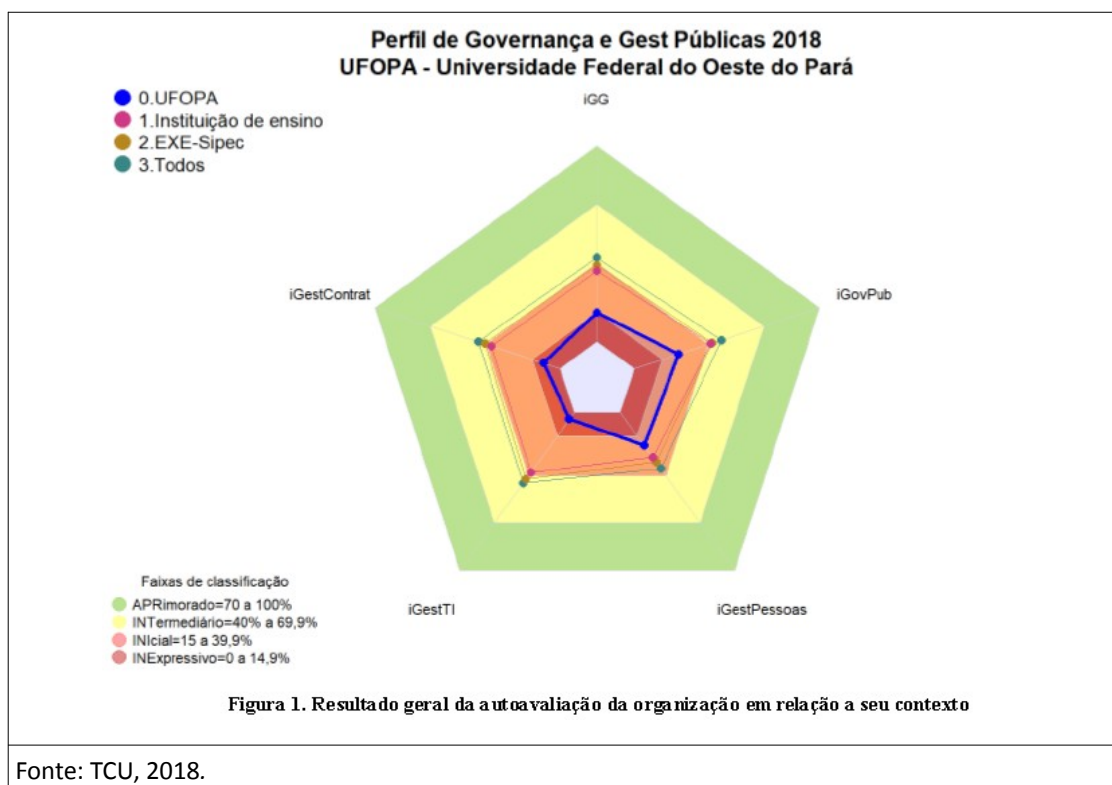
**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

**3. RESULTADOS DO LEVANTAMENTO**

**3.1 - iGG (índice integrado de governança e gestão públicas)**

Considerando a importância da Governança como instrumento que proporciona à Administração Pública, subsídios para assegurar o bom gerenciamento dos negócios públicos, possibilitando a prestação de serviços com economicidade, eficiência e eficácia, evitando a ocorrência de erros potenciais, serão apresentadas, a seguir, as questões avaliadas no Levantamento de Governança e Gestão Pública que, basicamente se destinam a verificar os seguintes aspectos:

**Imagem 01: Resultado geral da autoavaliação da organização em relação a seu contexto**



A Imagem 01 representa o resultado geral da autoavaliação dessa organização. Nela são apresentados os valores do iGG (índice integrado de governança e gestão públicas), iGovPub (índice de governança pública), iGestPessoas (índice de capacidade em gestão de pessoas), iGestTI (índice de capacidade em gestão de TI) e iGestContrat (índice de capacidade em gestão de contratos), comparados às médias obtidas pelas organizações do mesmo tipo, segmento e com todas as 498 organizações participantes.

O iGG foi calculado como primeiro componente principal em:

- **iGG** (índice integrado de governança e gestão públicas) ← iGovPub, GestãoPessoas, GestãoTI, GestãoContrat; onde:
  - **iGovPub** (índice de governança pública)



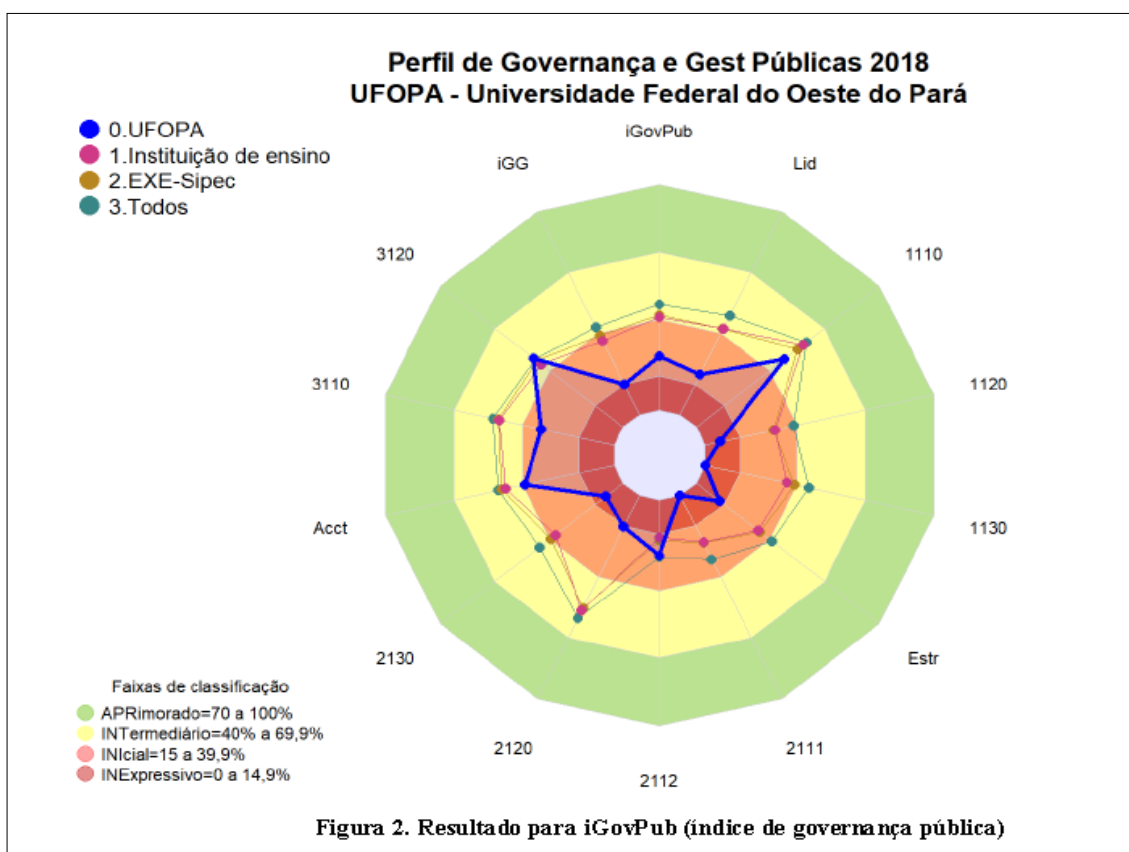
**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- **iGestPessoas** (índice de capacidade em gestão de pessoas)
- **iGestTI** (índice de capacidade em gestão de TI)
- **iGestContrat** (índice de capacidade em gestão de contratos)

Como podemos observar na imagem acima, os índices obtidos pela Ufopa, representados pela cor azul, ficaram abaixo em todos os demais índices representados em relação aos índices obtidos pelas Instituições Federais de Ensino, representados pela cor vermelha, variando entre as faixas de classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%) e “Inicial” (15 a 39,9%).

3.2 - iGovPub (índice de governança pública)

**Imagem 02: Resultado para iGovPub (índice de governança pública)**



Fonte: TCU, 2018.

A Imagem 02 apresenta o detalhamento para a avaliação do índice de governança pública (iGovPub), além de comparar com o iGG:

- **iGovPub** (índice de governança pública) ← Lid, Estr, Acct; onde:

✓ **Lid** (índice de capacidade em liderança) ← 1110, 1120, 1130, onde:



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- **1110** (Estabelecer o modelo de governança da organização)
- **1120** (Gerir o desempenho da alta administração)
- **1130** (Zelar por princípios de ética e conduta)
  
- ✓ **Estr** (índice de capacidade em estratégia) ← 2111, 2112, 2120, 2130, onde:
  - **2110** (Gerir os riscos da organização)
  - **2111** (O modelo de gestão de riscos da organização está estabelecido)
  - **2112** (Os riscos considerados críticos para a organização são geridos)
  - **2120** (Estabelecer a estratégia da organização)
  - **2130** (Promover a gestão estratégica)
  
- ✓ **Acct** (índice de capacidade em accountability) ← 3110, 3120, onde:
  - **3110** (Promover transparência, responsabilidade e prestação de contas)
  - **3120** (Assegurar a efetiva atuação da auditoria interna)
  
- **iGG** (índice integrado de governança e gestão)

3.2.1 - Lid (índice de capacidade em liderança)

Quanto ao “Lid” apenas a subquestão 1110 se destacou, alcançando a faixa de classificação de “intermediário” (40 a 69%). As subquestões 1120 e 1130 obtiveram a classificação de “inexpressivo” (0 a 14,9%). Todos os componentes do índice Lid ficaram abaixo da média das demais Instituições de Ensino participantes do levantamento.

Pontos considerados positivos e/ou neutros para as respostas da Ufopa:

- ✓ A estrutura interna de governança da organização está definida (Adota parcialmente). Foi informado que:
  - a organização dispõe de conselho ou colegiado superior;
  - a organização dispõe de auditoria interna;
  - a organização dispõe de ouvidoria;
  - a organização dispõe de comissão ou comitê interno de ética e de conduta;
- ✓ Porém, não foi informado se:
  - a organização dispõe de corregedoria;
  - as responsabilidades dos membros da estrutura interna de governança da organização estão definidas;
- ✓ Há segregação de funções para tomada de decisões críticas (Adota em maior parte ou totalmente). Foi informado que:
  - as decisões críticas que demandam segregação de funções estão identificadas;



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- ✓ Porém, não foi informado se:
  - diretrizes e critérios para segregação de funções estão definidos, a exemplo da matriz RACI.

Pontos considerados negativos para as respostas da Ufopa:

- A seleção de membros da alta administração é feita com base em critérios e procedimentos estabelecidos.
- O desempenho de membros da alta administração é avaliado.
- Código de ética e de conduta aplicável aos membros de conselho ou colegiado superior da organização está estabelecido.
- Código de ética e de conduta aplicável aos membros da alta administração da organização está estabelecido.
- Os casos de conflito de interesse, envolvendo membro de conselho ou colegiado superior, são identificados e tratados.
- Os casos de conflito de interesse, envolvendo membro da alta administração, são identificados e tratados.

