



Universidade Federal do Espírito Santo

Auditoria Interna

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO 2024004

Centro de Ciências da Saúde - CCS

2024

Universidade Federal do Espírito Santo (UFES)
Auditoria Interna (Audin)

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO 2023003

Órgão: **Universidade Federal do Espírito Santo (UFES)**

Unidade Auditada: **Centro de Ciências da Saúde - CCS**

Município/UF: **Vitória/ES**

Relatório de Avaliação: **Ações PAINT 2024 nº 9**

Missão

Assessorar e fortalecer a gestão no desempenho das suas funções e responsabilidades, avaliando e aprimorando a governança pública (controles internos e gestão de riscos).

Avaliação

O trabalho de avaliação, como parte da atividade de auditoria interna, consiste na obtenção e na análise de evidências com o objetivo de fornecer opiniões ou conclusões independentes sobre um objeto de auditoria. Objetiva também avaliar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos relativos ao objeto e à Unidade Auditada, e contribuir para o seu aprimoramento.

QUAL FOI O TRABALHO REALIZADO PELA AUDIN?

1. Avaliação da regularidade da gestão do Centro de Ciências da Saúde - CCS, visando garantir o planejamento estratégico da Ufes.

2. Verificação da estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.

POR QUE A AUDIN REALIZOU ESSE TRABALHO?

O trabalho realizado esta previsto no Plano Anual da Auditoria Interna (PAINT 2024), Ações nº 9, decorrente do processo de seleção baseado na avaliação de riscos.

QUAIS AS CONCLUSÕES ALCANÇADAS PELA AUDIN? QUAIS AS RECOMENDAÇÕES QUE DEVERÃO SER ADOTADAS?

Por meio dos testes de auditoria realizados para avaliar as questões que compuseram o escopo de trabalho, foram identificados os seguintes pontos que requerem atenção na gestão do CCS: baixa taxa de conclusão em em cursos de graduação; não atingimento da meta de ensino 13 presente no Plano de desenvolvimento Institucional (PDI) da Ufes; falta de alinhamento entre o CCS e o setor de Infraestrutura; ausência de dados publicados sobre as metas de pesquisa; e falta de informações detalhadas sobre as metas de extensão do PDI.

LISTA DE SIGLAS E ABREVIATURAS

Audin - Auditoria Interna

CC - Conceito de Curso

CCS - Centro de Ciências da Saúde

CE - Conceito Enade

CGU - Controladoria Geral da União

CPC - Conceito Preliminar de Curso

PROEX - Pró-Reitoria de Extensão

PRPPG - Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação

SA - Solicitação de Auditoria

SEAVIN - Secretaria de Avaliação Institucional

Ufes - Universidade Federal do Espírito Santo

SUMÁRIO

INTRODUÇÃO	6
RESULTADOS DOS EXAMES	9
1. Não atingimento das metas de avaliações dos cursos de graduação e pós-graduação do CCS	9
2. Taxas de conclusão dos cursos de graduação abaixo da meta e ausência de informações dos programas de pós-graduação	10
3. Precariedades na oferta de serviços continuados e manutenção do espaço físico	12
4. Ausência de dados sobre as metas de pesquisa	13
5. Ausência de informações pormenorizadas das metas de extensão do Plano de Desenvolvimento Institucional	14
RECOMENDAÇÕES	16
CONCLUSÃO	18
ANEXOS	19
I – MANIFESTAÇÕES DAS UNIDADES AUDITADAS	19

INTRODUÇÃO

A Unidade de Auditoria Governamental (UAG), Auditoria Interna (Audin) da Universidade Federal do Espírito Santo (Ufes), cumprindo as atribuições estabelecidas no Decreto nº 3.591 de 06.09.2000, alterado pelo Decreto nº 4.304, de 16.07.2002, e em observância ao Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (Paint) para o exercício de 2024, aprovado pela Resolução CUN/UFES/Nº 74/2023, pelo Conselho Universitário, em 20 de dezembro de 2023, e em atendimento à Ordem de Serviço (OS) nº 04/2024, realizou o presente trabalho com o objetivo de avaliar a regularidade da gestão do Centro de Ciências da Saúde (CCS), quanto à estrutura de governança, controles internos e risco organizacional visando garantir o cumprimento de suas metas previstas no planejamento estratégico alinhado ao Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI)¹.

O trabalho realizado decorreu da ação nº 9 prevista no Paint 2024 da Audin que, por sua vez, foram resultados da avaliação dos macroprocessos da Universidade, por meio da metodologia “Auditoria Baseada em Riscos” - ABR, com base na estrutura integrada – COSO I.

