



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Pernambuco
Reitoria/Reitoria/Auditoria Interna

RELATÓRIO DE AUDITORIA 017/2025

| | |
|--------------------------|--------------------|
| Tipo de Avaliação | Avaliação |
| Macroprocesso | Pesquisa |
| Exercício | 2025 |
| Unidade Auditada | Reitoria - PROPESQ |
| Código UG | 158136 |

1. Introdução

Em atendimento ao **Item 02 Avaliação / do anexo I do PAINT 2025**, à demanda prevista na Ordem de Serviço nº 016/2025 AUDI/CONSUP/IFPE e consoante ao estabelecido na Instrução Normativa da Secretaria Federal de Controle (SFC) nº 3/2017, apresentamos os resultados dos exames realizados pela Auditoria Interna do IFPE. O objetivo da ação de auditoria consiste em “Avaliar o processo de monitoramento das propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e à Inovação, *verificando se há mecanismos eficazes para garantir a execução adequada e o progresso das iniciativas, além de identificar oportunidades de melhoria nesse processo.*” (GRIFO NOSSO).

Na fase de planejamento da presente ação, foi levada em consideração à seguinte base normativa:

- 1. Regimento Geral do IFPE;**
- 2. Relatório de Gestão de Riscos-IFPE;**
- 3. PDI IFPE; e**
- 4. ESTATUTO / IFPE;**
- 5. Instrução Normativa PROPESQ/REI/IFPE nº 1, de 3 de outubro de 2025;**
- 6. Documentos Norteadores e Fluxos - PROPESQ/IFPE (regulamentos e Instruções normativas).**

A referida base normativa foi escolhida com o objetivo de identificar-se possíveis regulamentações a respeito de controles necessários à execução adequada e o progresso das iniciativas, além de identificar oportunidades de melhoria no processo

de monitoramento das propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e à Inovação.

2. Resultados dos exames

2.1 Informação:

Existência de controles instituídos na PROPESQ para monitorar as propostas submetidas aos Editais de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação.

Fato:

A Auditoria Interna, a fim de garantir o atingimento dos objetivos da ação em tela, encaminhou, à gestão do IFPE, a Solicitação de Auditoria nº: 016-01/2025 (Processo SEI nº 23294.032123/2025-69), por meio da qual, solicitou informações, conforme detalhado no quadro 01, constante no tópico seguinte: “*manifestação da Unidade Examinada*”.

A partir das respostas apresentadas, pela gestão do IFPE, à SA nº 016-01/2025, por meio do doc. SEI: Despacho PROPESQ (SEI-2143670), a Auditoria Interna chegou às seguintes conclusões:

- Existem controles instituídos na PROPESQ para monitorar as propostas submetidas aos Editais de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação; e
- Existem evidências documentais suficientes que comprovam a efetiva realização desses controles, conforme descrito nas respostas apresentadas.

Assim, considera-se que os questionamentos formulados foram adequadamente atendidos, não tendo sido identificadas, com base nas informações analisadas, fragilidades nos controles adotados pela PROPESQ.

O detalhamento da referida conclusão encontra-se apresentado no tópico “Análise da Auditoria Interna”.

Manifestação da Unidade Examinada

Em atendimento à demanda realizada pela Auditoria Interna, encaminhada por meio do Processo SEI nº 23294.032123/2025-69, a Pró-Reitoria de Pesquisa (PROPESQ) apresentou os esclarecimentos solicitados, por meio dos documentos: DESPACHO RESPOSTA À AUDI (SEI-2143670); Despacho-PROPESQ (SEI 2145345).

A seguir, apresenta-se, na íntegra, a resposta da PROPESQ:

[...]

Tendo em vista a Solicitação de Auditoria nº: 016-01/2025, seguem respostas aos questionamentos:

Quadro 01

Perguntas da Auditoria Interna (SA 016-01/2025) - CONTROLES EXISTENTES E RESPECTIVAS EVIDÊNCIAS

1- CONTROLES EXISTENTES E RESPECTIVAS EVIDÊNCIAS

1.1. Informar quais os controles existentes na PROPESQ para monitorar as propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação; e

1.2. Apresentar as evidências que comprovem a efetiva realização dos referidos controles.

Resposta das Unidades Auditadas (PROPESQ)

Encaminhamos, abaixo, as respostas requeridas pela Solicitação de Auditoria nº: 016-01/2025, acerca dos Editais da Propesq, para as devidas providências.