Os pontos acima não foram marcados por ocasião da resposta da Instituição, ou informado que a Instituição “não adota” a prática, ou “adota em menor parte”. Portanto, constituem-se balizadores para que a Alta Administração analise e avalie a oportunidade de implementação dos quesitos supramencionados, bem como a manutenção e fortalecimento dos quesitos considerados positivos nas respostas fornecidas pela Ufopa ao TCU.

### 3.2.2 - Estr (índice de capacidade em estratégia)

Quanto ao “Estr”, apenas a subquestão 2112 - Os riscos considerados críticos para a organização são geridos - se destacou, alcançando a faixa de classificação de “inicial” (15 a 39,9%). Ainda que a média seja considerada baixa, neste quesito a Ufopa esteve acima da média das demais Instituições de Ensino. A subquestão 2111 -

O modelo de gestão de riscos da organização está estabelecido - Na qual a resposta da Ufopa “Não se aplica” não foi considerada, pois sua complementação de resposta foi que a gestão de riscos está em andamento, desta forma a avaliação foi de 0 (zero) permanecendo na faixa de classificação “inexpressivo” (0 a 14,9%) abaixo da média das demais IFE.

Já as questões 2120, 2130 obtiveram a classificação de “inexpressivo” (0 a 14,9%) e ficaram abaixo da média das demais IFE.

Pontos considerados positivos e/ou neutros para as respostas da Ufopa:

- ✓ Os riscos considerados críticos para a organização são geridos (Adota parcialmente). Foi informado que:





**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- processos considerados críticos para o alcance dos objetivos institucionais estão identificados;
- a organização implantou controles internos para tratar riscos considerados críticos para o alcance de seus objetivos;
- ✓ Porém, não foi informado se:
  - ativos desses processos considerados críticos (p. ex. tecnologias, informações, pessoas) estão identificados;
  - riscos que podem afetar o alcance dos objetivos institucionais (riscos considerados críticos) estão identificados, analisados e avaliados;
  - a organização informa os membros das instâncias superiores de governança acerca de riscos considerados críticos;
  - a organização implantou controles internos para tratar riscos considerados críticos para a prevenção de casos de fraude e corrupção;
  - a organização estabeleceu controles de detecção de transações incomuns, por meio de técnicas de análise de dados e/ou outras ferramentas tecnológicas;
- ✓ O modelo de gestão estratégica da organização está estabelecido. Foi informado que:
  - a missão, a visão e os valores da organização estão definidos;
- ✓ Porém, não foi informado se:
  - os objetivos estratégicos da organização estão definidos;
  - indicadores e metas de desempenho da estratégia estão definidos;
  - as iniciativas estratégicas prioritárias estão definidas;
  - as pessoas ou unidades responsáveis pela realização das iniciativas estratégicas estão formalmente designadas;
  - a estratégia está alinhada às políticas e diretrizes nacionais;
  - as instâncias internas de governança participaram da formulação da estratégia;
  - a organização mantém instrumentos voltados à promoção do processo decisório baseado em evidências;
  - na formulação da estratégia, foram considerados os anseios das partes interessadas externas (p. ex. sociedade);
  - a estratégia da organização está atualizada;
  - a estratégia é divulgada entre os servidores/funcionários.

Pontos considerados negativos para as respostas da Ufopa:

- O modelo de gestão de riscos da organização está estabelecido;





**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- Controles detectivos de possíveis situações de fraude e corrupção estão estabelecidos;
- Os principais processos estão identificados e mapeados;
- As demandas das partes interessadas estão identificadas, mapeadas e priorizadas;
- A alta administração estabeleceu modelo de gestão dos processos finalísticos;
- A alta administração monitora o desempenho da gestão dos processos finalísticos;
- A alta administração estabeleceu modelo de gestão de pessoas;
- A alta administração monitora o desempenho da gestão de pessoas;
- A alta administração estabeleceu modelo de gestão de tecnologia da informação;
- A alta administração monitora o desempenho da gestão de tecnologia da informação;
- A alta administração estabeleceu modelo de gestão de contratações;
- A alta administração monitora o desempenho da gestão de contratações.

As evidências para as respostas às questões e subquestões do “Estr” foram fundamentadas e demonstradas por meio do Plano de Desenvolvimento Institucional – PDI, disponível em: <http://www.ufopa.edu.br/pdi/>. Porém, cabe salientar que atualmente o PDI 2019-2023 ainda não foi aprovado pelo Conselho Superior da Ufopa, portanto, é possível que isto possa impactar negativamente na análise, em especial, do índice “Estr” para o ciclo 2020.

### 3.2.3 - Acct (índice de capacidade em accountability)

Quanto ao “Acct”, compõe apenas duas subquestões, a subquestão 3110 - Promover transparência, responsabilidade e prestação de contas - alcançou a faixa de classificação “inicial” (15 a 39,9%), porém, já mais próximo de atingir a classificação subsequente “Intermediário” (40 a 69,9%), porém, ainda abaixo da média das demais IFE.

Já a subquestão 3120 - Assegurar a efetiva atuação da auditoria interna – atingiu a faixa de classificação “Intermediário” (40 a 69,9%), estando um pouco acima da média das demais IFE.

No geral, o Acct foi o único índice que atingiu a classificação “Intermediário” (40 a 69,9%), dentre os componentes do iGovPub.

Pontos considerados positivos e/ou neutros para as respostas da Ufopa:



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- ✓ A organização dispõe de canais de comunicação para acesso, solicitação e recebimento de informações.
- ✓ A organização dispõe de canais para apresentação e acompanhamento de denúncias e representações;
- ✓ Diretrizes para recebimento, tratamento e acompanhamento de denúncias e representações estão definidas;
- ✓ O canal de denúncias é divulgado para o público interno;
- ✓ O canal de denúncias é divulgado para o público externo;
- ✓ Os canais existentes permitem o recebimento de denúncias ou representações anônimas;
- ✓ O processo de tratamento da denúncia possui mecanismos de proteção à identidade do denunciante;
- ✓ Às denúncias são tratadas sigilosamente até decisão definitiva sobre a matéria.
- ✓ O estatuto da auditoria interna confere amplo acesso a documentos e informações;
- ✓ O estatuto define que a auditoria interna se reporta funcionalmente a mais alta instância interna de governança;
- ✓ O estatuto atribui à auditoria interna a competência para avaliar a eficácia e contribuir para a melhoria dos processos de controle;
- ✓ O estatuto contém vedação de que os auditores internos participem em atividades que possam caracterizar cogestão.
- ✓ Nos últimos dois anos foram elaborados Planos Anuais de Auditoria Interna;
- ✓ O Plano Anual de Auditoria Interna é elaborado com base em riscos;
- ✓ 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;
- ✓ O Plano Anual de Auditoria Interna inclui trabalhos cujo objeto é a governança organizacional;
- ✓ O Plano Anual de Auditoria Interna inclui trabalhos de avaliação dos controles internos dos elementos críticos para o alcance dos objetivos organizacionais;
- ✓ Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação dos controles internos da gestão de processos finalísticos;
- ✓ Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação dos controles internos da gestão de pessoas;
- ✓ Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação dos controles internos da gestão das contratações;
- ✓ Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação dos controles internos da gestão de tecnologia da informação.



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

Pontos considerados negativos para as respostas da Ufopa:

- A organização dispõe de controles e mecanismos de assegurar a qualidade das informações prestadas;
- Diretrizes, critérios e limites para abertura de dados e acesso à informação estão definidos;
- A organização divulga a agenda dos membros de conselho ou colegiado superior, em especial quanto a seu registro e publicidade;
- A organização divulga a agenda dos membros da alta administração, em especial quanto a seu registro e publicidade.
- Diretrizes, critérios e limites para relacionamento com partes interessadas (internas e externas à organização) estão definidos;
- A satisfação das partes interessadas com as informações prestadas é avaliada.
- Existe informação clara para os gestores de suas responsabilidades;
- As denúncias são tratadas sigilosamente até decisão definitiva sobre a matéria;
- As denúncias e representações contra a alta administração são destinadas a uma instância superior, a exemplo de conselhos de administração ou órgãos colegiados;
- As denúncias e representações recebidas são analisadas em processo específico;
- Houve alguma sanção nos últimos 2 anos originadas em denúncias recebidas pelo canal oficial;
- O estatuto da auditoria interna confere/define regras de reporte e monitoramento dos resultados dos trabalhos de auditoria;
- O estatuto atribui à auditoria interna a competência para avaliar a eficácia e contribuir para a melhoria dos processos de governança;
- O estatuto atribui à auditoria interna a competência para avaliar a eficácia e contribuir para a melhoria dos processos de gestão de riscos;
- 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;
- O Plano Anual de Auditoria Interna inclui trabalhos cujo objeto é a gestão da ética e da integridade;
- O Plano Anual de Auditoria Interna inclui trabalhos cujo objeto é a avaliação dos controles de mitigação do risco de fraude e corrupção.
- Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação da gestão de riscos da organização;



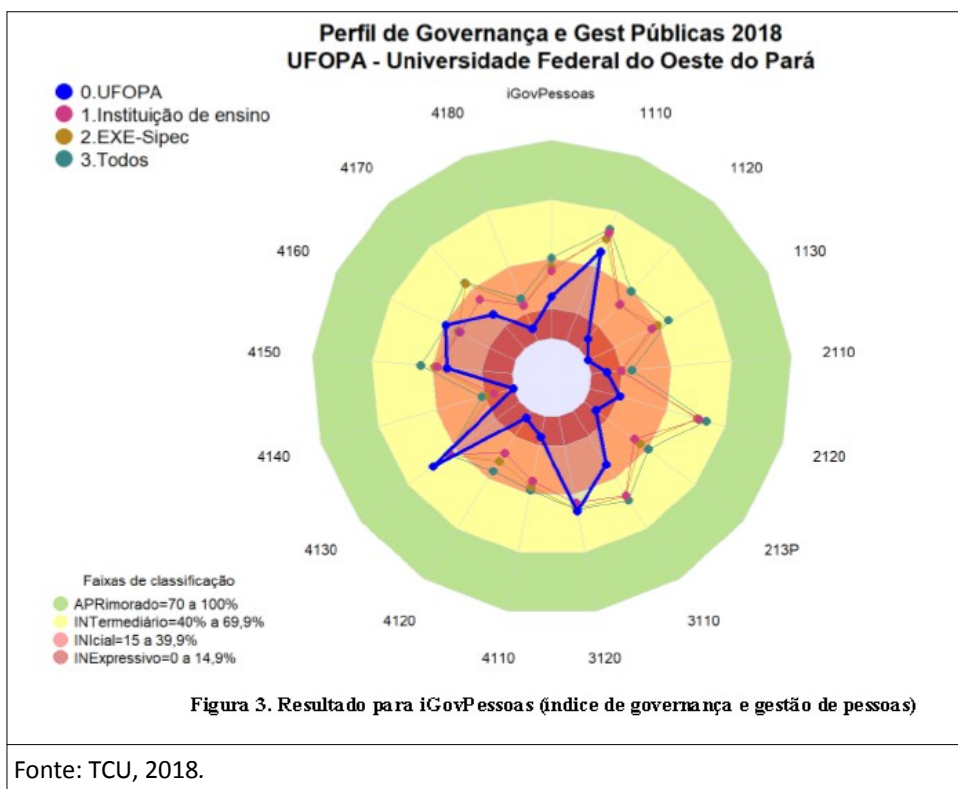
**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação dos sistemas de informação;
- Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação de riscos de tecnologia da informação;
- Há relatório contendo resultados de trabalhos de a gestão da ética e da integridade;
- Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação nos controles de mitigação do risco de fraude e corrupção.