A ação de auditoria está alinhada com os objetivos e metas constantes no Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) 2021-2030 da Ufes, aprovado pela Resolução nº 5/2021-CUn. Contribui especialmente para os Objetivos Estratégicos do Ensino (OEE) de Ofertar cursos de excelência nos diversos níveis e modalidades existentes na Universidade (OEE1) e de fortalecer as políticas de acesso, permanência e sucesso nos cursos ofertados pela Universidade e de assegurar uma gestão ética, democrática, transparente, participativa e efetiva (OEE2); para os Objetivos Estratégicos da Pesquisa (OEP) de expandir e consolidar pesquisas em nível de excelência nas diversas áreas do conhecimento (OEP1) e incentivar a produção de pesquisas integradas com as demandas da sociedade (OEP2) e para os Objetivos Estratégicos da Extensão (OEEExt) de ampliar e consolidar as ações extensionistas desenvolvidas pela Universidade (OEEExt1) e fortalecer projetos e ações de extensão visando maior interação com a comunidade (OEEExt2).

Dessa forma, foram propostas as seguintes questões que nortearam a avaliação da auditoria:

Quadro 01 - Questões de Auditoria

Questão	Subquestão
Q.1 - O CCS tem alcançado as metas de ensino presentes no PDI 2021 - 2030?	SQ.1.1 - O Conceito dos cursos do CCS estão nas metas ou convergindo para as metas da universidade presente no PDI 2021 - 2030 ?
	SQ.1.2 - As taxas de ocupações de vagas, de permanência, de sucesso e conclusão dos cursos do CCS estão nas metas ou convergindo para as metas da universidade presente no PDI 2021-2030?
Q.2 - O CCS possui a Infraestrutura adequada para o ensino, pesquisa e extensão?	SQ.2.1 - Os Imóveis do CCS estão em condições adequadas e são devidamente utilizados para as atividades de o ensino, pesquisa e extensão?
Q.3 - O CCS tem alcançado as metas de pesquisa presentes no PDI 2021-2030?	SQ.3.1 - Há o devido incentivo, fomento e promoção da pesquisa e iniciação científica no âmbito do CCS, permitindo os aumentos destas atividades conforme o

¹ <https://proplan.ufes.br/plano-de-desenvolvimento-institucional-2021-2030>

	planejado no PDI 2021-2030 ?
Q.4 - O CCS tem alcançado as metas de extensão presentes no PDI 2021-2030?	SQ.4.1 - Há o devido incentivo, fomento e promoção da extensão no âmbito do CCS, permitindo os aumentos destas atividades conforme o planejado no PDI 2021-2030 ?

Fonte: Elaboração própria

Para avaliação das questões de auditoria foram utilizadas as metas presentes no PDI 2021-2030 que podem ser aplicadas no âmbito do centro de ensino:

Metas de ensino utilizadas:

Meta 2: Garantir 100% dos cursos de graduação com nota igual ou superior a 3 (três). Indicador: Conceito Preliminar de Curso (CPC).

Meta 3 : Garantir, ao menos, 85% dos cursos de graduação avaliados com CPC 4 (quatro) ou superior. Indicador: CPC.

Meta 4 : Garantir que 20% dos cursos de graduação avaliados obtenham conceito de curso (CC) igual a 5 (cinco). Indicador: Conceito de Curso (CC).

Meta 5: Garantir que 100% dos cursos de graduação avaliados obtenham conceito de curso (CC) superior a 3 (três). Indicador: Conceito de Curso (CC).

Meta 6: Garantir que 20% dos cursos de graduação avaliados obtenham conceito Enade igual a 5 (cinco). Indicador: Conceito Enade (CE)

Meta 7: Garantir que 100% dos cursos de graduação avaliados obtenham conceito Enade igual ou superior a 3 (três). Indicador: Conceito Enade (CE).

Meta 8: Garantir que 100% das vagas ofertadas nos cursos de graduação sejam ocupadas. Indicador: Taxa de ocupação das vagas.

Meta 9: Garantir a taxa de sucesso de 85% dos estudantes matriculados nos cursos de graduação. Indicador: Taxa de conclusão.

Meta 10: Garantir a permanência de 90% dos estudantes matriculados na graduação. Indicador: Taxa de permanência.

Meta 11: Garantir, ao menos, 4 (quatro) programas de pós-graduação em nível de excelência. (Conceito Capes 6 ou 7). Indicador: Conceito Capes.

Meta 12 : Garantir, ao menos, 30 (trinta) programas de pós-graduação com Conceito Capes igual ou superior a 5 (cinco). Indicador: Conceito Capes

Meta 13: Garantir, ao menos, 95% dos programas de pós-graduação consolidados com Conceito Capes superior a 3 (três). Indicador: Conceito Capes.

