



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL DA BAHIA  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO

---

PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO – PROPA  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO

AVALIAÇÃO DO PLANO DE DESENVOLVIMENTO DA UNIDADE – PDU  
ANO BASE - 2021

---



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL DA BAHIA  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO

## PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO – PROPA

Pró-reitor: **Prof. Francisco José Gomes Mesquita**

### DIRETORIA DE PLANEJAMENTO

Diretor: **Franklin Matos**

Equipe:

<b>Coordenador de Planejamento e Orçamento</b>	-	<b>José Neto</b>
Setor de Orçamento	-	<b>Diego Manoel de Santana Oliveira Santos</b>
Setor de Planejamento	-	<b>Adriano Marcus Nunes Gomes</b>
Setor de Gestão de Diárias e Passagens	-	<b>Nailton Silva</b>
<b>Coordenador de Convênios e Parcerias Institucionais</b>	-	<b>Ricardo Tagliacoli</b>
Setor de Elaboração de Projetos	-	<b>Paulo Matteoni Rocha Caldas</b>
Setor de Prestação de Contas	-	<b>Ayalla Oliveira Chaves</b>
<b>Coordenador de Contabilidade e Finanças</b>	-	<b>Laercio Rosado Nascimento Nunes</b>
Setor de Contabilidade	-	<b>Keylla Dantas</b>
Setor de Finanças	-	<b>Lucas dos Santos Dias</b>
Seção de Análise Financeira	-	<b>Mateus de Souza Alcântara</b>



## RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PLANO DE DESENVOLVIMENTO DA UNIDADE ANO BASE - 2021

### APRESENTAÇÃO

No ano de 2021 aprovamos o 1º Plano de Desenvolvimento da Unidade da Diretoria de Planejamento com objetivo de planejar ações para a instituição atingir as metas propostas do Plano de Desenvolvimento Institucional.

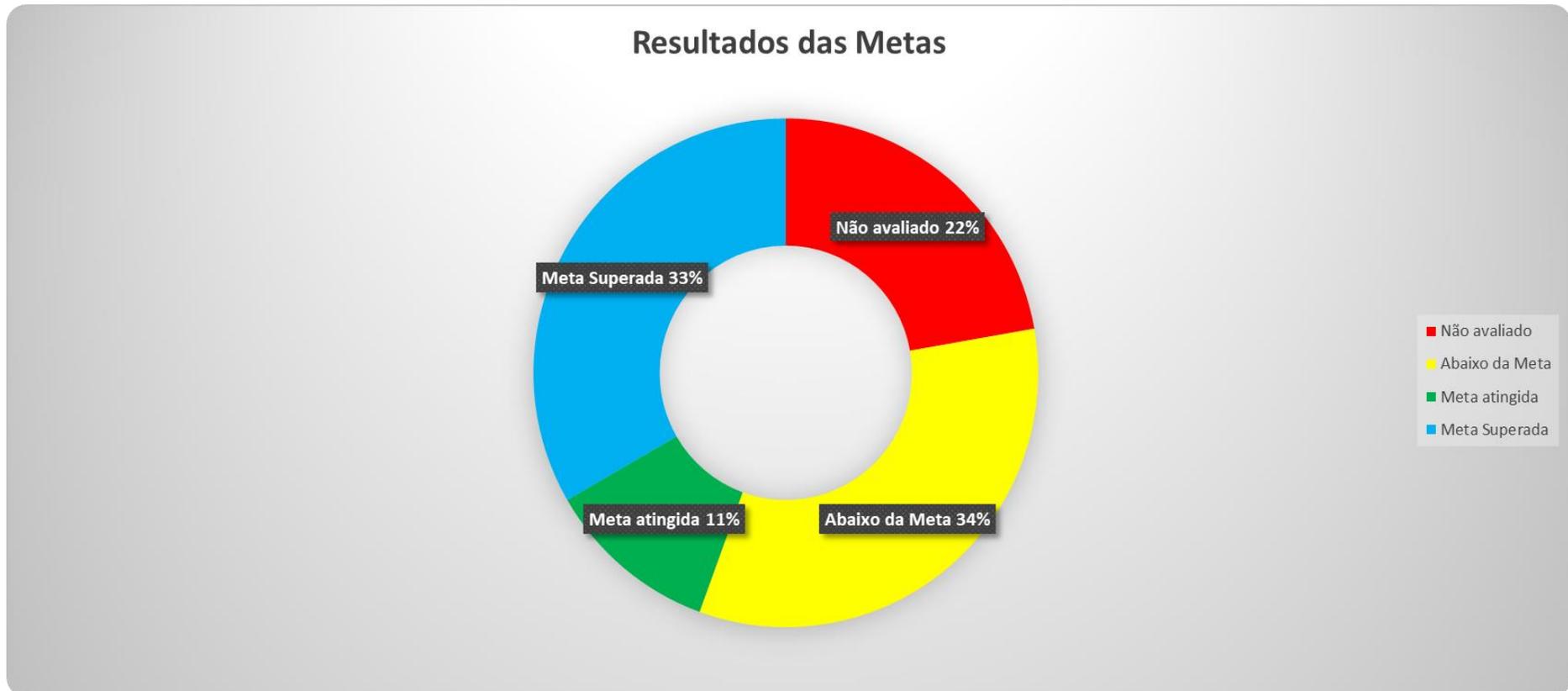
O PDU em análise tem como vigência os anos de 2021 e 2022 e esta é a primeira avaliação das metas e ações propostas no documento.