1. CONTROLES EXISTENTES E EVIDÊNCIAS

1.1 Controles existentes na PROPESQ para monitorar propostas submetidas a Editais (da submissão ao relatório/prestação de contas)

A PROPESQ adota os seguintes mecanismos de controle para o monitoramento das propostas submetidas aos Editais de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação:

Sistema eletrônico de gestão de editais Utilização do SEI para abertura de processo de publicação dos editais. Utilização de plataforma institucional (Workflow) para recebimento, acompanhamento e tramitação das propostas, contendo:

Data da submissão;

Situação da proposta (submetida, em análise, aprovada, reprovada);

Registro de pareceres e decisões;

OBS: Na impossibilidade de utilização do Workflow, é utilizado o Formulário do Google, sendo as avaliações/ emissões de pareceres solicitadas por e-mail, utilizando-se, para isso, o banco de avaliadores da Rede Federal, disponibilizado pelo Fórum de Pró-Reitores de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação da Rede Federal (Forpog).

Planilhas de controle interno complementares Elaboração de planilhas gerenciais contendo:

PLANILHA DE CONTROLE DE AVALIAÇÕES DOS EDITAIS

Listagem de propostas por edital;

Responsável proponente;

Nome e contato de avaliadores/as

Nota/parecer final recebido

Planilha de acompanhamento das propostas aprovadas (após resultado final) ü

Servidor/a proponente/responsável

Contatos (e-mail e/ou telefone)

Título dos projetos/propostas aprovados

Áreas do conhecimento

Prazos para início e finalização

Registro de entrega de relatórios (parciais e/ou finais, a depender do edital)

Fluxo formalizado de tramitação Existência de fluxo padronizado que compreende:

Recebimento das propostas;

Análise de conformidade documental;

Encaminhamento para pareceristas;

Registro de resultados;

Divulgação oficial dos resultados.

Comitês gestores dos editais designados por portaria:

Comitê de Iniciação Científica;

Comitê de Pós-Graduação;

Comitê Propriedade Intelectual e Transferência de Tecnologia

Controle de prazos e cronograma: Monitoramento do cumprimento do cronograma dos editais, incluindo prazos de submissão, análise, recursos e homologação dos resultados.

Comunicação institucional oficial: Utilização de e-mails institucionais e publicação em site e redes sociais oficiais para registro e acompanhamento dos resultados e etapas do processo.

Finalização (entregas finais):

Para os editais de concessão de bolsas (que não exigem prestação de contas financeiras), como os de Iniciação Científica, são exigidos relatórios em dois momentos: um preliminar, aos seis meses do ciclo (um ano), e um final, no décimo segundo mês. Este relatório é recebido eletronicamente pela Propesq e será avaliado durante a ocasião do congresso anual de iniciação científica. Neste evento, o/a estudante é duplamente avaliado/a, tanto pela sua apresentação oral quanto pelo relatório enviado. Em editais de concessão de bolsas para servidores/as também são exigidos relatórios técnico-científicos, que são avaliados pelo Comitê Científico de Pesquisa.

Para os editais de concessão de auxílios a servidores/as, a exemplo dos auxílios para participação em eventos, publicação em periódicos, ou o recente edital de popularização da ciência, são exigidos, além do relatório técnico-científico, uma prestação de contas dos gastos realizados, tendo em vista o valor disponibilizado, as naturezas de despesa autorizadas (custeio ou capital), os itens financiáveis previstos nos editais, bem como a legislação específica.

Evidências da realização dos controles

As evidências que comprovam a efetiva execução dos controles incluem:

Exemplos de submissões, com presença da avaliação, extraídos do sistema eletrônico (Workflow);

Portarias de designação dos comitês;

Exemplos de planilhas de controle interno de registro de avaliações/pareceres;

Exemplo de convites por e-mail para avaliação de propostas de editais Publicações oficiais dos resultados em site institucional;

E-mails institucionais comprovando comunicação com proponentes.

Modelos de relatórios técnico-científicos e de prestação de contas

Todos os documentos listados encontram-se disponibilizados em pasta no Google Drive, que pode ser acessada pelo link:

https://drive.google.com/drive/folders/1TP9tctSpjBnF7SqASH77XTbFmDKrUm9Z?usp=drive_link

Fonte: sistema SEI Processo SEI nº 23294.032123/2025-69

[...]

Análise da Auditoria Interna

A PROPESQ respondeu à Solicitação de Auditoria nº: 016-01/2025, por meio de documentos anexados ao sistema SEI (Processo SEI nº 23294.032123/2025-69), onde, por meio da análise de tais documentos foi possível elaborar a informação em tela, conforme detalhado a seguir.

Com base, exclusivamente, nas informações contidas na manifestação da Unidade Examinada, a Auditoria Interna chegou às seguintes conclusões:

a) Existência de controles na PROPESQ

As respostas demonstram que existem controles instituídos para monitorar as propostas submetidas aos Editais de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação, cobrindo todo o ciclo do edital, desde a submissão até a entrega de relatórios e prestação de contas.