Meta 14: Garantir que 95% das vagas ofertadas na pós-graduação sejam ocupadas. Indicador: Taxa de ocupação de vagas.

Meta 15: Garantir a taxa de sucesso de 85% dos estudantes matriculados na pós-graduação. Indicador: Taxa de sucesso.

Meta 16: Garantir a permanência de 90% dos estudantes matriculados na pós-graduação. Indicador: Taxa de permanência.

Metas de pesquisa utilizadas:

Meta 1: Aumentar em 100% o número de artigos científicos publicados em periódicos indexados na base *Scopus* e na base *Web of Science*. Indicador: Número de artigos publicados nas duas bases.

Meta 2: Aumentar em 60% o número de orientações de Iniciação Científica. Indicador: Número de subprojetos aprovados no edital de Iniciação Científica.

Meta 3: Aumentar em 20% o número de professores orientadores de estudantes de Iniciação Científica. Indicador: Número de professores/orientadores.

Meta 4: Aumentar em 50% o número de registros de patentes, cultivares, softwares e propriedade intelectual. Indicador: Número de registros de patentes, cultivares e propriedade intelectual.

Metas de extensão utilizadas:

Meta 1: Aumentar em 30% o número de servidores (docentes e técnicos administrativos) envolvidos em ações de extensão. Indicador: % de servidores envolvidos em projetos de extensão.

Meta 2: Aumentar em 50% o número de discentes envolvidos em ações de extensão. Indicador: % de discentes envolvidos em projetos de extensão.

Meta 3: Aumentar em 30% o número de ações de extensão. Indicador: número das ações de extensão.

Meta 4: Aumentar em 30% o número de ações de extensão articuladas com a pesquisa e a assistência. Indicador: Número de ações extensionistas articuladas com pesquisa e assistência.

Meta 5: Aumentar em 20 % o número de ações extensionistas realizadas em parceria com o setor público, privado e terceiro setor. Indicador: Número de ações extensionistas realizadas em parceria com o setor público, privado e terceiro setor.

As metodologias de trabalho compreenderam as técnicas de indagação escrita, exame documental e inspeção *in loco*.

O escopo de auditoria abrangeu os dados de ensino, pesquisa e extensão do CCS nos anos de 2021, 2022 e 2023.

Realizadas as análises, foram expedidas solicitações de auditoria para as unidades a fim de que estas tomassem ciência dos pontos verificados e apresentassem as justificativas. Os trabalhos foram realizados em estrita observância às normas de auditoria aplicáveis ao Serviço Público Federal.

RESULTADOS DOS EXAMES

1. Não atingimento das metas de avaliações dos cursos de graduação e pós-graduação do CCS.

Por meio da subquestão SQ.1.1 da auditoria, buscou-se analisar a situação dos cursos de graduação e pós-graduação do CCS. A análise foi realizada com base nos seguintes indicadores: Conceito Preliminar de Curso (CPC), Exame Nacional de Desempenho dos Estudantes (Enade), Indicador de Diferença entre os Desempenhos Observado e Esperado (IDD) e Conceito de Curso (CC) para os cursos de graduação, além do conceito atribuído pela Coordenação de Aperfeiçoamento de Pessoal de Nível Superior (Capes) para os programas de pós-graduação. O principal objetivo foi verificar se os resultados obtidos por esses cursos estão alinhados com as metas de ensino de 2 a 7 e 11 a 13, conforme estabelecido no Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) 2021-2030 da Ufes.

Com base nos dados da Seavin/Ufes e do painel InfoUFES, constatou-se que as metas de ensino 2, 3, 6 e 7 foram atingidas para os cursos de graduação do CCS.

A única exceção foi o curso de Terapia Ocupacional, para o qual não há informações disponíveis para consulta. Conforme manifestação do CCS à solicitação de auditoria (SA) 31, os indicadores CPC e IGC para o curso de Terapia Ocupacional não são disponibilizados pelo Ministério da Educação, uma vez que os cálculos destes indicadores dependem dos conceitos dos alunos no ENADE, sendo que o curso de Terapia Ocupacional não é incluído nesta avaliação, pois:

“De acordo com o Inep, para que um curso de bacharelado ou licenciatura seja incluído no Enade, é necessário que existam, no mínimo, 100 cursos semelhantes no país e pelo menos 2.000 estudantes concluintes por ano.”

Em relação às metas de ensino 4 e 5, as quais buscam garantir que 20% dos cursos de graduação avaliados obtenham conceito de curso (CC) igual a 5 e que 100% dos cursos de graduação avaliados obtenham conceito de curso superior a 3, respectivamente, não foram atendidas.