**3.3 - iGovPessoas (índice de governança e gestão de pessoas)**

Abaixo o resultado e detalhamento do iGovPessoas para a Ufopa:

**Imagem 03: Resultado para iGovPessoas (índice de governança e gestão de pessoas)**



A Imagem 03 apresenta o detalhamento para o iGovPessoas (índice de governança de pessoas), calculado para dar continuidade à série história desse indicador:

**iGovPessoas** (índice de governança de pessoas) ← 1110, 1120, 1130, 2110, 2120, 213P, 3110, 3120, 4110, 4120, 4130, 4140, 4150, 4160, 4170, 4180; onde:

- **1110** (Estabelecer o modelo de governança da organização)



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- **1120** (Gerir o desempenho da alta administração)
- **1130** (Zelar por princípios de ética e conduta)
- **2110** (Gerir os riscos da organização)
- **2120** (Estabelecer a estratégia da organização)
- **213P** (Promover a gestão estratégica – para Pessoas) 2133, 2134; onde:
- **2133** (A alta administração estabeleceu modelo de gestão de pessoas.)
- **2134** (A alta administração monitora o desempenho da gestão de pessoas)
- **3110** (Promover transparência, responsabilidade e prestação de contas)
- **3120** (Assegurar a efetiva atuação da auditoria interna)
- **4110** (Realizar planejamento da gestão de pessoas)
- **4120** (Definir adequadamente, em termos qualitativos e quantitativos, a demanda por colaboradores e gestores)
- **4130** (Assegurar o adequado provimento das vagas existentes)
- **4140** (Assegurar a disponibilidade de sucessores qualificados)
- **4150** (Desenvolver as competências dos colaboradores e dos gestores)
- **4160** (Construir e manter ambiente de trabalho ético e favorável)
- **4170** (Gerir o desempenho dos colaboradores e dos gestores)
- **4180** (Favorecer a retenção dos colaboradores e dos gestores)

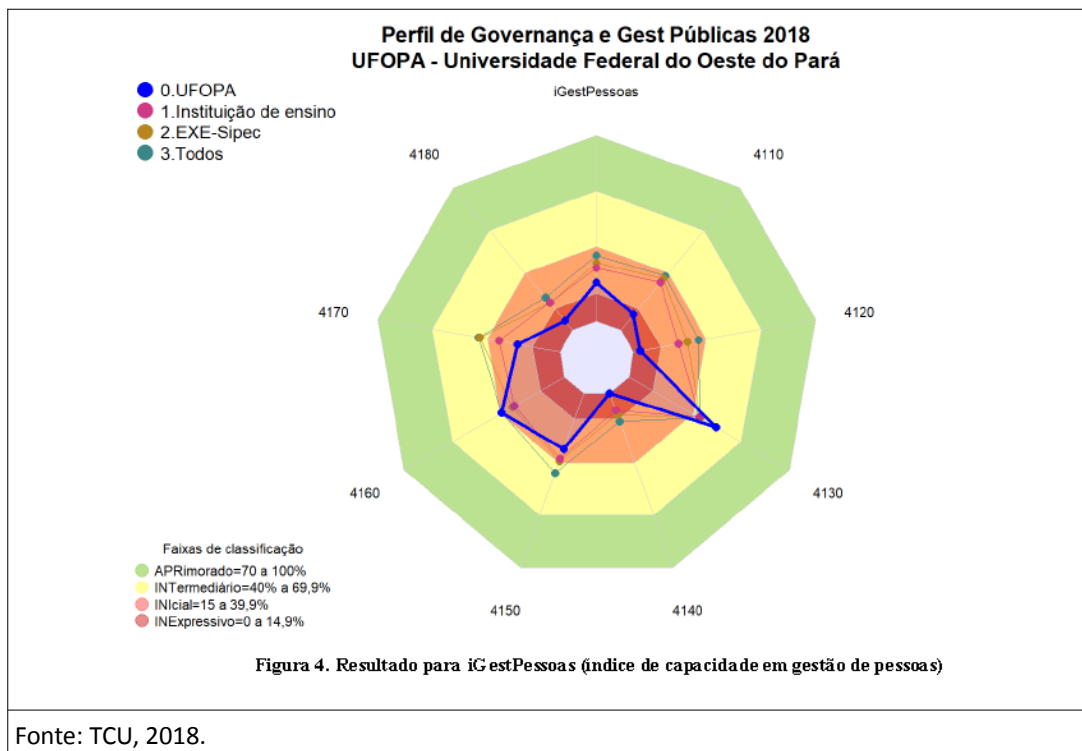
**3.4 - iGestPessoas (índice de capacidade em gestão de pessoas)**

As questões 1110, 1120, 1130, 2110, 2120, 213P, 3110 e 3120 já foram abordadas anteriormente no **iGovPub**, desta forma a análise partirá da questão 4110 até a 4180. Conforme imagem 04, abaixo, é demonstrado o resultado para iGestPessoas (índice de capacidade em gestão de pessoas):

**Imagem 04: Resultado para iGestPessoas (índice de capacidade em gestão de pessoas)**



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA



A Imagem 04 apresenta o detalhamento para o iGestPessoas (índice de capacidade em gestão de pessoas), calculado para dar continuidade à série história desse indicador:

**iGestPessoas** (índice de capacidade em gestão de pessoas) ← 4110, 4120, 4130, 4140, 4150, 4160, 4170, 4180; onde:

- **4110** (Realizar planejamento da gestão de pessoas)
- **4120** (Definir adequadamente, em termos qualitativos e quantitativos, a demanda por colaboradores e gestores)
- **4130** (Assegurar o adequado provimento das vagas existentes)
- **4140** (Assegurar a disponibilidade de sucessores qualificados)
- **4150** (Desenvolver as competências dos colaboradores e dos gestores)
- **4160** (Construir e manter ambiente de trabalho ético e favorável)
- **4170** (Gerir o desempenho dos colaboradores e dos gestores)
- **4180** (Favorecer a retenção dos colaboradores e dos gestores)

As questões 4110 - Realizar planejamento da gestão de pessoas; 4120 - Definir adequadamente, em termos qualitativos e quantitativos, a demanda por colaboradores e gestores; 4140 - Assegurar a disponibilidade de sucessores qualificados; e 4180 - Favorecer a retenção dos colaboradores e dos gestores, alcançaram a faixa de



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%), com destaque para a questão 4140 que praticamente atingiu o percentual 0.

As questões 4150 - Desenvolver as competências dos colaboradores e dos gestores; e 4170 - Gerir o desempenho dos colaboradores e dos gestores, atingiram a faixa de classificação “Inicial” (15 a 39,9%), estando assim, mais próximas da média das demais IFE.

Já as questões 4130 - Assegurar o adequado provimento das vagas existentes; e 4160 - Construir e manter ambiente de trabalho ético e favorável, foram as questões que se destacaram positivamente por atingir a faixa de classificação “Intermediário” (40 a 69,9%), estando acima da média das demais IFE.

Abaixo relacionamos os quesitos nos quais a Ufopa utilizou para as suas respostas no questionário do levantamento realizado pelo TCU.

Pontos considerados positivos e/ou neutros para as respostas da Ufopa:

- ✓ A organização define os métodos e critérios das seleções externas (p.ex. dos concursos públicos) com base nos perfis profissionais desejados definidos na prática “4120”. Definir adequadamente, em termos qualitativos e quantitativos, a demanda por colaboradores e gestores”.
- ✓ A organização estabelece o número de vagas a serem preenchidas nas seleções externas a partir do quantitativo necessário de pessoal por unidade organizacional ou por processo de trabalho, atualizado conforme a prática “4120. Definir adequadamente, em termos qualitativos e quantitativos, a demanda por colaboradores e gestores”.
- ✓ A organização executa ações educacionais específicas para formação dos novos colaboradores. Foi informado que:
  - As ações incluem programa de integração;
  - As ações incluem curso de formação;

Não foi informado se:

- As ações incluem ciência e concordância com o código de ética e de conduta.
- ✓ A organização avalia as ações educacionais realizadas, com o objetivo de promover melhorias em ações educacionais futuras. Foi informado que:
  - É avaliada a satisfação dos participantes com ações educacionais realizadas - nível 1 – reação;
  - É avaliada a aprendizagem dos participantes em ações educacionais realizadas - nível 2 – aprendizado;

Não foi informado se:





**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- É avaliada a contribuição de ações educacionais realizadas para o desempenho dos participantes (melhorias em ações educacionais futuras - nível 3 – comportamento);
- É avaliada a contribuição de ações educacionais realizadas para o resultado da organização, como, por exemplo, contribuição para redução de custos, melhoria do clima organizacional, aumento da produtividade, melhoria da satisfação de clientes (melhorias em ações educacionais futuras - nível 4 – resultados);
- ✓ Os colaboradores e gestores da organização são regidos por código de ética e de conduta a eles aplicável. Foi informado que:
  - O código estabelece mecanismos de monitoramento e avaliação do seu cumprimento;
  - O código define as ações cabíveis, em caso de seu descumprimento;
  - O código é divulgado ao público-alvo;
  - Existe programa destinado à conscientização do código para os integrantes da organização, como por exemplo, treinamentos, palestras, quiz, entre outros;
  - Há mecanismos em funcionamento que permitem o esclarecimento de dúvidas sobre o código de ética e de conduta;
  - A organização regulamentou situações que envolvam o recebimento de presentes e participação em eventos por parte do seu corpo funcional;
  - O código de ética e de conduta aplicável aos colaboradores e gestores da organização estabelece padrões para relacionamento com o setor privado (a exemplo de fornecedores ou setor regulado);
  - Nos últimos dois anos, a organização instaurou processos para apurar possíveis violações ao código de ética e de conduta por parte de colaboradores ou gestores;

Não foi informado se:

- É prestado, por ocasião da posse no cargo ou investidura em função pública, compromisso de acatamento e observância das regras estabelecidas no código de ética por parte do corpo funcional da organização;

- ✓ A organização dispõe de comissão ou comitê interno de ética e conduta.

Foi informado que:

- há indicação de instância formalmente responsável pelo acompanhamento e gestão da ética;



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

Não foi informado se:

- Os riscos éticos estão identificados e mapeados;
  - Estão implementadas medidas de monitoramento contínuo do programa de ética;
- ✓ A organização realiza pesquisas para avaliar o ambiente de trabalho da organização. Foi informado que:
- As pesquisas incluem a opinião dos colaboradores sobre a chefia;
  - As pesquisas incluem a opinião dos colaboradores sobre as condições físicas de trabalho;
  - As pesquisas incluem a opinião dos colaboradores sobre o reconhecimento do trabalho realizado;
  - As pesquisas incluem a opinião dos colaboradores sobre as características das tarefas realizadas.

