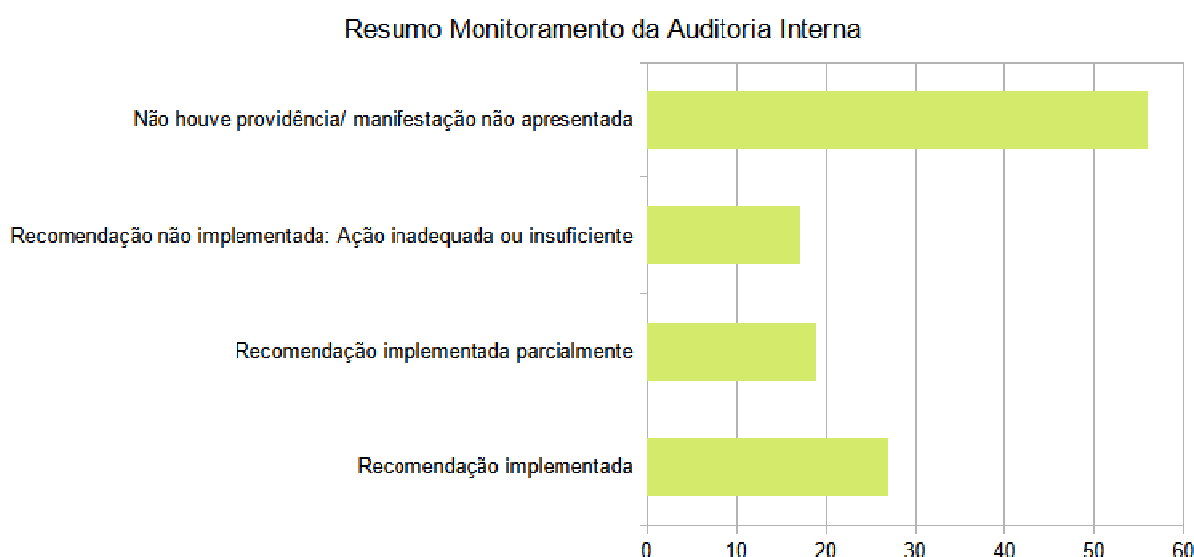


PLANO DE PROVIDÊNCIAS PERMANENTE UFRB

Exercício 2024

Fruto do monitoramento das recomendações emitidas pela Auditoria Interna, durante o ano de 2024, 27 recomendações foram implementadas pelas unidades. Levando em consideração o contexto de greve vivenciado no primeiro semestre de 2024, tal resultado apresenta-se como um ganho relevante. No entanto, o desafio para melhorar o *score* de atendimento das recomendações persiste, afinal 47% das recomendações registradas no sistema e-CGU seguem sem manifestação ou sem adoção de providências.

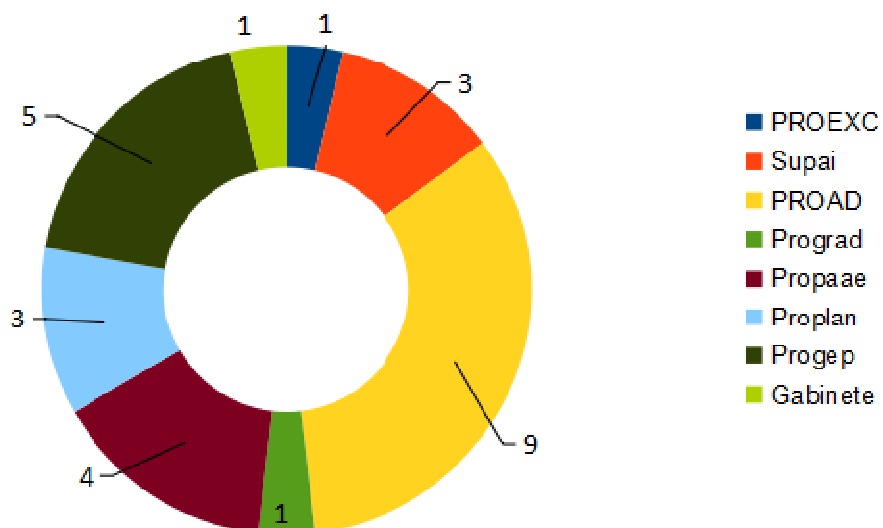
Segue gráfico que apresenta a situação geral atualizada do monitoramento das recomendações.



Fonte: Elaborado pelo NUAC/Auditoria Interna, 2025.