Destacam-se, entre outros:

- Uso de sistemas eletrônicos (SEI, Workflow e, subsidiariamente, Google Forms);
- Planilhas gerenciais internas para acompanhamento das avaliações e execução das propostas;
- Fluxo formalizado de tramitação, com etapas bem definidas;
- Comitês gestores formalmente designados por portaria;
- Controle de prazos, cronogramas e entregas finais;
- Procedimentos distintos e adequados conforme a natureza do edital (bolsas x auxílios financeiros).

Esses elementos caracterizam controles administrativos, operacionais e de acompanhamento compatíveis com a finalidade proposta.

b) Existência de evidências da efetiva realização dos controles.

Também é possível afirmar que existem evidências documentais que comprovam a execução desses controles, uma vez que foram indicados:

- Registros extraídos de sistemas eletrônicos (Workflow);
- Portarias de designação dos comitês;
- Planilhas internas de controle de avaliações e acompanhamento;
- E-mails institucionais (convites a avaliadores e comunicação com proponentes);
- Publicações oficiais de resultados;
- Modelos de relatórios técnico-científicos e de prestação de contas; e
- Disponibilização organizada dos documentos em pasta específica no Google Drive, com acesso indicado.

A indicação objetiva das evidências, associada à sua disponibilização, demonstra materialidade suficiente para comprovar a prática dos controles descritos.

c) Pontos positivos e dificuldades identificados nos processos de controle sobre o monitoramento de propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação.

Adicionalmente, além das questões anteriores, foi questionado à PROPESQ:

- Pontos positivos nos processos de controle sobre o monitoramento de propostas

- submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação.; e
- Dificuldades enfrentadas nos processos de controle sobre o monitoramento de propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação.

A seguir, apresenta-se, na íntegra, a resposta da PROPESQ, em relação aos pontos positivos e negativos:

[...]

Tendo em vista a Solicitação de Auditoria nº: 016-01/2025, seguem respostas aos questionamentos:

Quadro 02

Perguntas da Auditoria Interna (SA 016-01/2025) - ANÁLISE QUALITATIVA DOS CONTROLES

2- ANÁLISE QUALITATIVA DOS CONTROLES

2.1. Pontos positivos nos processos de controle sobre o monitoramento de propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação; e

2.2. Dificuldades enfrentadas nos processos de controle sobre o monitoramento de propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação.

2. ANÁLISE QUALITATIVA DOS CONTROLES

2.1 Pontos positivos dos processos de controle

Existência de procedimentos formalizados e padronizados;

Registro documental das etapas de avaliação;

Participação dos comitês;

Publicização dos resultados;

Separação de funções entre análise técnica (acadêmica) e gestão administrativa;

2.2 Dificuldades enfrentadas nos processos de controle Dependência de controles manuais complementares (planilhas paralelas); Limitações dos sistemas atuais para monitoramento integrado; Sobrecarga da equipe técnica em períodos de editais;

Ausência de automatização completa do fluxo;

Eventuais atrasos na emissão de pareceres (ausência de respostas de avaliadores).

Fonte: sistema SEI Processo SEI nº 23294.032123/2025-69

[...]

Com base, exclusivamente, nas informações contidas na manifestação da Unidade Examinada, a Auditoria Interna chegou às seguintes conclusões:

Com base nas respostas apresentadas, foi possível identificar de forma clara os

pontos positivos e as principais dificuldades relacionadas aos processos de controle do monitoramento de propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação, conforme segue:

Pontos positivos identificados

- Formalização e padronização dos processos;
- Registro documental das etapas de avaliação;
- Participação de comitês avaliadores;
- Publicização dos resultados; e
- Separação de funções entre análise técnica e gestão administrativa.

Dificuldades identificadas

- Dependência de controles manuais complementares.
- Limitações dos sistemas atuais para monitoramento integrado.
- Sobrecarga da equipe técnica em períodos de editais.
- Ausência de automatização completa do fluxo
- Eventuais atrasos na emissão de pareceres

De modo geral, observa-se que os processos de controle apresentam boa estrutura normativa, transparência e segregação de funções, porém enfrentam desafios operacionais e tecnológicos, especialmente relacionados à automação, integração de sistemas e capacidade operacional da equipe em períodos de maior demanda.

d) Considerações sobre os riscos e os controles.

A análise qualitativa dos controles existentes no monitoramento de propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação evidencia a presença de mecanismos relevantes de governança, transparência e segregação de funções. Entretanto, também foram identificadas fragilidades que podem impactar a eficiência, a tempestividade e a confiabilidade do processo.