Não foi informado se:

- As pesquisas incluem a opinião dos colaboradores com a participação na formulação estratégica e no planejamento da organização;
  - As pesquisas incluem a opinião dos colaboradores sobre os benefícios oferecidos;
- ✓ A organização avalia os resultados obtidos com o programa de qualidade de vida no trabalho. Foi informado que:
- O programa abrange ações que visem a prevenção, a detecção precoce e o tratamento de doenças;
  - O programa abrange ação médica com o objetivo de avaliar o estado de saúde do colaborador para o exercício de suas atividades laborais;
  - O programa abrange ação psicológica com o objetivo de avaliar o estado de saúde do colaborador para o exercício de suas atividades laborais;
  - O programa abrange ações com o objetivo de intervir no processo de adoecimento do colaborador, tanto no aspecto individual quanto nas relações coletivas no ambiente de trabalho;

Não foi informado se:

- O programa abrange ação odontológica com o objetivo de avaliar o estado de saúde do colaborador para o exercício de suas atividades laborais.



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- Os avaliadores identificam e documentam as necessidades individuais de capacitação durante o processo de avaliação de desempenho dos seus subordinados.

Evidências da adoção de práticas: Código de Ética da Ufopa, disponível em: <http://www2.ufopa.edu.br/ufopa/arquivo/consun/resolucoes/resolucao-179.17-consun-aprova-o-codigo-de-etica-dos-servidores>.

Portaria de composição da Comissão: Nº 114, de 20 de fevereiro de 2017. Regimento Interno da Comissão, aprovado pela Resolução Nº 10, de 30 de novembro de 2015.

Ao visitar os setores através do projeto Atitude saúde e DSQV itinerante a equipe está realizando uma pesquisa com os dados assinalados. O projeto Atitude saúde é resultado de pesquisa realizada pela equipe de enfermagem em 2013.

Quanto as condições de trabalho, há duas pesquisas: uma elaborada pela equipe de segurança junto ao GT de laboratórios e outra da equipe multiprofissional nas atividades do DSQV itinerante e Atitude Saúde.

Realização de exames médicos periódicos; Realização de projeto para preparação de aposentadoria (programa metamorfose); Projeto de educação financeira; Projeto DSQV itinerante -realiza visita e ações nos campi fora da sede; Projeto Previdort - visita da fisioterapeuta aos setores em que orienta quanto as medidas preventivas, orientações posturais; entre outros.

Pontos considerados negativos para as respostas da Ufopa:

- A organização define objetivos, indicadores e metas de desempenho para cada função de gestão de pessoas.
- A organização elabora plano(s) específico(s) para orientar a gestão de pessoas.
- A organização verifica se os gestores cumprem as políticas de gestão de pessoas.
- A organização define e documenta os perfis profissionais desejados para cada ocupação ou grupo de ocupações de colaboradores.
- A organização define e documenta os perfis profissionais desejados para cada ocupação ou grupo de ocupações de gestão.
- A organização atualiza, com base em procedimentos técnicos, o quantitativo necessário de pessoal por unidade organizacional ou por processo de trabalho.
- A organização monitora conjunto de indicadores relevantes sobre força de trabalho.
- A organização escolhe gestores segundo perfis profissionais definidos e documentados.



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

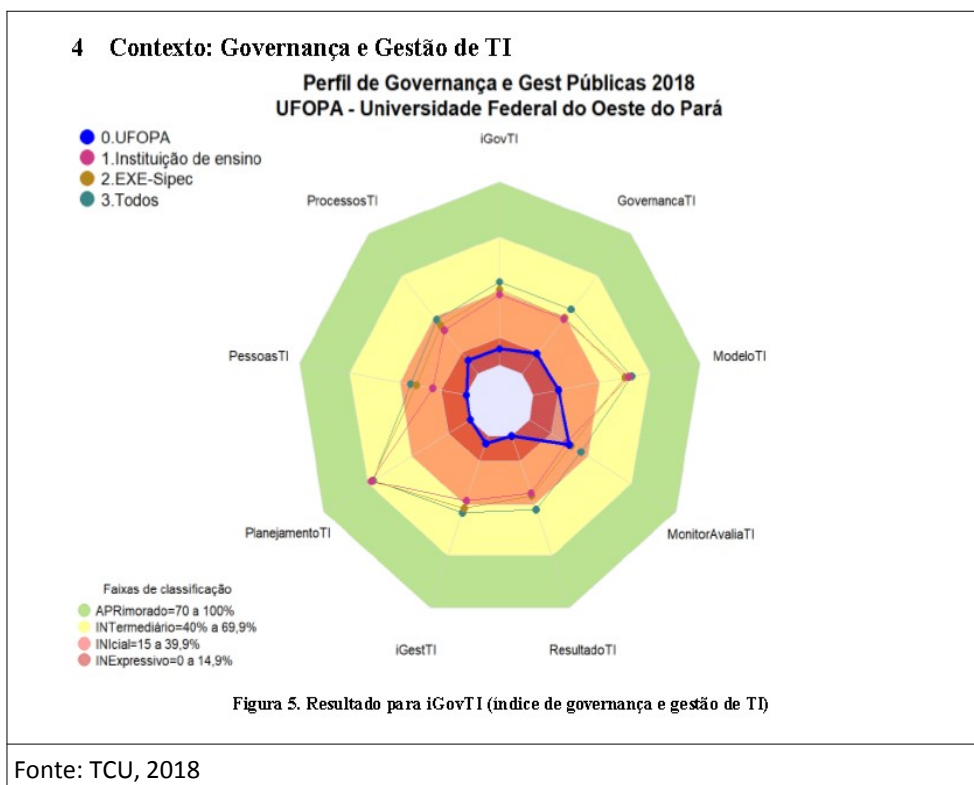
- A organização aloca os colaboradores com base na comparação entre os perfis profissionais apresentados por eles e os perfis profissionais desejados (documentados) pelas unidades organizacionais.
- A organização dispõe de uma política de sucessão.
- A organização identifica quais são as suas ocupações críticas.
- A organização elabora plano de sucessão para as ocupações críticas.
- A organização executa ações educacionais para assegurar a disponibilidade de sucessores qualificados para as ocupações críticas.
- A organização identifica e documenta lacunas de competência da organização.
- Organização oferece ações de desenvolvimento de liderança aos colaboradores que assumem funções gerenciais.
- O Programa de integridade da organização está estabelecido.
- Os casos de conflitos de interesse, envolvendo colaboradores e gestores da organização, são identificados e tratados.
- A organização oferece aos colaboradores condições mais flexíveis e estimulantes para realização de trabalho, com vistas ao aumento do desempenho.
- A organização estabelece metas de desempenho individuais e/ou de equipes vinculadas ao plano da unidade.
- A organização realiza formalmente a avaliação de desempenho individual, com atribuição de nota ou conceito, tendo como critério de avaliação o alcance das metas previstas no plano da unidade.
- A organização estabelece procedimentos e regras claras e transparentes nas práticas de reconhecimento.
- Organização executa procedimentos estruturados para aumentar a retenção de colaboradores e gestores.
- A organização executa procedimentos estruturados para identificar os motivos pessoais dos desligamentos voluntários da organização.
- A organização executa procedimentos estruturados para identificar os motivos pessoais dos pedidos de movimentação dos colaboradores dentro da organização.

3.5 - iGovTI (índice de governança e gestão de TI)

**Imagem 05: Resultado para iGovTI**



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA



A Imagem 05 apresenta o detalhamento para iGovTI (índice de governança e gestão de TI), sendo que esse indicador NÃO dá, em 2017/2018, continuidade à série histórica do iGovTI:

- **iGovTI** (índice de governança e gestão de TI) ← GovernancaTI, iGestTI; onde:
- **GovernancaTI** (governança de TI) ModeloTI, MonitorAvaliaTI ResultadoTI; onde:
  - **ModeloTI** (2135). A alta administração estabeleceu modelo de gestão de tecnologia da informação
  - **MonitorAvaliaTI**. Capacidade em monitoramento do desempenho de TI
  - **ResultadoTI**. Capacidade em resultados de TI
- **iGestTI** (índice de capacidade de gestão de TI) PlanejamentoTI PessoasTI ProcessosTI; onde:
  - **PlanejamentoTI**. Capacidade em planejamento de TI
  - **PessoasTI**. Capacidade em gestão de pessoal de TI
  - **ProcessosTI**. Capacidade em processos de TI

Para entendermos melhor a análise dos componentes do iGestTI (PlanejamentoTI, PessoasTI e ProcessosTI), começaremos pelo detalhamento de ProcessosTI e seus subcomponentes e, posteriormente, o detalhamento de um desses subcomponentes que é **iGestSegInfo** - Capacidade em estrutura e processos de



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

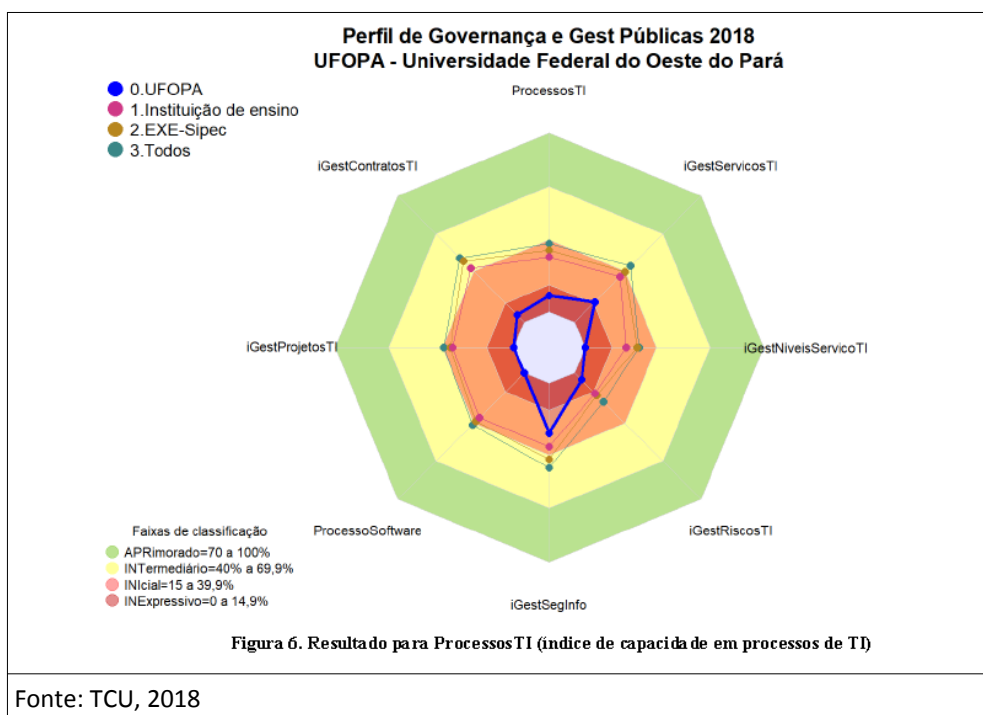
segurança da informação. Na sequência serão apresentados os detalhamentos para PessoasTI e PlanejamentoTI.

