

DATA

27 de setembro de 2021

LOCAL

Escola Superior Agrária de Viseu

ÂMBITO

Serviços Recursos Humanos
Serviços Financeiros
Serviços de Informática

OBJETIVOS

Avaliar adequabilidade e a eficácia de procedimentos. Avaliar amostra dos serviços prestados. Rever resultados de auditorias anteriores. Registar boas práticas. Recomendar ações de melhoria.

CRITÉRIOS

Manual de garantia da qualidade. Manual de auditoria (A3ES). Sistemas de gestão da qualidade: requisitos (ISO 9001). Linhas de orientação para auditorias a sistemas de gestão (ISO 19011). European standards and guidelines (ESG). Legislação aplicável. Regulamentos internos.

MÉTODOS

Entrevista com apoio das plataformas de reunião on-line face ao estado de pandemia atual.
Condução de revisões à documentação (com ou sem a participação do auditado). Recolha de dados através de amostragem.

AUDITOR

José Lapa Pessoa Paiva

COLABORADORES AUDITADOS

NOME	FUNÇÃO
Ana Medeiros	Responsável pelos Serviços Financeiros
Cidália Lourenço	Responsável pelos Recursos Humanos
Tiago Moreira	Responsável pelos Serviços Informática

RESUMO – SERVIÇOS DE INFORMATICA

PROCEDIMENTOS/INSTRUÇÕES DE TRABALHO	DESCRIÇÃO
SI 01PT Projetos	Segundo informação do Responsavel encontra-se em estudo a sua implementação, pelo que não existe matéria auditavel
SI 06PT Criação, alteração e remoção de utilizadores	Segundo informação do Responsavel encontra-se em estudo a sua implementação, pelo que não existe matéria auditavel.

RESUMO – SERVIÇOS DE RECURSOS HUMANOS

PROCEDIMENTOS/INSTRUÇÕES DE TRABALHO	DESCRIÇÃO
SRH 02PT Trabalho Suplementar	Analizado e verificado um processo de deslocação do colaborador José Cardoso Nogueira, em 21/07/2021, com a docente Professora Daniela Costa, para “celebrar um possível acordo com a ESAV” . Encontra-se conforme o estipulado no procedimento.
SRH 03PT Faltas	Foram verificados três processos que se concluiu cumprirem o disposto no procedimento: - Decio Correia, 8/09/2021 - Carla Garcia, 23/9/2021 - Augusto Falcão Cunha, 20/09/2021
SD 04PT Deslocação em serviço	Não foi verificado nenhum processo.

RESUMO – SERVIÇOS FINANCEIROS

PROCEDIMENTOS/INSTRUÇÕES DE TRABALHO	DESCRIÇÃO
SF 01PT Aquisição de bens e serviços	Analizados e verificados dois processos: - Aquisição, em 2/8/2021 à empresa PENCIVET (fatura nº 8625) de “seresto coleira cão grande” e “ataxa spot on-25”; - Pagamento da mensalidade de 01/01/2021 – 31/01/2021 à empresa NÓS, relativa a aquisição de serviços de comunicação de dados. Os dois processos respeitam o procedimento.
SF 04PT Fundo de maneo	Não existe materia auaidtavel.

IMPLEMENTAÇÃO DE AÇÕES DE MELHORIA DEFINIDAS EM ANOS ANTERIORES

DESCRIÇÃO	AÇÃO IMPLEMENTADA?		AÇÃO EFICAZ?	
	sim ☐	não ☐	sim ☐	não ☐
Nada a referir				

PROPOSTA DE AÇÕES DE MELHORIA

TIPO DE AÇÃO	DESCRIÇÃO

CONCLUSÕES

Enquanto auditor quero agradecer aos responsáveis pelos Serviços Financeira, Serviços de Recursos Humanos e Serviços de Informática, a colaboração prestada e a qualidade da informação disponibilizada. Esta auditoria foi realizada por zoom e também por via telefonica no esclarecimento de algumas duvidas que nos foram suscitadas. Esta inédita operacionalidade justificada em contexto de pandemia, acabou por resultar numa experiência à qual, pelos vistos, vamos ter de nos habituar. De qualquer forma estamos em crer não ter desmerecido da “auditoria presencial”. Com efeito as evidencias apresentadas pelos auditados – documentos, printscreen – contornaram possíveis constrangimentos que o *online* sempre levanta. Esta pratica foi devidamente compreendida pelos auditados que muito ajudaram pois na sua prossecução. Finalmente declaramos ter cumprido o Plano de Auditoria a que nos comprometemos dentro dos horários estabelecidos. O auditor garante a confidencialidade dos dados e informações recolhidas em auditoria.

07/10/2021,

o auditor,

José Lapa Pessoa Paiva