Consoante aos dados coletados pelo site da Seavin², nenhum curso de graduação do CCS alcançou o nível 5 do CC. Além disso, os cursos de Farmácia e Fisioterapia registraram conceito de curso igual a 3, ficando abaixo da meta estabelecida.

Em resposta à SA 31, o CCS informou que ainda não houve reuniões com a finalidade específica de discutir o aumento dos conceitos dos cursos, porém vêm adotando medidas visando a melhorias dos cursos como: reforma e manutenção das salas de aula, aquisição de materiais de laboratório e acervo bibliográfico, atualizações dos Projetos Político-Pedagógicos dos cursos entre outros.

Conforme exposto em reunião de busca conjunta de soluções ocorrida na Audin no dia 09/04/2025, a Seavin explicou que, em relação ao indicador CC, os cursos que atingiram o nível satisfatório de 3, não recebem mais visita para nova avaliação do Ministério da Educação (MEC). Desta forma, não há como aumentar o indicador sem que haja uma

² <https://seavin.ufes.br/indicadores-ufes>

avaliação externa do referido Órgão. Nesse sentido, verificou-se uma necessidade em ajustar a descrição das metas 4 e 5 do PDI de modo a adequar o indicador às ações institucionais sob gestão da Universidade.

As metas de 11 a 13 referem-se à avaliação dos programas de pós-graduação. Conforme dados coletados junto ao site da Seavin e da Capes³, foi possível verificar que as metas 11 e 12 apresentaram bom desempenho, tendo em vista que o CCS possui o programa de pós-graduação em Biotecnologia - Renorbio em nível de excelência - conceito Capes 6 - e quatro programas com conceito Capes igual ou superior a 5, sendo eles: Biotecnologia, Ciências Fisiológicas, Doenças Infecciosas e Saúde Coletiva.

A Meta 13 de garantir, ao menos, 95% dos programas de pós-graduação consolidados com Conceito Capes superior a 3 ainda não foi atingida, uma vez que os programas de pós-graduação em Ciências Odontológicas e Medicina (mestrado profissional) possuem conceito Capes igual a 3.

Conforme manifestação à SA 31, o CCS destacou que, atualmente, o Programa de Pós-graduação de Mestrado Profissional em Medicina não está em atividade.

Nesse contexto, é fundamental que a Ufes, mais especificamente, o CCS, mantenham um olhar atento aos indicadores de qualidade do ensino, buscando não apenas atender às metas estabelecidas, mas também promover a excelência na formação profissional e acadêmica de seus estudantes.

2. Taxas de conclusão dos cursos de graduação abaixo da meta e ausência de informações dos programas de pós-graduação.

A subquestão de auditoria SQ.1.2 teve como objetivo avaliar se as taxas de ocupação de vagas, permanência e conclusão dos cursos de graduação e pós-graduação do CCS estão alinhadas com as metas da universidade estabelecidas no PDI 2021-2030. Essas metas são essenciais para o alcance do objetivo estratégico OEE2 – Fortalecer as políticas de acesso, permanência e sucesso nos cursos ofertados pela Universidade.

Foram analisadas as metas de ensino de 8 a 10 e 14 a 16, utilizando dados extraídos do Painel InfoUfes⁴ para os anos de 2021, 2022 e 2023.

Com base nos dados coletados, verificou-se que os cursos de graduação do CCS apresentaram bom desempenho em relação às metas 8 e 10, que estabelecem, respectivamente, a ocupação de 100% das vagas ofertadas e a permanência de 90% dos estudantes matriculados na graduação.

No que se refere à taxa de permanência, a maioria dos cursos não atingiu a meta de 90% dos estudantes matriculados. Ainda assim, os resultados obtidos entre 2021 a 2023 se mantiveram próximos ao percentual estipulado, conforme demonstrado no Quadro 3.

Quadro 3 - Taxa de permanência dos cursos de graduação do CCS

Curso	10. Meta: Garantir a permanência de 90% dos estudantes matriculados na
-------	--

³<https://www.gov.br/capes/pt-br/aceso-a-informacao/acoes-e-programas/avaliacao/avaliacao-quadrienal/resultado-da-avaliacao-quadrienal-2017-2020>

⁴ <https://info.ufes.br/in%C3%ADcio>

	graduação.		
	Indicador: Taxa de permanência.		
	2021	2022	2023
Enfermagem	88,1	83,1	88,1
Farmácia	89,8	88,7	86,9
Fisioterapia	94,4	87,0	90,3
Fonoaudiologia	90,1	87,9	91,5
Nutrição	88,8	90,5	83,0
Odontologia	96,7	92,7	89,7
Terapia ocupacional	88,7	86,8	89,1
Medicina	98,3	99,0	99,2

Fonte: Elaboração própria com dados do painel InfoUFes. Itens grifados em vermelho não atingiram a meta estipulada. Itens grifados em verde atingiram a meta estipulada.