Conforme orientação do Manual de Elaboração do PDU (pág 23), as unidades deverão realizar uma Reunião Tática de Avaliação com o objetivo acompanhar, de forma permanente, o desempenho dos elementos analíticos do PDU (ações, indicadores e metas), de modo a assegurar o alcance dos objetivos estratégicos contidos no mapa estratégico da UFSB.

O Processo de avaliação das Metas do ano de 2021 seguiu os passos abaixo:

1. solicitação da apuração dos resultados das metas de 2021 aos respectivos responsáveis conforme tabela de metas do PDU, com as devidas justificativas para não alcance das metas quando fosse o caso;
2. atualização dos dados na planilha de acompanhamento do PDU;
3. reunião de apresentação dos resultados com finalidade de mudar metas, mudar indicadores, incluir novas ações e criar soluções para as dificuldade encontradas para o desenvolvimento das ações;
4. elaboração do relatório de avaliação e aprovação;
5. publicação do relatório de avaliação e ddas novas metas/indicadores ou plano de ação.

## GRÁFICO DOS RESULTADOS DAS METAS - ANO BASE 2021



Total de metas para 2021: 9 metas

## ANÁLISE DAS METAS

Objetivo Estratégico - Promover ações visando maior transparência das ações e resultados institucionais				
Plano de Ação - Publicar no site da UFSB				
Indicador - Relatórios/painel publicados	ANO	VALOR ESPERADO	RESULTADO	SITUAÇÃO
	2021	5	3	<b>Abaixo da Meta</b>
	2022	6 5		
Justificativa				
Decisão por concentrar no BI a maior quantidade possível de informações				
Questionamento da comissão				
<p>O objetivo da ação é dar transparência das ações e resultados institucionais e o meio pode ser por relatório, seja ele interativo ou não, assim questiono se a meta proposta não pode ser revista ou repensar o indicador, pois no caso do painel não haverá uma nova publicação e sim atualização dos dados.</p> <p>O indicador utilizado demonstra o esforço que foi despendido para que a ação fosse alcançada, mas acho que poderíamos pensar em um outro indicador para medir o desempenho ou a efetividade da transparência como por exemplo número de acesso aos painéis ou relatórios e o número de divulgações das publicizações da unidade, não obteremos com isso um grau de satisfação da nossa transparência mas poderemos monitorar se estamos sendo consultados e se estamos fazendo a informação chegar à sociedade.</p> <p>Sugere-se também alteração do nome do indicador de forma que fique claro para o leitor o que ele quer demonstrar por exemplo: Quantidade de Relatórios/Painéis Publicados no ano &lt; informar que tipo de relatório/painel se refere&gt;.</p>				
Parecer sobre as sugestões				
<p>Foi reduzida a meta de 6 para 5 relatórios, pois o uso do painel eletrônico retirou a necessidade de publicação de relatórios no formato pdf. Foi aprovada a alteração do nome para facilitar o entendimento do resultado que o indicador quer captar.</p>				