3.6 - iGestTI(índice de capacidade de gestão de TI)

3.6.1 - ProcessosTI (índice de capacidade em processos de TI)

Abaixo o resultado para Processos de TI:

**Imagem 06: Resultado para ProcessosTI(índice de capacidade em processos TI)**



- ✓ **ProcessosTI** (índice de capacidade em processos de TI) ← iGestServicosTI, iGestNiveisServicoTI, iGestRiscosTI, iGestSegInfo, ProcessoSoftware, iGestProjetosTI, iGestContratosTI; onde:
  - **iGestServicosTI**. Capacidade em gestão de serviços de TI
  - **iGestNiveisServicoTI**. Capacidade em gestão de níveis de serviços de TI
  - **iGestRiscosTI**. Capacidade de gestão de riscos de TI
  - **iGestSegInfo**. Capacidade em estrutura e processos de segurança da informação
  - **ProcessoSoftware** (4270). Capacidade em gestão de processo de software
  - **iGestProjetosTI** (4280). Capacidade em gestão de projetos de TI
  - **iGestContratosTI**. Capacidade em gestão de contratos de TI



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

Como identificado acima, Processos TI está subdividido em 7 (sete) subcomponentes, dentre estes, 5 obtiveram a faixa de classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%), são eles: **iGest NiveisServicoTI**, **ProcessoSoftware**, **iGestProjetosTI** (sendo que estes 3 praticamente atingiram o percentual 0), **iGestRiscosTI** e **iGestContratosTI**. Neste caso estes subcomponentes estiveram bem abaixo da média das Instituições de Ensino.

Os subcomponentes melhores classificados foram **iGestServicosTI** e **iGestSegInfo** estiveram dentre a faixa de classificação “Inicial” (15 a 39,9%), com destaque para o último, que foi o que mais se aproximou da média das IFE e que será detalhado na imagem 07.

Abaixo os pontos considerados positivos e/ou neutros para as respostas da Ufopa:

- ✓ A organização executa processo de gestão de incidentes (Adota parcialmente);
- ✓ A organização definiu processo de trabalho para seleção de fornecedores. Foi informado que:
  - o processo contempla procedimentos padronizados para seleção de fornecedores (p.ex. Listas de verificação para pregoeiro);
  - o processo contempla modelos para documentos;
  - o processo contempla a exigência de que as equipes alocadas reúnam as competências necessárias.

Não foi informado se:

- o processo contempla definição interna de papéis e responsabilidades das pessoas que atuam nessa etapa;

Os pontos considerados negativos para as respostas da Ufopa:

- A organização executa processo de gestão do catálogo de serviços (Adota em menor parte);
- A organização executa processo de gestão de mudanças;
- A organização executa processo de gestão de configuração e ativos (de serviços de tecnologia da informação);
- A área de gestão de tecnologia da informação acorda formalmente os níveis de serviço com as demais áreas de negócio internas à organização (Acordo de Nível de Serviço - ANS);
- Os ANS incluem o grau de satisfação dos usuários como indicador de nível de serviço;
- A área de gestão de tecnologia da informação comunica às áreas de negócio o resultado do monitoramento em relação ao alcance dos níveis de serviço definidos com as referidas áreas;



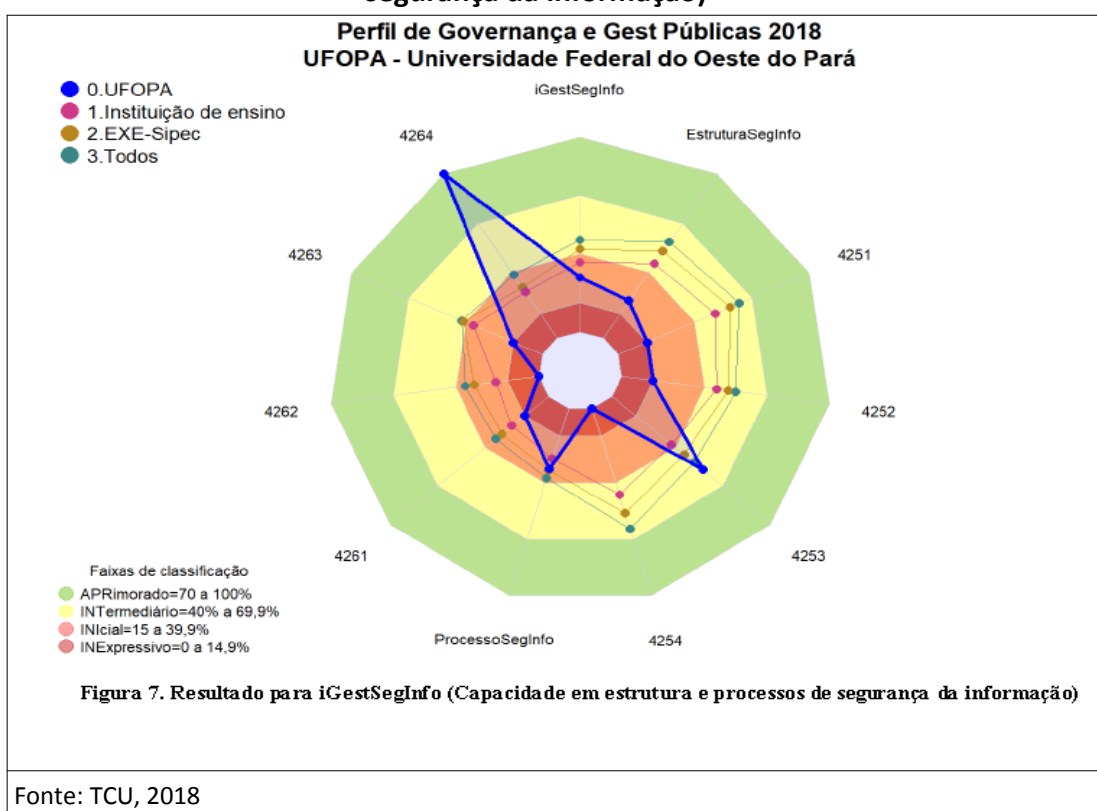


**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- A organização gere os riscos de TI dos processos de negócio;
- A organização executa processo de gestão da continuidade dos serviços de tecnologia da informação;
- A organização executa um processo de software;
- A organização executa processo de gestão de projetos de tecnologia da informação;

3.6.2 iGestSegInfo (Capacidade em estrutura e processos de segurança da informação)

**Imagem 07: Resultado para iGestSegInfo (Capacidade em estrutura e processos de segurança da informação)**



A Imagem 07 apresenta o detalhamento para iGestSegInfo (Capacidade em estrutura e processos de segurança da informação):

- ✓ **iGestSegInfo** (Capacidade em estrutura e processos de segurança da informação) ← EstruturaSegInfo ProcessoSegInfo; onde:
  - **EstrutSeg** (4250. Definir políticas de responsabilidades para a gestão da segurança da informação) ← 4251, 4252, 4253, 4254; onde:
    - **4251.** A organização dispõe de uma política de segurança da informação
    - **4252.** A organização dispõe de comitê de segurança da informação



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- **4253.** A organização possui gestor de segurança da informação
- **4254.** A organização dispõe de política de controle de acesso à informação e aos recursos e serviços de tecnologia da informação
- **GestSeg** (4260. Estabelecer processos e atividades para a gestão da segurança da informação) ← 4261, 4262, 4263, 4264; onde:
  - **4261.** A organização executa processo de gestão de ativos associados à informação e ao processamento da informação
  - **4262.** A organização executa processo para classificação e tratamento de informações
  - **4263.** A organização executa processo de gestão de incidentes de segurança da informação
  - **4264.** A organização realiza ações de conscientização, educação e treinamento em segurança da informação para seus colaboradores

Ainda na análise de ProcessosTI, o subcomponente melhor classificado foi o **iGestSegInfo** que alcançou a faixa de classificação “Inicial” (15 a 39,9%). Acima a imagem 07 detalha as subdivisões temáticas (EstrutSeg e GestSeg), bem como as subquestões que as compõem.

Pontos considerados positivos e/ou neutros para as respostas da Ufopa:

- ✓ A organização dispõe de uma política de segurança da informação. Porém, não foi informado se a política contempla:
  - orientações sobre gestão de riscos de segurança da informação;
  - diretrizes para conscientização, treinamento e educação em segurança da informação.
- ✓ A organização dispõe de comitê de segurança da informação. Porém, não foi informado se o comitê de segurança:
  - realiza as atividades previstas em seu ato constitutivo;
  - é responsável por formular diretrizes para a segurança da informação;
  - é responsável por propor a elaboração e a revisão de normas e de procedimentos inerentes à segurança da informação;
  - é composto por representantes de áreas relevantes da organização.
- ✓ A organização possui gestor de segurança da informação.

Foi informado que:

- gestor de segurança da informação está formalmente designado. Porém, não foi informado se o gestor de segurança da informação:
  - é o responsável pelas ações corporativas de segurança da informação.



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

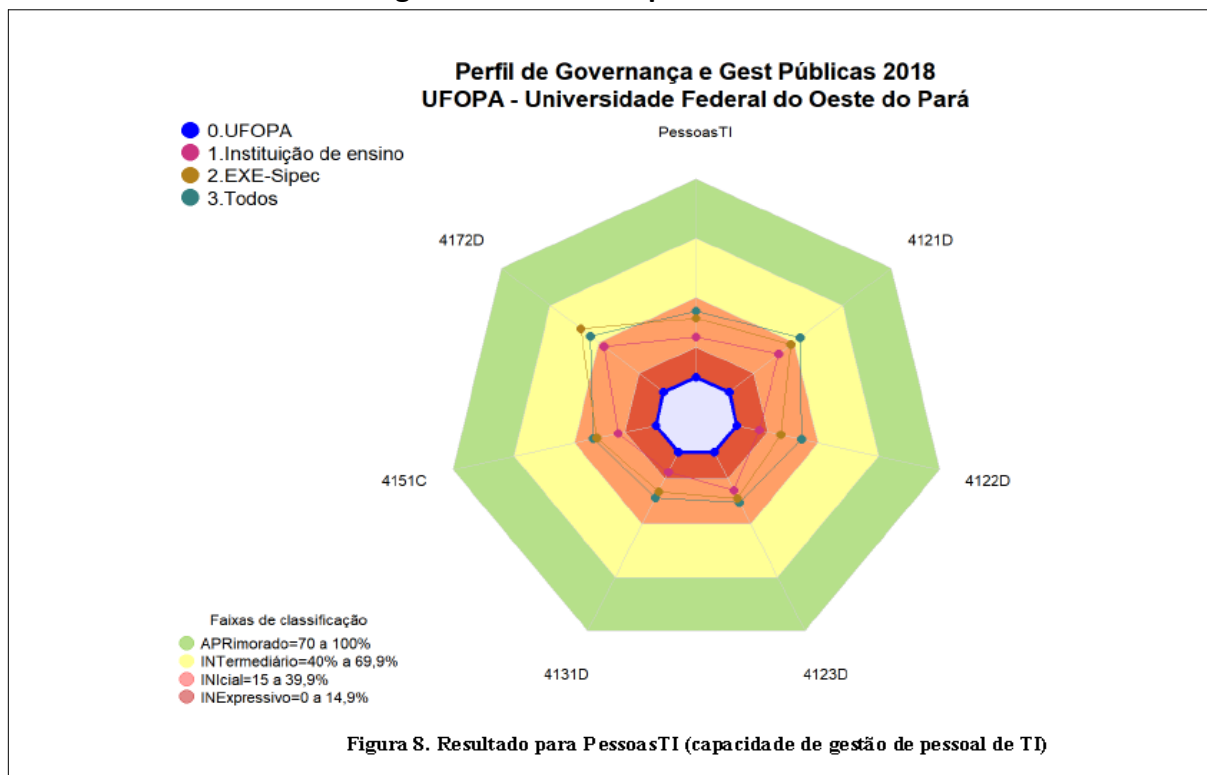
- ✓ A organização executa processo de gestão de ativos associados à informação e ao processamento da informação (Adota parcialmente).  
Porém, não foi informado se:
  - A organização definiu responsabilidades pelo inventário dos ativos associados à informação e ao processamento da informação;
  - a organização realiza o inventário dos ativos associados à informação e ao processamento da informação;
- ✓ A organização realiza ações de conscientização, educação e treinamento em segurança da informação para seus colaboradores.