Em relação a análise da meta 9 de garantir a taxa de sucesso de 85% dos estudantes matriculados nos cursos de graduação, foi constatado que os cursos do CCS apresentaram baixo desempenho, conforme exposto no quadro 4:

Quadro 4 - Taxa de sucesso dos cursos de graduação do CCS

Cursos	9. Meta: Garantir a taxa de sucesso de 85% dos estudantes matriculados nos cursos de graduação.		
	Indicador: Taxa de conclusão		
	2021	2022	2023
Enfermagem	51,7	84,1	85,7
Farmácia	60,9	73,2	37,5
Fisioterapia	49,2	103,9	64,3
Fonoaudiologia	71,4	73,7	82,0
Nutrição	82,7	62,0	66,1
Odontologia	48,4	82,9	77,0
Terapia ocupacional	30,8	32,7	29,1
Medicina	106,0	44,2	102,2

Fonte: Elaboração própria com dados do painel InfoUFes. Itens grifados em vermelho não atingiram a meta estipulada. Itens grifados em verde atingiram a meta estipulada.

Os cursos de Terapia Ocupacional e Farmácia apresentaram resultados abaixo da média da Universidade para o indicador de conclusão, que foi de 45,4% em 2023.

Conforme resposta à SA 31, o CCS repassou informações do Colegiado do Curso de Terapia Ocupacional, onde detalham os possíveis fatores que impactaram nestes resultados, sendo eles: reflexo da pandemia na retenção de disciplinas práticas; aumento de estudantes em estágio probatório e dificuldades para sua execução, considerando os pressupostos ético-pedagógicos do curso, alta retenção no curso de anatomia humana, vulnerabilidade socioeconômica dos estudantes e sobrecarga docente.

Neste contexto, não houve uma explicação detalhada para os demais cursos de graduação do CCS em relação ao não atingimento da meta 9 de ensino.

As metas de 14 a 16 referem-se aos mesmos indicadores de ocupação de vagas, permanência e conclusão, porém aplicados aos programas de pós-graduação. Conforme consulta ao Painel InfoUfes e resposta da Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PRPPG) à SA 28, os dados ainda não estão disponíveis para divulgação, pois aguardam uma análise mais detalhada da Pró-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional (Proplan).

A Proplan destacou que há desafios na organização de algumas estatísticas, como a contabilização do número de alunos nos programas de pós-graduação, devido à duplicação de matrículas em disciplinas isoladas de outros programas. Além disso, informou que ainda não há uma cultura consolidada de alimentação e repasse dessas informações à PRPPG.

Conforme manifestação à SA 31, o CCS enviou à Audin as informações referente às metas de ensino 14, 15 e 16 para os programas de pós graduação do CCS. Ressalta-se que os dados encaminhados possuem pouca uniformidade e contam com algumas lacunas de informação, o que coaduna com o observado pela Proplan.

Cabe ressaltar que esses indicadores foram objeto da Recomendação nº 20 do Relatório de Auditoria 2023003, direcionada à PRPPG, e permanecem em monitoramento até a devida publicação das informações.

3. Precariedades na oferta de serviços continuados e manutenção do espaço físico.

Na análise da subquestão de auditoria SQ.2.1, a Auditoria buscou verificar as condições dos imóveis do CCS, bem como a existência de suporte adequado para sua manutenção.

Alguns aspectos da infraestrutura do CCS foram avaliados em auditorias anteriores, especificamente o Relatório de Auditoria 2024001, que analisou a acessibilidade no Centro, e no Relatório de Auditoria 2023002, que abordou o controle patrimonial dos bens imóveis da Ufes.

A auditoria em curso concentrou-se em aspectos como estrutura das salas de aula e laboratórios, continuidade da rede de energia e geradores de suporte, qualidade da internet, serviços de conservação e limpeza dos imóveis, manutenção de equipamentos, além de planos de segurança e contingência para continuidade das atividades e prevenção de acidentes.