No decorrer do exercício de 2024 o alvo traçado para o monitoramento das recomendações era realizar um trabalho mais próximo às unidades com vistas a reduzir o alto estoque de recomendações pendentes. Para tanto foram traçadas algumas estratégias que partiram desde o cuidado na emissão de recomendações mais factíveis de serem executadas até o diálogo pontual e orientativo com cada unidade de modo a sanar as pendências relativas às recomendações já registradas. O gráfico a seguir apresenta o resultado desse monitoramento por unidade de gestão da UFRB.

Recomendações Implementadas por Unidade em 2024

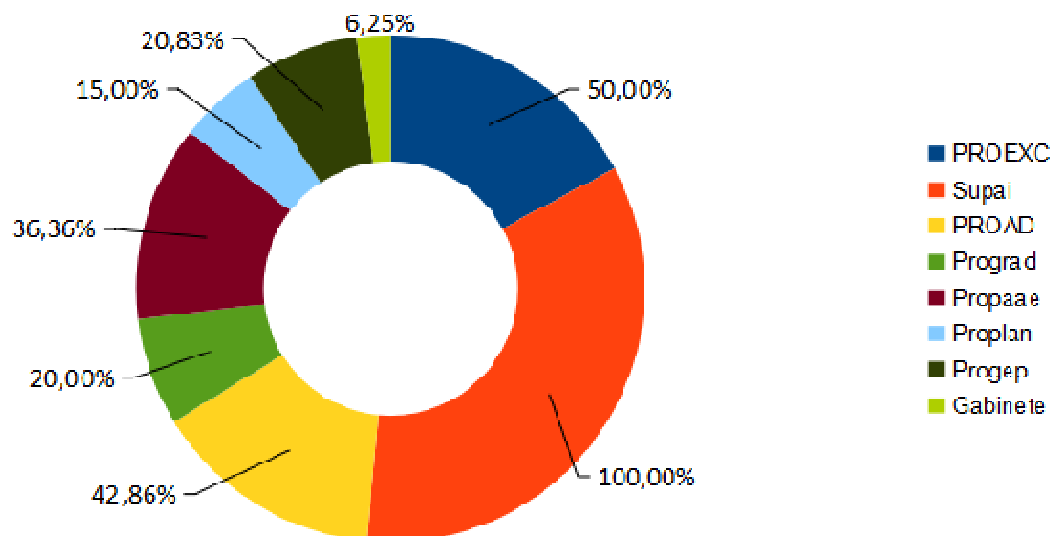


Fonte: Elaborado pelo NUAC/ Auditoria Interna, 2025.

Aprofundando essa análise é importante informar que houve unidades que zeraram seu estoque de pendências, que foi o caso da Superintendência de Assuntos Internacionais - SUPAI, e outras que se empenharam para reduzir em 43% suas pendências, como ocorreu com a PROAD que tinha um estoque de 21 recomendações. Importante destacar, que o atendimento de recomendações da Proad traz grandes impactos para a UFRB, uma vez que se trata de uma grande Pró-reitoria da área meio, no campo dos benefícios será possível ver o fruto do atendimento das recomendações.

Segue o gráfico abaixo que ilustra de forma ampliada os resultados das implementações de recomendações em comparação proporcional das demandas totais de cada unidade.

Proporção de Implementação das recomendações por unidade em 2024



Fonte: Elaborado pelo NUAC/ Auditoria Interna, 2025.

Com relação a novas demandas geradas fruto das ações de avaliação realizadas no decorrer do exercício de 2024, segue o resumo das recomendações registradas no sistema e-CGU com monitoramento iniciado em 2025.

Recomendações Emitidas no Exercício 2024

Id da Tarefa	Título da Tarefa	Observação
1745760	Relatório de Auditoria nº 02/2024. Recomendação 01. Requer a definição de responsável(is) por evento de risco para executar o plano de Tratamento de Riscos.	Monitoramento iniciado em 2025
1745769	Relatório de Auditoria nº 02/2024. Recomendação 01. Requer a definição de responsável(is) por evento de risco para executar o plano de Tratamento de Riscos.	Monitoramento iniciado em 2025
1745771	Relatório de Auditoria nº 02/2024. Recomendação 01. Requer a definição de responsável(is) por evento de risco para executar o plano de Tratamento de Riscos.	Monitoramento iniciado em 2025