Pontos considerados negativos para as respostas da Ufopa:

- A organização dispõe de política de controle de acesso à informação e aos recursos e serviços de tecnologia da informação;
- A organização executa processo para classificação e tratamento de informações.
- A organização executa processo de gestão de incidentes de segurança da informação (Adota em menor parte).

### 3.6.3 PessoasTI (capacidade de gestão de pessoal de TI).

**Imagem 08: Resultado para PessoasTI**





**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

Fonte: TCU, 2018

A Imagem 08 apresenta o detalhamento para PessoasTI (capacidade de gestão de pessoal de TI):

- ✓ **PessoasTI** (capacidade de gestão de pessoal de TI) ← 4121D, 4122D, 4123D, 4131D, 4151C, 4172D; onde:
  - **4121D.** d) os perfis desejados dos colaboradores da área de gestão de tecnologia da informação estão definidos e documentados
  - **4122D.** d) os perfis desejados dos gestores da área de gestão de tecnologia da informação estão definidos e documentados
  - **4123D.** d) a atualização de quantitativo abrange a área de gestão de tecnologia da informação
  - **4131D.** d) a organização escolhe gestores da área de gestão de tecnologia da informação segundo perfis profissionais definidos e documentados
  - **4151C.** c) as lacunas de competência na área de gestão de tecnologia da informação estão documentadas
  - **4172D.** d) a avaliação abrange o desempenho dos gestores da área de gestão de tecnologia da informação

Para as questões do índice PessoasTI, como demonstrado na imagem acima, todas as questões atingiram a faixa de classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%), praticamente próximo de 0 (zero). Cabe salientar que este índice não foi respondido no índice integrado de governança e gestão públicas – iGG, ciclo 2018, e sim no ciclo 2017. O que houve foi a manutenção das respostas desse índice para a avaliação do ciclo 2018.

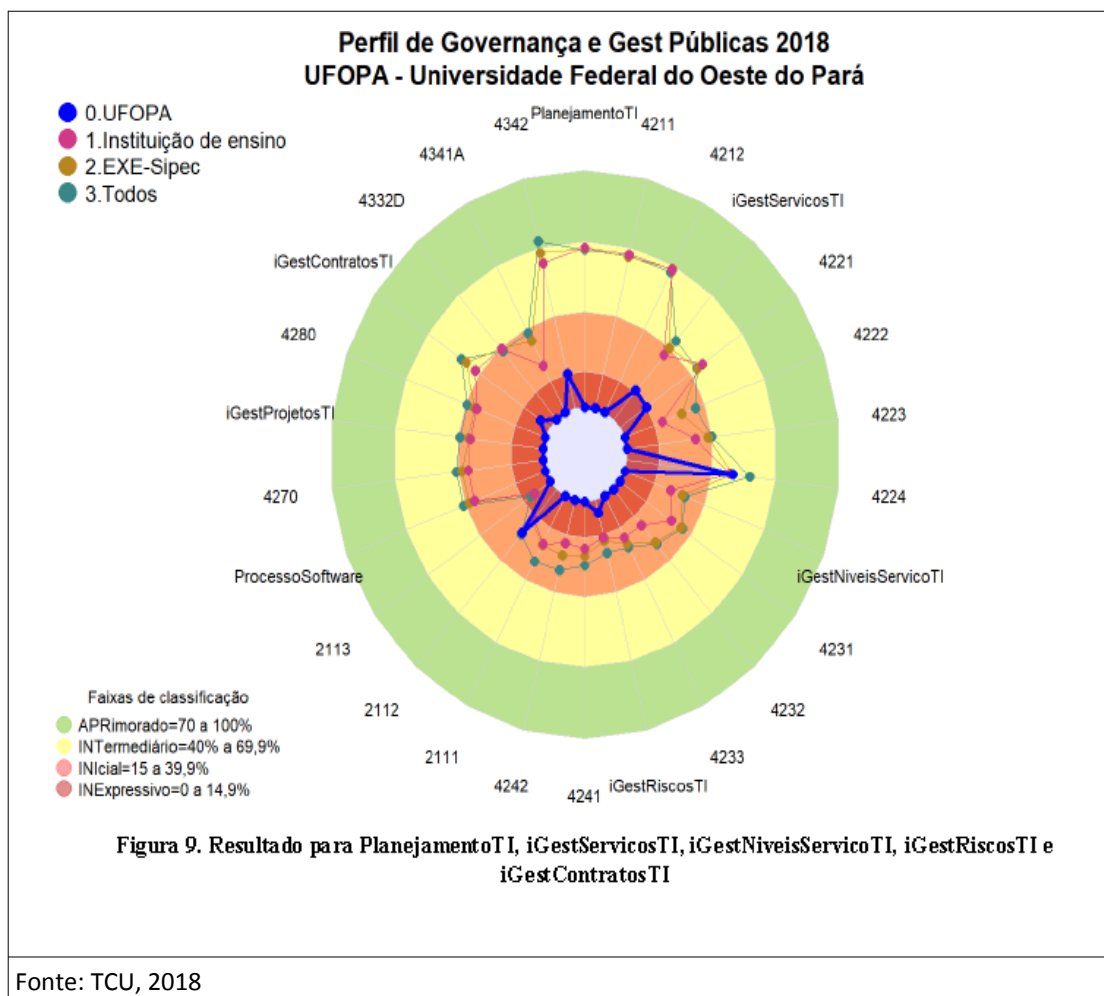
#### 3.6.4 - PlanejamentoTI (Capacidade em planejamento de TI)

Abaixo, a Imagem 09 apresenta os resultados para PlanejamentoTI, bem como permite a comparação com os demais componentes do ProcessosTI (índice de capacidade em processos de TI).

**Imagem 09: Resultado para PlanejamentoTI, iGestServicosTI, iGestNiveisServicoTI, iGestRiscosTI e iGestContratosTI**



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA



A Imagem 09 apresenta o seguinte detalhamento:

- ✓ **PlanejamentoTI** (Capacidade em planejamento de TI) ← 4211 4212; onde:
  - **4211.** A organização executa processo de planejamento de tecnologia da informação
  - **4212.** A organização possui plano de tecnologia da informação vigente
- ✓ **iGestServicosTI** (Capacidade em gestão de serviços de TI) ← 4221 4222 4223 4224; onde:
  - **4221.** A organização executa processo de gestão do catálogo de serviços
  - **4222.** A organização executa processo de gestão de mudanças
  - **4223.** A organização executa processo de gestão de configuração e ativos (de serviços de tecnologia da informação)
  - **4224.** A organização executa processo de gestão de incidentes



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- ✓ **iGestNiveisServicoTI** (Capacidade em gestão de níveis de serviços de TI) ← 4231 4232 4233; onde:
  - **4231.** A área de gestão de tecnologia da informação acorda formalmente os níveis de serviço com as demais áreas de negócio internas à organização (Acordo de Nível de Serviço - ANS)
  - **4232.** Os ANS incluem o grau de satisfação dos usuários como indicador de nível de serviço
  - **4233.** A área de gestão de tecnologia da informação comunica às áreas de negócio o resultado do monitoramento em relação ao alcance dos níveis de serviço definidos com as referidas áreas
- ✓ **iGestRiscosTI** (Capacidade de gestão de riscos de TI) ← 4241 4242 2111 2112 2113; onde:
  - **4241.** A organização gere os riscos de TI dos processos de negócio
  - **4242.** A organização executa processo de gestão da continuidade dos serviços de tecnologia da informação
  - **2111.** O modelo de gestão de riscos da organização está estabelecido
  - **2112.** Os riscos considerados críticos para a organização são geridos
  - **2113.** Controles detectivos de possíveis situações de fraude e corrupção estão estabelecidos
- ✓ **iGestContratosTI** (Capacidade em gestão de contratos de TI) ← 4332D 4341A 4342; onde:
  - **4332D.** d) A gestão de riscos é realizada em cada uma das contratações de TI
  - **4341A.** a) a organização adota métricas objetivas para mensuração de resultados para contratos de serviços de tecnologia da informação
  - **4342.** Como condição para as prorrogações contratuais, a organização avalia se a necessidade que motivou a contratação ainda existe e se a solução escolhida ainda é a mais vantajosa para suprir essa necessidade

Como pudemos observar na imagem acima, referente ao PlanejamentoTI, composto por 2(duas) questões – 4211 (A organização executa processo de planejamento de tecnologia da informação) e 4212 (A organização possui plano de tecnologia da informação vigente), a Ufopa zerou as duas questões, tais questões foram prejudicadas em virtude do encerramento da vigência do então Plano Diretor de Tecnologia da Informação – PDTI 2013-2017 e o plano, agora denominado Plano Diretor de Tecnologia da Informação e Comunicação – PDTIC (2019-2022), encontra-se em elaboração, inclusive disponível para consulta da minuta do PDTIC e contribuições.



