

**DATA**

16 de maio de 2024

**LOCAL**

Auditoria realizada por videoconferência

**ÂMBITO**

ÁREA NUCLEAR COLABORAÇÃO INTERINSTITUCIONAL E COM A COMUNIDADE

ANCIC\*01 [V06] colaboração interinstitucional e com a comunidade e prestação de serviços especializados

SERVIÇOS FINANCEIROS (SC, SAS, ESAV, ESEV, ESSV, ESTGV, ESTGL)

SF\*01 [V06] aquisição de bens e de serviçosSF\*02 [V07] avaliação de fornecedoresSF\*03 [V04] bens inventariáveisSF\*04 [V05] fundo de maneiSF\*05 [V04] frotaSF\*06 [V04] reprografiaSF\*07 [V05] espaçosSF\*08 [V03] equipamentosSF\*09 [V03] eventos, ações de formação e cursos brevesSF\*10 [V03] enfermagem veterinária e análises laboratoriaisSF\*11 [V04] venda de bens**OBJETIVOS**

Avaliar a adequabilidade e eficácia de procedimentos e o grau de satisfação; rever resultados de auditorias anteriores; registar boas práticas e recomendar ações de melhoria.

**CRITÉRIOS**

Manual de garantia da qualidade

Legislação e regulamentos aplicáveis

**MÉTODOS**

Recolha de dados através de amostragem

Entrevistas

**EQUIPA AUDITORA**

Raquel Vaz

Cármem Nóbrega

Catarina Coelho

Maria Luísa Cunha (presente na qualidade de gestora da qualidade)

Ana Cristina Lima (presente na qualidade de assistente técnica no âmbito da qualidade)

**COLABORADORES AUDITADOS (POR ORDEM CRONOLÓGICA DE PRESENÇA NA REUNIÃO)**

NOME	FUNÇÃO
Ana Medeiros	Diretora de Serviços do DPGAF
Pedro Sousa	Diretor de Serviços do DT
João Marmelo	Técnico Superior Jurista da ESAV
Ana Carolina Parente	Técnica Superior da ESTGL
Isabel Abrantes	Vice-Presidente da ESEV
Susana Lopes	Vice-Presidente da ESEV
Anabela Carvalho Homem	Técnica Superior da ESEV
Daniel Vasconcelos	Técnico Superior da ESEV
Sílvia Vasconcelos	Técnica Superior da ESEV
Manuela Ferreira	Presidente da ESSV
Irene Neves	Coordenadora Técnica da ESSV
Olga Rebelo	Diretora de Serviços da ESTGV
Conceição Pais	Coordenadora Técnica da ESTGV

**RESUMO**

A auditoria foi realizada mediante análise e verificação antecipadas dos processos a auditar, tendo a equipa auditora (EA) solicitado, previamente, a documentação necessária, a qual foi disponibilizada por todos os serviços no prazo para tal requerido.

A EA constatou algumas dificuldades na análise, resultantes, não só, do número de processos a auditar (por cada escola e pelos Serviços Centrais), ainda que só por amostragem, mas, também, de alguma dispersão e falta de organização dos processos (aliás já constatada no relatório de auditoria relativo ao ano anterior). Dificuldades acrescidas pelo facto de a auditoria se realizar por videoconferência.

Os processos foram verificados de acordo com os critérios acima enunciados, tendo a EA registado que se encontram, na maioria dos casos, em conformidade com os procedimentos definidos, sem prejuízo de algumas observações que constam da tabela abaixo:

Procedimentos	SC	ESAV	ESTGL	ESEV	ESSV	ESTGV
SF/01PT Aquisição de bens e serviços	Assinaturas sem o respetivo despacho de "autorização"; Validação de fatura não datada *	Procedimento conforme	Validação da fatura não datada *	Procedimento conforme	Procedimento conforme	Procedimento conforme
SF/02PT Avaliação de fornecedores	Os avaliadores são avaliados pela letra (A) e não pela pontuação (1/2/3)	Os avaliadores são avaliados pela letra (A) e não pela pontuação (1/2/3)	Os avaliadores são avaliados pela letra (A) e não pela pontuação (1/2/3)	Procedimento conforme	Procedimento conforme	Procedimento conforme
SF/03PT Bens inventariáveis	As fichas de inventário não identificam a localização (SC, ESAV ou ESTGL) Não foi evidenciada a atualização das folhas de carga*	As fichas de inventário não identificam a localização (SC, ESAV ou ESTGL) Não foi evidenciada a atualização das folhas de carga*	As fichas de inventário não identificam a localização (SC, ESAV ou ESTGL) Não foi evidenciada a atualização das folhas de carga*	Procedimento conforme	Procedimento conforme	Procedimento conforme
SF/04PT Fundo de maneio	Não é evidenciada a autorização de despesa na proposta de constituição*	Sem matéria auditável	Não é evidenciada a autorização de despesa na proposta de constituição*	Não consta a data da aprovação pelo CG *	Procedimento conforme	Procedimento conforme
SF/07PT Espaços	Procedimento conforme	Sem matéria auditável	Sem matéria auditável	Sem matéria auditável	Procedimento conforme	Procedimento não conforme – não foi evidenciada informação sobre disponibilidade com vista a autorização, nem despacho autorizador
SF/09PT – Eventos ações de formação e cursos breves	Sem matéria auditável	Processo ainda não concluído – não foi evidenciado o parecer do CTC*	Sem matéria auditável	Não foi evidenciada a apreciação do relatório final e do seu envio ao	Procedimento conforme	Não foi evidenciada a apreciação do relatório final e do seu envio ao