1745774	Relatório de Auditoria nº 02/2024. Recomendação 02. Requer a execução do Plano de Ação para implementação da Gestão de Riscos e orientação aos servidores	Monitoramento iniciado em 2025
1745777	Relatório de Auditoria nº 02/2024. Recomendação 02. Requer a execução do Plano de Ação para implementação da Gestão de Riscos e orientação aos servidores	Monitoramento iniciado em 2025
1745779	Relatório de Auditoria nº 02/2024. Recomendação 02. Requer a execução do Plano de Ação para implementação da Gestão de Riscos e orientação aos servidores	Monitoramento iniciado em 2025
1773543	Relatório 03/2024. Recomendação 03 - Realocar a EDUFRB para um espaço mais adequado ao pleno desenvolvimento de suas atividades.	Monitoramento iniciado em 2025
1773559	Relatório 03/2024. Recomendação 04 - Destinação de servidor especializado em biblioteconomia/letras para revisar obras da EDUFRB.	Monitoramento iniciado em 2025
1773572	Relatório 03/2024. Recomendação 5 - Conclusão das iniciativas de formalização das políticas editoriais da UFRB com aprovação do Regimento e construção/publicização da política de desenvolvimento da EDUFRB em seus diversos aspectos.	Monitoramento iniciado em 2025
1773578	Relatório 03/2024. Recomendação 6 - Definir explicitamente na política editorial da EDUFRB quais as ações priorizam a publicação das ações extensionistas.	Monitoramento iniciado em 2025
1880071	Relatório 01/2024. Recomendação 07 - Atualização da política de Gestão de Riscos da UFRB	Monitoramento iniciado em 2025
1880074	Relatório 01/2024. Recomendação 08 - Definição/designação/criação de uma Unidade de Governança	Monitoramento iniciado em 2025
1880090	Relatório 01/2024. Recomendação 09 - Levantamento das dificuldades para a coleta de informações para elaboração do Relato Integrado para encontrar causa raiz de informações ausentes.	Monitoramento iniciado em 2025

1880094	Relatório 01/2024. Recomendação 10 - Definição formalizada de um fluxo padrão para elaboração do Relato Integrado	Monitoramento iniciado em 2025
1880097	Relatório 01/2024. Recomendação 11 - Reestruturação dos cargos e estrutura da Proplan de forma a separar a função orçamento da função de planejamento/elaboração do PDI e monitoramento de indicadores institucionais.	Monitoramento iniciado em 2025
1880101	Relatório 01/2024. Recomendação 12 - Finalização do sistema de monitoramento de indicadores do PDI e sua disponibilização aos gestores	Monitoramento iniciado em 2025
1880291	Relatório 01/2024. Recomendação 13 - Institucionalização do processo de elaboração do Planejamento Setorial Anual e do Relatório de Gestão Setorial	Monitoramento iniciado em 2025
1880326	Relatório 01/2024. Recomendação 14 - Adotar o sistema FORPDI e o adequar para o contexto da UFRB	Monitoramento iniciado em 2025
1880335	Relatório 01/2024. Recomendação 15 - Atribuir unidade da alta administração com responsabilidade exclusiva pela transparência, integridade e acesso a informação	Monitoramento iniciado em 2025
1880342	Relatório 01/2024. Recomendação 16 - Elaborar e gerenciar a execução do Programa de Integridade	Monitoramento iniciado em 2025
1880346	Relatório 01/2024. Recomendação 17 - Elaboração e publicação do Manual de Procedimentos da Ouvidoria em seu site	Monitoramento iniciado em 2025
1880348	Relatório 01/2024. Recomendação 18 - Suprir a Ouvidoria com recursos humanos, móveis, utensílios e equipamentos de tecnologia da informação e comunicação necessários ao pleno atendimento do FalaBR	Monitoramento iniciado em 2025
1880349	Relatório 01/2024. Recomendação 19 - Redimensionar as atividades executadas pela Ouvidoria de modo que não se quebre o princípio da segregação de funções	Monitoramento iniciado em 2025

1880352	Relatório 01/2024. Recomendação 20 - Atualização do sítio institucional da Ouvidoria	Monitoramento iniciado em 2025
1880354	Relatório 01/2024. Recomendação 21 - Promover a conclusão e publicação da Carta de Serviços congregando em apenas um canal todos os serviços ofertados pela UFRB	Monitoramento iniciado em 2025
1880357	Relatório 01/2024. Recomendação 22 - Elaborar fluxo do processo administrativo: o recebimento, encaminhamento e tratamento de denúncias por desvios éticos	Monitoramento iniciado em 2025
1880362	Relatório 01/2024. Recomendação 23 - Elaborar, publicar e executar um Plano de Ação que contemple atividades relacionadas a Ética com integração com as unidades que exercem as funções de integridade	Monitoramento iniciado em 2025

DEMANAS ORIUNDAS DA CGU

Com relação aos monitoramentos relacionados às demandas oriundas da CGU, a atividade realizada pela Auditoria Interna se limitou ao papel de interlocução para atendimento das demandas geradas para a UFRB originadas de trilhas contínuas de pessoal (4), e outras demandas pontuais relacionadas à solicitação de Auditoria para subsidiar informações em ações de avaliação nacional da CGU e supervisão técnica. Afinal, não houve nenhuma ação de avaliação da CGU específica para a UFRB. Ademais, seguem apenas 2 pendências de recomendações de relatórios anteriores da CGU resultado de ações da CGU diretamente na UFRB.

