

	Matriz SWOT AUDINT/UFERSA	OPORTUNIDADES				AMEAÇAS			TOTAIS	ESTRATÉGIA	
		Capacitações ofertadas pelo TCU, CGU e ENAP	Validação no nível 2 do IA-CM pela rede qualifica	Supervisão presente da CGU	Requisitar profissional habilitado com conhecimento	Documentos padronizados da CGU	Ingerência indevida na independência da unidade	Cortes orçamentários			Atribuição de atividades alheias às de auditoria
FORÇAS	Regulamento próprio com estrutura e atribuições definidas	3	9	1	3	9	1	1	1	28	Revisar o estatuto e incluir a previsão de revisões periódicas do texto
	Comunicação institucional ampla e efetiva	9	9	3	3	9	1	1	1	36	Ampliar a compreensão das unidades auditadas sobre o papel da auditoria interna realizando 2 ações anuais de divulgação
	Comprometimento com a capacitação e o desenvolvimento da equipe	9	9	3	1	3	1	1	1	28	Executar todas as capacitações previstas no PAINT
	Alinhamento das atividades de auditoria aos riscos estratégicos institucionais	9	9	9	3	9	1	1	1	42	Formalizar e documentar a metodologia de priorização de riscos utilizada na elaboração do PAINT
	Relacionamento colaborativo com as unidades auditadas	9	9	3	1	9	1	1	1	34	Institucionalizar o mecanismo de consulta anual à comunidade acadêmica como etapa formal do ciclo de planejamento das auditorias
	Monitoramento sistemático e consolidado das recomendações	9	9	9	1	9	1	1	1	40	Elaborar cartilha de execução do monitoramento das recomendações de auditoria
	PGMQ em execução	9	9	9	1	9	1	1	1	40	Assegurar a institucionalização do PGMQ com a emissão anual de dois relatórios de qualidade da atividade de auditoria interna governamental
FRAQUEZAS	Atrasos no cumprimento dos prazos de auditoria	9	9	9	1	9	9	9	9	64	Implementar um cronograma de execução de auditoria para cada trabalho
	Infraestrutura inadequada	1	9	9	1	1	3	9	3	36	Pleitear à Alta Gestão a infraestrutura adequada para a unidade
	Mapeamento de processos desatualizado	9	9	3	1	9	9	1	9	50	Atualizar e revisar todos os 7 processos mapeados da unidade
	Insuficiência de expertise em auditorias financeiras	9	3	3	9	9	1	9	9	52	Capacitar toda a equipe para execução de auditorias financeiras
	Fragilidade na supervisão dos trabalhos	9	9	1	1	9	3	1	9	42	Assegurar a qualidade técnica dos trabalhos de auditoria por meio de supervisão sistemática e evidenciada em todos os trabalhos
	Ausência de planejamento estratégico	9	9	3	1	9	9	3	9	52	Planejar, executar, monitorar e avaliar o planejamento estratégico da unidade para o período de 4 anos
	Uso ineficiente do sistema e-CGU	9	9	9	1	9	3	1	1	42	Realizar todas as etapas das auditorias no sistema e-CGU
	TOTAIS	112	120	74	28	112	44	40	56		

Escala de correlação: 0 = Sem correlação | 1 = Correlação fraca | 3 = Correlação mediana | 9 = Forte correlação