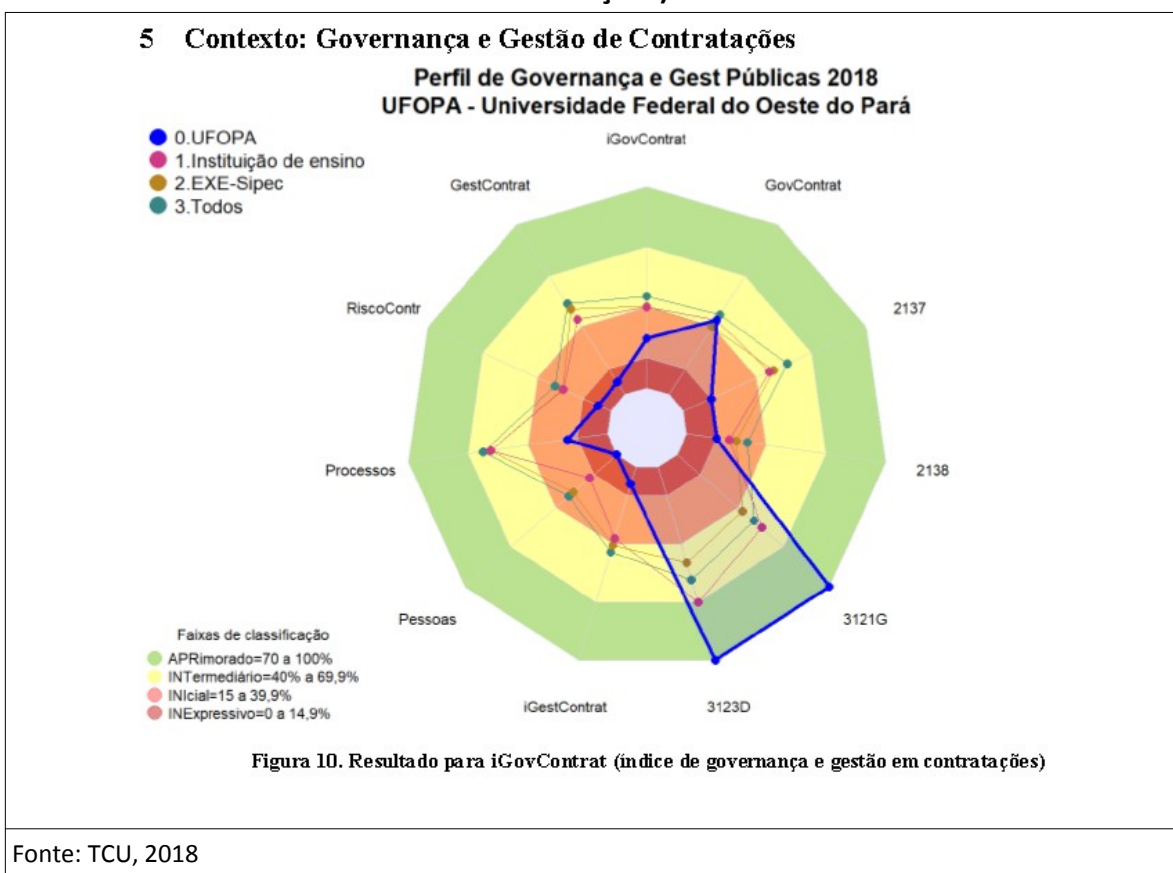
**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

Disponível em: <http://www.ufopa.edu.br/ctic/comunica/informes/minuta-pdtic-2019-2022-3/>.

Cabe destacar que em relação ao planejamento de tecnologia da informação as demais instituições, tanto de ensino ou não, participantes do levantamento do TCU alcançaram a faixa de classificação “Intermediário” (40 a 69,9%), já bem próximo do teto desta faixa de classificação.

3.7 - iGovContrat (índice de governança e gestão em contratações)

**Imagem 10: Resultado para iGovContrat (índice de governança e gestão em contratações)**



A Imagem 10 apresenta o detalhamento para iGovContrat (índice de governança e gestão em contratações):

- ✓ **iGovContrat** (índice de governança e gestão em contratações)  
GovContrat, Pessoas, Processos, RiscoContr, GestContrat; onde:  
**GovContrat** (índice de governança em contratações) ← 2137 2138  
3121G 3123D; onde:
  - **2137**. A alta administração estabeleceu modelo de gestão de contratações





**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- **2138.** A alta administração monitora o desempenho da gestão de contratações
- **3121G.** O estatuto contém vedação de que os auditores internos participem em atividades que possam caracterizar cogestão
- **3123D.** Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação dos controles internos da gestão das contratações
  
- **iGestContrat** (capacidade em gestão de contratações) ← Pessoas Processos RiscoContr GestContrat; onde:
  - **Pessoas** (capacidade de gestão de pessoas em contratações)
  - **Processos** (capacidade de gestão de processos de contratação)
  - **RiscoContr** (capacidade em gestão de riscos nas contratações)
  - **GestContrat** (capacidade em gestão de contratos)

Em relação ao GovContrat (índice de governança em contratações), este figurou no início da faixa de classificação “Intermediário” (40 a 69,9), este índice é composto por 4 questões.

Abaixo os pontos considerados positivos e/ou neutros para as respostas da Ufopa em relação ao índice supra:

- ✓ O estatuto contém vedação de que os auditores internos participem em atividades que possam caracterizar cogestão; e
- ✓ Há relatório contendo resultados de trabalhos de avaliação dos controles internos da gestão das contratações.

Pontos considerados negativos para as respostas da Ufopa:

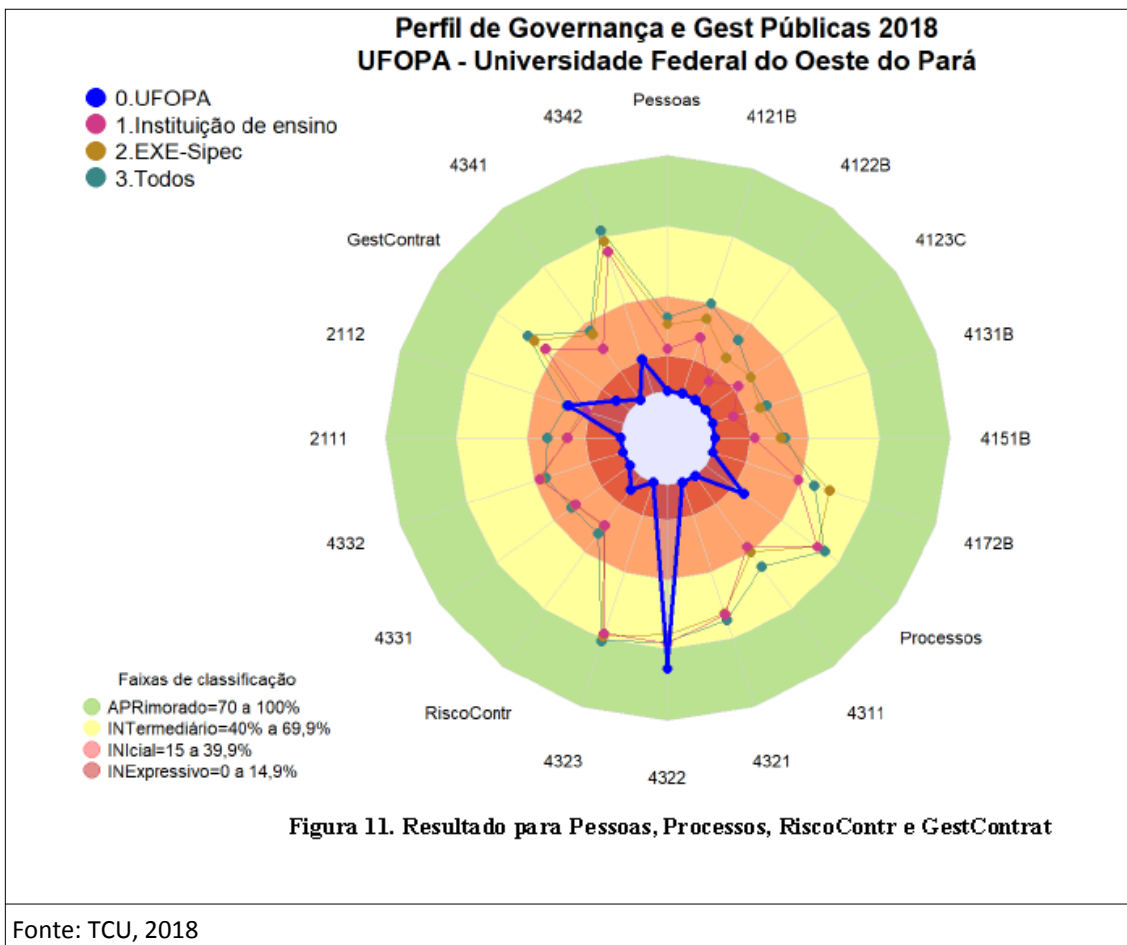
- A alta administração estabeleceu modelo de gestão de contratações (Adota em menor parte); e
- A alta administração monitora o desempenho da gestão de contratações (Adota em menor parte).

Abaixo veremos o detalhamento para iGestContrat (capacidade em gestão de contratações) e de seus componentes.

**Imagem 11: Resultado para Pessoas, Processos, RiscoContr e GestContrat**



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA



A Imagem 11 apresenta o detalhamento para Pessoas, Processos, RiscoContr e GestContrat:

- ✓ **Pessoas** (capacidade de gestão de pessoas em contratações) ← 4121B 4122B 4123C 4131B 4151B 4172B; onde:
  - **4121B.** b) os perfis desejados dos colaboradores da área de gestão de contratações estão definidos e documentados
  - **4122B.** b) os perfis desejados dos gestores da área de gestão de contratações estão definidos e documentados
  - **4123C.** c) a atualização de quantitativo abrange a área de gestão de contratações
  - **4131B.** b) a organização escolhe gestores da área de gestão de contratações segundo perfis profissionais definidos e documentados
  - **4151B.** b) as lacunas de competência na área de gestão de contratações estão documentadas
  - **4172B.** b) a avaliação abrange o desempenho dos gestores da área de gestão de contratações



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ**  
**AUDITORIA INTERNA**

- ✓ **Processos** (capacidade de gestão de processos de contratação) ← 4311 4321 4322 4323; onde:
  - **4311.** A organização executa processo de planejamento das contratações
  - **4321.** A organização definiu processo de trabalho para planejamento de cada uma das contratações
  - **4322.** A organização definiu processo de trabalho para seleção de fornecedores
  - **4323.** A organização definiu processo de trabalho para gestão de contratos
- ✓ **RiscoContr** (capacidade em gestão de riscos nas contratações) ← 4331 4332 2111 2112; onde:
  - **4331.** Riscos da área de gestão de contratações são geridos
  - **4332.** As equipes de planejamento das contratações analisam os riscos que possam comprometer a efetividade das etapas de Planejamento da Contratação, Seleção do Fornecedor e Gestão Contratual ou que impeçam ou dificultem o atendimento da necessidade que originou a contratação
  - **2111.** O modelo de gestão de riscos da organização está estabelecido
  - **2112.** Os riscos considerados críticos para a organização são geridos
- ✓ **GestContrat** (4340. capacidade em gestão de contratos) ← 4341 4342; onde:
  - **4341.** A organização adota métricas objetivas para mensuração de resultados do contrato e vinculação da remuneração ao desempenho
  - **4342.** Como condição para as prorrogações contratuais, a organização avalia se a necessidade que motivou a contratação ainda existe e se a solução escolhida ainda é a mais vantajosa para suprir essa necessidade

Para o componente Pessoas do iGestContrat atingiu a faixa de classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%), logo no patamar inicial da referida faixa de classificação. Cabe destacar este componente praticamente zerou a média para todas as suas questões, sendo 6 (seis) no total. Apesar de a Ufopa ter zerado as questões relacionadas a este componente, a média das Instituições de Ensino oscilou entre a faixa de classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%) e “Inicial” (15 a 39,9%), o que demonstra ser algo a ser melhorado por todas as IFE.

Já para o componente Processos, que está subdividido em 4 questões, atingiu a faixa de classificação “Inicial” (15 a 39,9%). No detalhamento deste componente tivemos 3 (três) questões (4311, 4321 e 4323) consideradas com nota 0 (zero) e 1



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

(uma) questão (4322) que atingiu a faixa de classificação “Aprimorado” (70 a 100%), sendo que para esta última questão estivemos acima da média das demais IFE.