Conforme manifestação do CCS na SA 31, o Gestor mostrou que há desafios e pontos de melhorias para os seguintes itens:

1 - número de salas de aulas teóricas e práticas são em número insuficientes e as existentes carecem de manutenção (vazamentos, ar condicionado, carteiras, janelas, etc.). Além disso, há falta de escritório e laboratórios para os novos professores. Este cenário também se repete para os Programas de Pós-graduação;

2 - Problemas de instabilidade da rede de energia elétrica e ausência de manutenção adequada da rede. O CCS possui poucos geradores de energia para suporte aos laboratórios e demais edifícios. Conforme destacado pelo Gestor, o CCS possui apenas 3 geradores,

sendo que um deles foi avariado e que acarretou a perda de várias amostras de material de pesquisa devido a queima de um ultra-freezer, além de colocar em risco a climatização do Biotério Central, pois o aquecimento dos ambientes pode acarretar a morte dos animais utilizados em projetos de pesquisa;

3 - A Rede de internet possui pontos para melhorias, porém já conta com contratos para instalação de roteadores e *switches*. Há um processo para contratar empresa para renovar a rede de cabeamento;

4 - Ausência de contrato ativo de manutenção de ar-condicionado. O Gestor informou que já foram elaborados novos projetos para licitação, mas a morosidade do processo ainda não permitiu a sua finalização;

5 - Precariedade no contrato de manutenção de área verde que conta com apenas 2 funcionários. A alta demanda de manutenção traduz em locais com sinais de abandono. Junto a isso, o Gestor demonstrou que poderia haver incremento nos serviços de limpeza, uma vez que o CCS dispõe de consultórios clínicos com atendimento de pacientes e laboratórios de aulas práticas que precisam ser limpos mais de uma vez ao dia.

Conforme manifestação à SA 34/2024, a Diretoria de Infraestrutura de Maruípe (DIM/SI) informou que priorização dos serviços ocorre conforme a urgência das demandas, sendo as de maior complexidade recebidas via sistema de protocolo da Ufes (Iepisma), enquanto as demais são registradas por meio de chamados no Sistema de Gestão de Demandas (SGD). Além disso, foi informado que o CCS comunica constantemente as necessidades do campus por meio do Iepisma, do SGD, de reuniões e do contato direto com a DIM/SI.

O Diretor da DIM/SI também destacou que alguns contratos são geridos pelas unidades que estão sediadas no campus de Goiabeiras, a saber: Geradores, Elevadores, Área Verde e Limpeza.

Junto a isso, conforme exposto pelos Diretores do CCS e de Infraestrutura de Maruípe durante a reunião de busca conjunta de soluções, a ausência de licitações com lotes específicos para o Campus de Maruípe têm provocado uma baixa qualidade na prestação de serviços continuados.

Os fatos apresentados podem contribuir na assimetria de informações sobre as reais necessidades do campus de Maruípe. Nesse cenário, é oportuno que haja um maior alinhamento, por meio de reuniões, entre o Centro, a DIM/SI e demais setores da SI, para discutir o redimensionamento dos contratos e compra de demais equipamentos necessários à segurança dos laboratórios.

4. Ausência de dados sobre as metas de pesquisa.

Em análise da subquestão de auditoria SQ.3.1 a Auditoria buscou verificar se o CCS têm alcançado as metas de pesquisa presentes no PDI 2021-2030.

Estas metas referem-se a aumentar em 100% o número de artigos científicos publicados em periódicos indexados na base *Scopus* e na base *Web of Science* (Meta 1); Aumentar em 60% o número de orientações de Iniciação Científica (Meta 2); Aumentar em 20% o número de

professores orientadores de estudantes de Iniciação Científica (Meta 3) e Aumentar em 50% o número de registros de patentes, cultivares, *softwares* e propriedade intelectual (Meta 4).

Conforme manifestação à SA 28, a PRPPG informou que enviou os dados com as informações à Proplan. A Proplan confirmou o recebimento dos dados, mas destacou que ainda é preciso realizar um trabalho de análise e organização para a publicação.

Nesse contexto, em resposta à SA 31, o CCS repassou os dados referente às metas de pesquisa 1, 2, 3 e 4 informadas pelos programas de pós graduação. Ressalta-se que os dados possuem algumas lacunas de informação, o que dificulta a publicação destes.

O acompanhamento dos indicadores de pesquisa foi tema da recomendação de auditoria nº 19 do Relatório de Auditoria 2023003 para a PRPPG e segue em monitoramento até a devida publicação das informações.

5. Ausência de informações pormenorizadas das metas de extensão do Plano de Desenvolvimento Institucional.

A subquestão de auditoria SQ.4.1 buscou acompanhar o atingimento das metas de extensão presentes no PDI 2021-2030 da Ufes em relação aos cursos oferecidos pelo CCS.