Avaliação dos riscos associados

| Risco Identificado | Descrição | Impacto Potencial |
|----------------------------------|--|---|
| Dependência de controles manuais | Uso de planilhas paralelas para acompanhamento | Erros de registro, retrabalho e perda de informações |
| Limitações sistêmicas | Sistemas não integrados para monitoramento | Dificuldade de consolidação de dados e acompanhamento em tempo real |
| Sobrecarga da equipe | Picos de demanda em períodos de editais | Atrasos nas análises e redução da qualidade do controle |
| Baixo nível de automação | Fluxos parcialmente manuais | Ineficiência operacional e maior risco operacional |

| | | |
|------------------------|--------------------------------------|--|
| Atrasos de avaliadores | Dependência de pareceristas externos | Comprometimento dos prazos previstos nos editais |
|------------------------|--------------------------------------|--|

Com base nas práticas observadas, os controles adotados apresentam um bom nível de maturidade, embora ainda se identifiquem aspectos passíveis de aprimoramento.

- **Aspectos positivos:** existência de normativos, padronização de procedimentos, registro documental, atuação de comitês e transparência nos resultados.
- **Aspectos a aprimorar:** integração sistêmica, automação de fluxos e fortalecimento da capacidade operacional em períodos críticos.

O estágio atual demonstra que os controles são formalmente estabelecidos, porém ainda dependentes de ações manuais e esforços individuais para garantir sua plena execução.

3. Considerações Finais

Finalizada a análise de informações e documentos apresentados como resposta à SA 016-01/2025, conclui-se que:

Existem controles instituídos na PROPESQ para monitorar as propostas submetidas aos Editais de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação e, também, evidências documentais suficientes que comprovam a efetiva realização desses controles, conforme descrito nas respostas apresentadas.

Assim, considera-se que os questionamentos formulados foram adequadamente atendidos, não tendo sido identificadas, com base nas informações analisadas, fragilidades quanto à existência ou à comprovação dos controles adotados pela PROPESQ.

Além disso, observou-se que os processos de controle relacionados ao monitoramento de propostas submetidas a Editais de Pesquisa, de Pós-Graduação e Inovação apresentam bons fundamentos de governança e transparência. Todavia, a evolução para um nível mais elevado de maturidade requer investimentos em automação, integração sistêmica e planejamento da força de trabalho, de modo a assegurar maior eficiência, confiabilidade e tempestividade às atividades desenvolvidas.

Finalizando o presente trabalho de auditoria, este relatório apresenta um conjunto de sugestões de melhoria voltadas ao aperfeiçoamento dos processos analisados. As sugestões a seguir têm por objetivo contribuir para o fortalecimento do sistema de controle interno, a mitigação dos riscos identificados e o aumento da eficiência, da confiabilidade e da transparência das atividades avaliadas.

O aperfeiçoamento tecnológico mostra-se fundamental para assegurar maior

robustez, segurança e integridade às informações processadas, além de reduzir vulnerabilidades decorrentes do uso de ferramentas obsoletas ou pouco integradas. Investimentos em soluções tecnológicas adequadas tendem a apoiar a tomada de decisão e a padronização dos procedimentos.

A **automatização dos fluxos** constitui medida relevante para minimizar falhas operacionais, retrabalhos e dependência excessiva de controles manuais, promovendo maior celeridade, rastreabilidade e padronização das etapas do processo, com reflexos positivos na eficiência e no controle das atividades.

A **gestão da capacidade operacional** é essencial para garantir que os recursos humanos e materiais disponíveis sejam compatíveis com o volume e a complexidade das demandas, prevenindo sobrecargas, atrasos e riscos à qualidade dos resultados, além de favorecer um planejamento mais adequado das atividades.

Por fim, o **fortalecimento da governança do processo avaliativo** contribui para o alinhamento entre objetivos institucionais, responsabilidades, normas e práticas adotadas, assegurando maior clareza decisória, transparência, prestação de contas e sustentabilidade dos resultados ao longo do tempo.

Relatório elaborado pela auditora Melissa Cordeiro Torres Galindo, SIAPE 1620647 e revisado pelo auditor Emerson da Costa Melo, SIAPE 2868378.

Encaminhe-se ao Gabinete da Reitoria e ao Magnífico Reitor do IFPE, na condição de Presidente do Conselho Superior do IFPE.

Recife, 19 de dezembro de 2025

David Lima Vilela
Titular Unidade de Auditoria Interna
SIAPE 1867177



Documento assinado eletronicamente por **David Lima Vilela, Auditor**, em 29/12/2025, às 11:11, conforme art. 6º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site https://sei.ifpe.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 informando o código verificador **2194286** e o código CRC **37848450**.