Procedimentos	SC	ESAV	ESTGL	ESEV	ESSV	ESTGV
				Presidente do IPV*		Presidente do IPV*
SF/10PT Enfermagem Veterinária e Análises laboratoriais		Não foi evidenciada a ficha de pedido				
SF/11PT Venda de Bens		Procedimento não conforme não foi evidenciada: - aprovação de preços - aceitação da proposta - nota de encomenda - guia de saída				
ANCIC/01PT Colaboração interinstitucional e com a comunidade e prestação de serviços especializados	Os procedimentos estão conformes tendo sido realçada a especial dificuldade de verificação dos processos					

\*Quanto ao mais os procedimentos encontram-se em conformidade.

De acordo com o Plano de Auditoria, esta realizou-se por videoconferência e a reunião de abertura contou, apenas, com a presença da Gestora da Qualidade e da Assistente Técnica de Apoio à Qualidade. Posteriormente, e de acordo com o agendamento constante do Plano, foram realizadas reuniões sectoriais com os responsáveis dos serviços dos SC e das Unidades Orgânicas.

Nestas reuniões foram transmitidas as informações e elementos colhidos na análise dos processos pela EA, ouvidos os responsáveis pelos serviços numa perspetiva de recolha de opiniões e sugeridas propostas de melhoria.

Neste âmbito, e atentas as dificuldades encontradas pela EA na verificação de alguns processos, foram discutidos os problemas de organização dos processos que se prendem, em especial, com a sua dispersão resultante, em grande parte, da falta de articulação com o sistema de gestão documental (FILEDOC).

Foi, igualmente, feita uma reflexão sobre este modelo de auditoria atenta a especificidade destes processos.

A EA agradece a colaboração e disponibilidade por todos demonstrada e a forma cordial como decorreu a auditoria.

#### IMPLEMENTAÇÃO DE AÇÕES DE MELHORIA DEFINIDAS EM ANOS ANTERIORES

DESCRIÇÃO	AÇÃO IMPLEMENTADA?	AÇÃO EFICAZ?
Não aplicável	sim <input type="checkbox"/> não <input type="checkbox"/>	sim <input type="checkbox"/> não <input type="checkbox"/>

Nota: do relatório anterior não constavam propostas de melhoria relevantes no âmbito aos procedimentos dos Serviços financeiros e da Colaboração interinstitucional

**PROPOSTA DE AÇÕES DE MELHORIA**

---

TIPO DE AÇÃO*	DESCRIÇÃO
AM	Que seja ponderado um mecanismo de verificação e confirmação da regularidade da assinatura e data dos despachos e da validação quer nos processos de aquisição de serviços quer noutros.
AM	Que sejam reorganizados e verificados os processos de “Enfermagem Veterinária e Análises laboratoriais” e o de “Venda de Bens” com vista ao cumprimento dos procedimentos descritos
AM	Que seja ponderada a criação de um Workflow para o procedimento de prestação de serviços especializados à comunidade
AM	Que a avaliação dos fornecedores seja registada pela classificação (1/2/3), conforme procedimento

\* C (correção), AC (ação corretiva), AP (ação preventiva), AM (ação de melhoria)

**CONCLUSÕES**

---

A auditoria decorreu como planeado, a equipa auditora informou os auditados das ocorrências da auditoria e garante a confidencialidade dos processos auditados.

Os processos auditados, apresentam-se, na maioria dos casos, em conformidade com os procedimentos descritos no Manual da Qualidade o que denota uma crescente maturidade no seu tratamento, sem prejuízo de algumas melhorias que, a serem implementadas, poderão melhorar a qualidade dos serviços prestados.

22/05/2024,

A auditora coordenadora,

\_\_\_\_\_