O Quadro 5 apresenta o resumo dos itens abarcados pelos indicadores em relação aos anos de 2021 a 2023, conforme manifestação da Pró-Reitoria de Extensão (Proex) à SA 29:

Quadro 5 - Indicadores de avaliação das metas de extensão

Indicadores	2021	2022	2023
Número de ações realizadas	248	283	274
Servidores (docentes e técnicos administrativos) envolvidos nas ações de extensão	222	304	416
Discentes envolvidos nas ações de extensão	1226	1689	2057
Ações de extensão articuladas com a pesquisa e a assistência	168	194	205
Ações extensionistas realizadas em parceria com o setor público, privado e terceiro setor	129	143	148

Fonte: Manifestação da PROEX à SA 29.

Nesse sentido, pode-se verificar que as metas 1 e 2 de extensão, as quais buscam aumentar em 30% o número de servidores (docentes e técnicos administrativos) envolvidos em ações de extensão e aumentar em 50% o número de discentes envolvidos em ações de extensão, respectivamente, estão sendo atendidas.

Conforme demonstrado pelo quadro 5, houve um aumento de 87% no número de servidores e 68% no número de discentes envolvidos em ações de extensão no período analisado.

Os demais indicadores também apresentaram aumentos, ainda que em um nível abaixo do estimado pelo PDI, conforme quadro 6:

Quadro 6 - Análise das metas de extensão de 3 a 5:

Metas de Extensão	Varição
-------------------	---------

Meta 3: Aumentar em 30% o número de ações de extensão	10,50%
Meta 4: Aumentar em 30% o número de ações de extensão articuladas com a pesquisa e a assistência.	22%
Meta 5: Aumentar em 20 % o número de ações extensionistas realizadas em parceria com o setor público, privado e terceiro setor.	14,70%

Fonte: Elaboração própria, conforme manifestação da PROEX à SA 29.

Neste contexto, a Proex informou via resposta à SA 29 que "com relação às ações de extensão articuladas com a pesquisa e assistência, [...] só foi possível identificar aquelas que assinalaram vínculo com a pesquisa e o ensino". Dessa forma, o requisito de pesquisas relacionadas com assistência, ao qual a Meta 4 de Extensão do PDI faz, não é possível de identificação pelo sistema. Logo, há uma lacuna entre o que o indicador subscreve e capacidade de recolher a informação.

Além disso, também foi informado que:

"com relação às ações de extensão realizadas em parceria com o setor público, privado e terceiro setor, foi possível levantar o quantitativo de ações com parcerias, mas não é possível distinguir qual tipo de parceria ou tipo de instituição ela é feita, tendo em vista ser essa uma busca manual e que necessitaria de maior tempo para distinguir os diferentes tipos descritos".

Nesse contexto, ainda que para o cálculo global do indicador não gere impacto, uma vez que todo o tipo de parceria foi contemplado, é oportuno que o sistema seja ajustado para permitir uma maior granularidade do dado.

RECOMENDAÇÕES

À Pro-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional

Achado nº 1

1 - Reavaliar o conteúdo das metas de ensino 4 e 5, previstas no PDI da Ufes 2021-2030, que tratam, respectivamente, da meta de que 20% dos cursos de graduação avaliados obtenham Conceito de Curso (CC) igual a 5 (cinco) e de que 100% dos cursos avaliados obtenham CC superior a 3 (três), de modo a considerar as limitações de atingimento das metas impostas por visitas presenciais do Ministério da Educação.

Ao Centro de Ciências da Saúde

Achado nº 1

2 - Implementar gestão acadêmica no âmbito do Centro de Ciências da Saúde a fim de atingir a meta de ensino 13, presente no PDI Ufes 2021-2030, de garantir, ao menos, 95% dos programas de pós-graduação consolidados com Conceito Capes superior a 3.

Achado nº 2

3 - Implementar gestão acadêmica no âmbito do Centro de Ciências da Saúde a fim de atingir a meta de ensino 9, presente no PDI Ufes 2021-2030, de garantir a taxa de sucesso de 85% dos estudantes matriculados nos cursos de graduação.

4 - Padronizar as informações e reporte à Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação e Pró-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional referente às metas de ensino 14, 15 e 16, presentes no PDI Ufes 2021-2030, concernente aos indicadores de ocupação de vagas, permanência e conclusão aplicados aos programas de pós-graduação do Centro de Ciências da Saúde.

Superintendência de Infraestrutura

Achado nº 3

5 - Redimensionar os contratos para atendimento ao Centro de Ciências da Saúde, bem como a aquisição e manutenção de equipamentos necessários à segurança e continuidade da rede de energia dos laboratórios junto à Diretoria de Infraestrutura de Maruípe e a Superintendência de Infraestrutura, com implementação da gestão.