Recomendações Implementadas

Id da Tarefa	Título da Tarefa	Unidades de Auditoria	Providência	Data do Último Posicionamento
1395272	Analisar as ocorrências de acumulação de cargo	CGU/ Trilhas de Pessoal	Implementada	07/03/2025
1395273	Analisar as ocorrências de acumulação de	CGU/ Trilhas de Pessoal	Implementada	18/03/2025

	cargo			
1395274	Analisar as ocorrências de acumulação de cargo	CGU/ Trilhas de Pessoal	Implementada	18/03/2025
1395275	Analisar as ocorrências de acumulação de cargo	CGU/ Trilhas de Pessoal	Implementada	18/03/2025

Recomendações não Implementadas

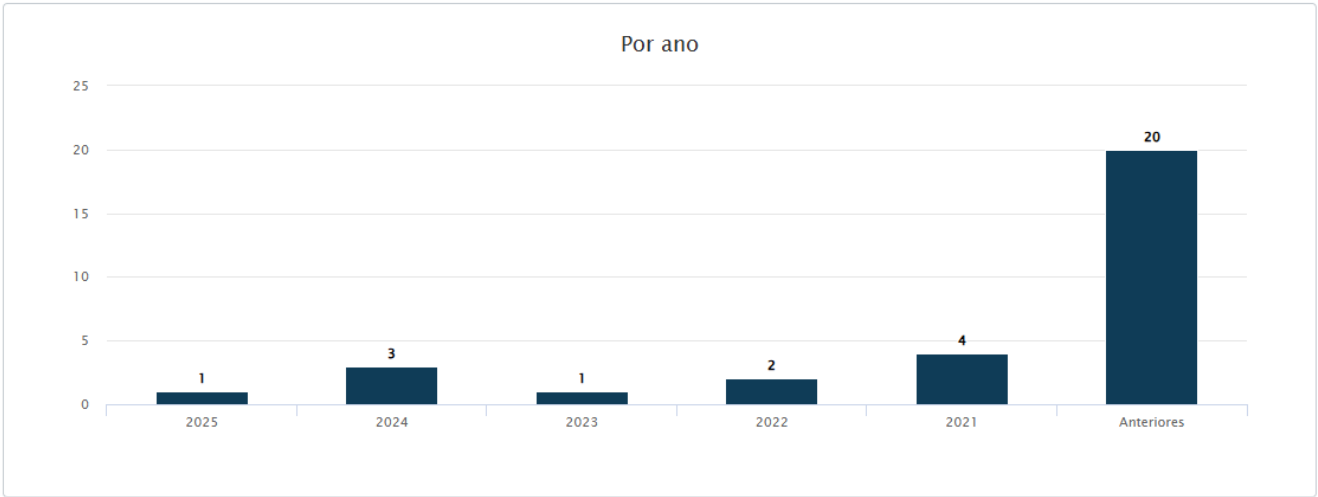
Id da Tarefa	Título da Tarefa	Unidades de Auditoria	Providência	Data do Último Posicionamento
804309	Relatório de Auditoria 224894, Constatação: Presença indevida e superestimativa de itens em Taxas de BDI de obras da Universidade, com prejuízos projetados à Administração de R\$400.856,53. *!*	CGUBA/SE/CGU	Revisão de data limite para implementação	02/04/2020
804311	Relatório de Auditoria 245382, Constatação: Persistência das ocupações irregulares no território do campus de Cruz das Almas, com riscos para a segurança de bens móveis, servidores e alunos.	CGUBA/SE/CGU	Revisão de data limite para implementação	02/04/2020

DEMANAS ORIUNDAS DA TCU

No que tange às demandas do TCU, a Auditoria Interna atuou nas 16 comunicações enviadas via conecta à UFRB como supervisora das demandas encaminhadas para atendimento pela Reitoria da UFRB, exceto em 2 casos que houve demandas específicas para resposta pela Auditoria Interna fruto de ações nacionais envolvendo as unidades de Auditoria Interna das Universidades Federais.

Ademais, o gráfico abaixo, extraído do sistema Conecta, apresenta o volume de demandas do TCU junto às Universidades Federais desde o ano de 2023:

Quantidade de Acórdãos emitidos pelo TCU relacionado a UFRB



Fonte: Sistema Conecta TCU, extraído em março de 2025.