Em relação ao componente RiscoContr, que está subdividido em 4 questões, atingiu a faixa de classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%), sendo que 3 (três) questões (4331, 4332 e 2111) zeraram a nota de avaliação e a questão 2112 atingiu a faixa de classificação “Inicial” (15 a 39,9%), sendo que esta última se manteve acima da média das demais IFE.

Para o componente GestContrat, que se subdivide em 2 questões, atingiu a faixa de classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%), sendo que a questão 4331 (riscos geridos) zerou na avaliação e a questão 4332 atingiu o piso da faixa de classificação “Inicial” (15 a 39,9%), para estas duas questões a Ufopa ficou bem abaixo da média das Instituições de Ensino.

Pontos considerados positivos e/ou neutros para as respostas da Ufopa em relação ao índice iGestContrat (capacidade em gestão de contratações):

- ✓ A organização definiu processo de trabalho para seleção de fornecedores.

Foi informado que:

- o processo contempla procedimentos padronizados para seleção de fornecedores (p.ex. Listas de verificação para pregoeiro);
- o processo contempla modelos para documentos;
- o processo contempla a exigência de que as equipes alocadas reúnam as competências necessárias.

Porém, não foi informado se:

- o processo contempla definição interna de papéis e responsabilidades das pessoas que atuam nessa etapa.

- ✓ Os riscos considerados críticos para a organização são geridos. Foi informado que:

- processos considerados críticos para o alcance dos objetivos institucionais estão identificados;
- a organização implantou controles internos para tratar riscos considerados críticos para o alcance de seus objetivos;

Porém, não foi informado se:

- ativos desses processos considerados críticos (p. ex. tecnologias, informações, pessoas) estão identificados;
- riscos que podem afetar o alcance dos objetivos institucionais (riscos considerados críticos) estão identificados, analisados e avaliados;
- a organização informa os membros das instâncias superiores de governança acerca de riscos considerados críticos;



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

- a organização implantou controles internos para tratar riscos considerados críticos para a prevenção de casos de fraude e corrupção;
  - a organização estabeleceu controles de detecção de transações incomuns, por meio de técnicas de análise de dados e/ou outras ferramentas tecnológicas.
- ✓ Como condição para as prorrogações contratuais, a organização avalia se a necessidade que motivou a contratação ainda existe e se a solução escolhida ainda é a mais vantajosa para suprir essa necessidade (Adota parcialmente). Porém, não foi informado se:
- a organização realiza esse tipo de análise para contratos de serviços de tecnologia da informação.

Pontos considerados negativos para as respostas da Ufopa:

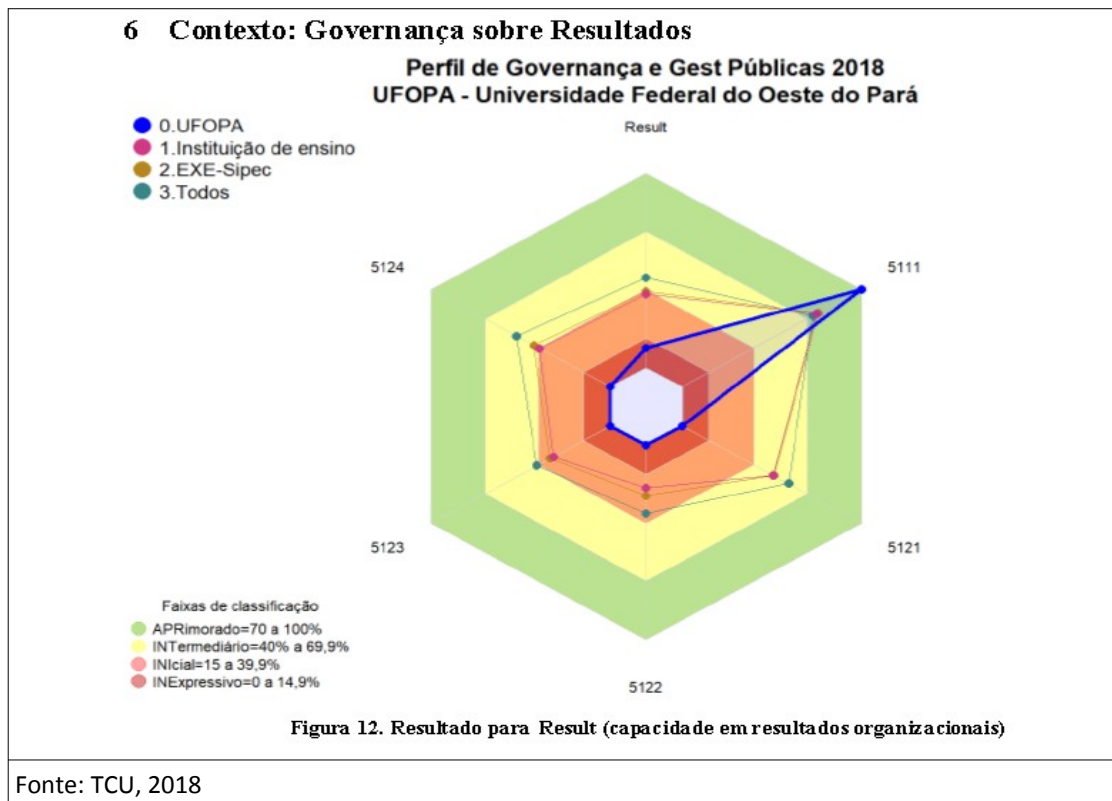
- Os perfis desejados dos colaboradores da área de gestão de contratações estão definidos e documentados
- Os perfis desejados dos gestores da área de gestão de contratações estão definidos e documentados
- A atualização de quantitativo abrange a área de gestão de contratações
- A organização escolhe gestores da área de gestão de contratações segundo perfis profissionais definidos e documentados
- As lacunas de competência na área de gestão de contratações estão documentadas
- A avaliação abrange o desempenho dos gestores da área de gestão de contratações
- A organização executa processo de planejamento das contratações.
- A organização definiu processo de trabalho para planejamento de cada uma das contratações
- A organização definiu processo de trabalho para gestão de contratos
- Riscos da área de gestão de contratações são geridos.
- As equipes de planejamento das contratações analisam os riscos que possam comprometer a efetividade das etapas de Planejamento da Contratação, Seleção do Fornecedor e Gestão Contratual ou que impeçam ou dificultem o atendimento da necessidade que originou a contratação.
- O modelo de gestão de riscos da organização está estabelecido.
- A organização adota métricas objetivas para mensuração de resultados do contrato e vinculação da remuneração ao desempenho.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA

3.8 - Result (Resultados Organizacionais)

Imagem 12: Resultado para Result (capacidade em resultados organizacionais)



A Imagem 12 apresenta o detalhamento para Result (Resultados organizacionais):

- ✓ Result (Resultados organizacionais) ← 5111 5121 5122 5123 5124; onde:
  - 5111. A organização elabora, divulga e atualiza Carta de Serviços ao Cidadão (ou documento similar no caso de instituição que não pertença ao Poder Executivo Federal)
  - 5121. A organização assegura que os serviços acessíveis via internet atendam aos padrões de interoperabilidade, usabilidade e acessibilidade aplicáveis à organização.
  - 5122. A organização realiza pesquisas de satisfação dos usuários dos serviços públicos prestados em meio digital, propiciando a avaliação desses serviços.
  - 5123. A organização definiu metas para a ampliação da oferta de serviços públicos prestados em meio digital.
  - 5124. A organização assegura que os novos serviços sejam concebidos para serem prestados prioritariamente em meio digital.



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

Como está demonstrado na imagem anterior, somente a questão 5111 - A organização elabora, divulga e atualiza Carta de Serviços ao Cidadão – foi que se destacou, atingindo a faixa de classificação “ Aprimorado” (70 a 100%), sendo que a mesma alcançou os 100%. As 4 (quatro) questões restantes atingiram a faixa de classificação “Inexpressivo” (0 a 14,9%), sendo que as mesmas foram zeradas. Para este contexto a Ufopa ficou muito abaixo da média das demais Instituições de Ensino.

#### **4. CONCLUSÃO**

O Levantamento do TCU para avaliar a governança públicas das instituições é uma importante ferramenta que permite aos gestores uma reflexão de sua auto avaliação institucional, verificar os pontos em que as suas respectivas instituições podem e precisam melhorar, esta ferramenta também permite uma comparação dentre as demais instituições que fazem parte do seu grupo de atuação, neste as Instituições de Ensino.

Porém, ao compararmos os resultados dos levantamentos realizados pelo TCU em 2017 e 2018, identificamos que dentre as quatro grandes áreas analisadas: Governança Pública, Gestão de Pessoas, Gestão de Tecnologia da Informação e Contratações Públicas e Gestão Pública, a Ufopa obteve uma redução das médias das avaliações para o levantamento atual, como está demonstrada na tabela abaixo:

**Tabela 01: Resultados do levantamento de 2017 e 2018 do TCU**

<b>Indicador</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>iGG (índice integrado de governança e gestão públicas)</b>	23%	15%
<b>iGovPub (índice de governança pública)</b>	44%	24%
<b>iGovPessoas (índice de governança e gestão de pessoas)</b>	29%	21%
<b>iGestPessoas (índice de capacidade em gestão de pessoas)</b>	16%	21%
<b>iGovTI (índice de governança e gestão de TI)</b>	26%	9%
<b>iGestTI (índice de capacidade em gestão de TI)</b>	25%	4%
<b>iGovContrat (índice de governança e gestão de contratações)</b>	12%	25%
<b>iGestContrat (índice de capacidade em gestão de contratações)</b>	12%	9%

Fonte: TCU, 2017 e 2018

Podemos destacar a diminuição mais acentuada em duas grandes áreas, como: Governança Pública e Gestão de Tecnologia da Informação. Importante frisar que a Ufopa não possui Plano de Desenvolvimento Institucional e Plano Diretor de Tecnologia da Informação vigentes à época da realização do último levantamento do TCU, associados a ausência de Gestão de Riscos Corporativos estabelecida na instituição contribuiu para este cenário. As áreas de Pessoas e Contratações obtiveram oscilações, ora positivas, ora negativas em algum de seus componentes.

Neste sentido, a Audin por meio deste trabalho, objetivou demonstrar e detalhar melhor as questões e subquestões analisadas pelo TCU e que resultou na avaliação já





**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ  
AUDITORIA INTERNA**

mencionada. Desta forma, buscou-se possibilitar a Alta Administração maior clareza dos pontos analisados pelo Tribunal de Contas da União e permitir melhor direcionamento para as ações de melhorias de curto, médio e longo prazo que a Ufopa poderá realizar para uma boa governança e gestão pública, bem como melhores resultados para os próximos levantamentos a serem promovidos pelo TCU.

**Jonathan Conceição da Silva**

Administrador

Siape 1760470

Santarém-PA, 15 de outubro de 2019.

Revisão do Relatório concluída em 31 de outubro de 2019. De acordo, encaminhe-se à Reitoria para conhecimento.

**Jackson Sousa Lima**

Auditor-chefe/Ufopa

Portaria nº01, de 02/01/2019

**OBS.: O documento original encontra-se assinado na Unidade.**