6 - Verificar viabilidade para a contratação de serviços continuados em lotes específicos para o Campus de Maruípe, a fim de garantir o devido atendimento às demandas do Centro de Ciências da Saúde, em especial quanto aos serviços de limpeza, área verde e manutenção predial e de equipamentos.

Ao Centro de Ciências da Saúde

Achado nº 4

7 - Padronizar as informações e reporte à Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação e Pró-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional referente às metas de pesquisa 1, 2, 3 e 4, presentes no PDI Ufes 2021-2030, concernente aos indicadores para aumento do número de artigos científicos publicados em periódicos indexados na base Scopus e Web of Science, de orientações de Iniciação Científica, de professores orientadores de estudantes de Iniciação Científica e de registros de patentes, cultivares, softwares e propriedade intelectual.

À Pro-Reitoria de Extensão

Achado nº 5

8 - Incluir, no banco de dados e no sistema de controle das ações de extensão realizadas, as informações sobre as ações articuladas com a pesquisa e a assistência e aquelas em parceria com o setor público, privado e terceiro setor, permitindo uma maior granularidade dos dados, conforme exposto nas metas de extensão presentes no PDI 2021-2030 da Ufes.

CONCLUSÃO

Por meio da auditoria realizada nos macroprocessos de ensino, pesquisa, extensão e gestão do Centro de Ciências da Saúde, foi possível constatar que há espaço para melhorias nos processos de trabalho das unidades administrativas responsáveis por essas atividades.

Em análise dos cursos de graduação, foi possível verificar que o CCS apresenta bons parâmetros. Os indicadores que necessitam de maior atenção são as metas de ensino 4 e 5, as quais buscam garantir que 20% dos cursos de graduação avaliados obtenham conceito de curso (CC) igual a 5 e que 100% dos cursos de graduação avaliados obtenham conceito de curso superior a 3, respectivamente. Além disso, alguns cursos ainda estão aquém do parâmetro estabelecido pela meta de ensino 9, de garantir a taxa de sucesso de 85% dos estudantes matriculados nos cursos de graduação.

Em relação aos programas de pós graduação, a meta de ensino 13, presente no PDI Ufes 2021-2030, de garantir, ao menos, 95% dos programas de pós-graduação consolidados com Conceito Capes superior a 3 ainda não foi atingida.

No que tange à estrutura física do centro de ensino constatou-se que pode haver uma assimetria de informações sobre as reais necessidades do campus de Maruípe e os serviços oferecidos pelo setor de Infraestrutura da Ufes. Desse modo, a Auditoria entende que um maior alinhamento entre as partes envolvidas pode contribuir para melhoria dos serviços de manutenção e compra de equipamentos.

Em relação à governança das pós-graduações no âmbito da UFES sobre o monitoramento das metas de pesquisa, foi possível constatar que houve avanços para a mensuração e publicação destas, porém ainda estão pendentes de divulgação.

Por fim, a Audin, por meio da emissão do Relatório de Auditoria e respectivas recomendações, espera atingir os seguintes benefícios para a gestão da Universidade: Ofertar cursos de excelência, reduzir a evasão estudantil, otimizar a governança das pesquisas e pós-graduações, ampliar e consolidar as ações extensionistas, assegurar a acessibilidade e a infraestrutura adequada ao ensino.

ANEXOS

I – MANIFESTAÇÕES DAS UNIDADES AUDITADAS

Manifestação do Centro de Ciências Humanas e Naturais em resposta à Solicitação de Auditoria nº 31/2024 - Tarefa #1714116⁵

Manifestação da Pró Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional em resposta à Solicitação de Auditoria nº 27/2024 - Tarefa #1712340⁶

Manifestação da Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação em resposta à Solicitação de Auditoria nº 28/2024 - Tarefa #1712352⁷

Manifestação da Pró-Reitoria de Extensão em resposta à Solicitação de Auditoria nº 29/2024 - Tarefa #1712362⁸

Manifestação da Secretaria de Avaliação Institucional em resposta à Solicitação de Auditoria nº 30/2024 - Tarefa #1713583⁹

Manifestação da Diretoria de Infraestrutura - Setorial Maruípe em resposta à Solicitação de Auditoria nº 34/2024 - Tarefa #1764088¹⁰

⁵ <https://ecgu.cgu.gov.br/auth/tarefa/1714116>

⁶ <https://ecgu.cgu.gov.br/auth/tarefa/1712340>

⁷ <https://ecgu.cgu.gov.br/auth/tarefa/1712352>

⁸ <https://ecgu.cgu.gov.br/auth/tarefa/1712362>

⁹ <https://ecgu.cgu.gov.br/auth/tarefa/1713583>

¹⁰ <https://ecgu.cgu.gov.br/auth/tarefa/1764088>