

[PGMQ] Autoavaliação geral

Prezados membros da Auditoria Interna,

Este instrumento visa coletar a percepção dos membros da auditoria interna sobre aspectos técnicos, operacionais, éticos e gerenciais da atividade de auditoria interna na UFERSA, conforme previsto na Resolução nº 10/2022 (PGMQ), para subsidiar ações de melhoria contínua e planejamento de capacitações.

Instruções: Assinale a alternativa que melhor reflete sua percepção para cada item, utilizando a seguinte escala:

- 1 – Discordo totalmente
- 2 – Discordo parcialmente
- 3 – Neutro
- 4 – Concordo parcialmente
- 5 – Concordo totalmente

*** Indica uma pergunta obrigatória**

I. PROPÓSITO, PLANEJAMENTO E ESTRATÉGIA

1. O propósito da auditoria interna é claramente compreendido por mim e pelos demais integrantes da equipe.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

2. O planejamento anual de auditoria é alinhado com os riscos institucionais e agrega valor à UFERSA.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

3. Os critérios para seleção dos objetos de auditoria são objetivos, transparentes e tecnicamente fundamentados.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

4. A estratégia da auditoria interna é comunicada e revista periodicamente.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

II. EXECUÇÃO DOS TRABALHOS

5. Os papéis de trabalho são elaborados conforme os padrões exigidos pela IN nº 3/2017 e demais normativos aplicáveis.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

6. As técnicas de auditoria utilizadas são adequadas para os objetivos de cada trabalho.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

7. Os achados de auditoria são devidamente sustentados por evidências consistentes e suficientes.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

8. Há supervisão técnica efetiva durante as fases de planejamento, execução e comunicação dos trabalhos.*

- ☐ Discordo totalmente

- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

III. COMUNICAÇÃO DOS RESULTADOS

9. Os relatórios de auditoria são claros, objetivos e entregues dentro do prazo estabelecido.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

10. As recomendações são específicas, viáveis, monitoráveis e têm potencial para promover melhorias institucionais.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

11. Há retorno por parte da gestão sobre a utilidade dos relatórios e recomendações emitidas.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

IV. MONITORAMENTO E MELHORIA CONTÍNUA

12. Os indicadores de desempenho da atividade de auditoria interna são acompanhados pela equipe.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

13. O monitoramento das recomendações é realizado de forma eficaz e contribui para a

efetividade dos trabalhos.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

14. Os resultados das auditorias têm sido utilizados para propor melhorias na gestão da UFRSA.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

V. CONFORMIDADE COM NORMAS

15. A auditoria interna segue os princípios e diretrizes da IN nº 3/2017 e do MOT-IAIG/CGU.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

16. A conformidade com os manuais e procedimentos internos é observada de forma sistemática.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

17. Há domínio satisfatório dos auditores sobre o Modelo de Capacidade IA-CM.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

VI. ÉTICA, COMPETÊNCIA E CONDUTA PROFISSIONAL

18. Os auditores atuam com independência, integridade, objetividade e confidencialidade.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

19. A conduta ética dos auditores é coerente com o Código de Ética do servidor público e dos princípios da auditoria interna governamental.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

20. São oferecidas oportunidades regulares de capacitação e desenvolvimento profissional.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

VII. SATISFAÇÃO E CLIMA ORGANIZACIONAL

21. As condições de trabalho são adequadas ao desempenho das atividades de auditoria.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

22. Há espaço para diálogo, cooperação e compartilhamento de conhecimentos entre os membros da equipe.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

23. Sinto-me motivado(a) e valorizado(a) em minha atuação na auditoria interna da

UFERSA.*

- ☐ Discordo totalmente
- ☐ Discordo parcialmente
- ☐ Neutro
- ☐ Concordo parcialmente
- ☐ Concordo totalmente

24. Indique pontos fortes da atividade de auditoria interna na UFERSA.*

25. Sugira oportunidades de melhoria ou ações que poderiam ser implementadas a curto ou médio prazo.*