**Objetivo Estratégico - Promover ações visando maior transparência das ações e resultados institucionais**

**Plano de Ação - Publicar os processos**

**Indicador - Processos publicados**

<b>ANO</b>	<b>VALOR ESPERADO</b>	<b>RESULTADO</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
2021	22	15	<b>Abaixo da Meta</b>
2022	8		

**Justificativa**

Alguns processos já foram concluídos mas necessitavam de ajustes para publicação

**Questionamento da comissão**

O objetivo da ação é dar transparência das ações e resultados institucionais por meio da publicação dos processos, daí vem o questionamento: que processos? a meta não foi alcançada pois foi informado que alguns processos necessitavam de ajustes para publicação. São processos do SIPAC?

O indicador utilizado demonstra o esforço que foi despendido para que a ação fosse alcançada, mas acho que poderíamos pensar em um outro indicador para medir o desempenho ou a efetividade da transparência.

Sugere-se também alteração do nome do indicador de forma que fique claro para o leitor o que ele quer demonstrar por exemplo: Número de Processos Publicados sobre <informar qual o tipo de processo>.

**Parecer sobre as sugestões**

Foi aprovada a alteração do nome para facilitar o entendimento do resultado que o indicador quer captar.



Objetivo Estratégico - Promover ações visando maior transparência das ações e resultados institucionais				
Plano de Ação - Publicar no site da UFSB as notas explicativas da CCF trimestralmente e o cronograma de pagamento mensal				
Indicador - Relatórios Publicados	ANO	VALOR ESPERADO	RESULTADO	SITUAÇÃO
	2021	16	16	Meta Atingida
	2022	16		
Justificativa				
<b>Questionamento da comissão</b>				
<p>O objetivo da ação é dar transparência das ações e resultados institucionais por meio da publicação dos relatórios contábeis e financeiros.</p> <p>O indicador utilizado demonstra o esforço que foi despendido para que a ação fosse alcançada, mas acho que poderíamos pensar em um outro indicador para medir o desempenho ou a efetividade da transparência, como número de acesso aos nossos relatórios, número de divulgações da publicização dos relatórios.</p> <p>Sugere-se também alteração do nome do indicador de forma que fique claro para o leitor o que ele quer demonstrar por exemplo: Número de Relatórios Publicados sobre as notas explicativas da área Contábil/Financeira.</p>				
<b>Parecer sobre as sugestões</b>				
Foi aprovada a alteração do nome para facilitar o entendimento do resultado que o indicador quer captar.				

<b>Objetivo Estratégico</b> - Promover ações visando maior transparência das ações e resultados institucionais				
<b>Plano de Ação</b> - Avançar na gestão de custos				
<b>Indicador</b> - Planilha de Custos	<b>ANO</b>	<b>VALOR ESPERADO</b>	<b>RESULTADO</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
	2021	1	0	<b>Não avaliado</b>
	2022	1		
<b>Justificativa</b>				
Discutimos sobre a gestão de custo porém não elaboramos uma planilha, decidindo pela criação no ano seguinte pelo fato que o orçamento de 2021 já estava sendo executado.				
<b>Questionamento da comissão</b>				
O objetivo da ação é dar transparência das ações e resultados institucionais por meio da publicação dos custos operacionais da instituição?				
A ação ficou muito genérica pois “avançar” pode ser qualquer atividade desempenhada no objetivo da gestão de custos. Como a gestão de custos é um processo novo na instituição e irá carecer de estudo, modelagem, simulação e implantação, sugere-se que a ação seja: implantar a gestão de custos na UFSB, onde o indicador seja um valor relativo baseado na taxa de avanço do projeto de custos, assim poderíamos colocar 50% no ano de 2022 e mais 50% no ano de 2023, finalizando o projeto.				
Para atingirmos a meta planejada, o que será feito ou o que está sendo feito?				
Mas, temos que estar cientes que a mera criação do modelo de custos e sua implantação não se traduz em transparência de fato.				
<b>Parecer sobre as sugestões</b>				
Foi aprovado a exclusão da ação “Avançar na gestão de custos” e a criação da ação “Implantar metodologia de custos na UFSB”, tendo como indicador “Percentual da Metodologia desenvolvida”, cuja meta para 2022 será de 80%.				



Objetivo Estratégico - Ampliar a qualificação do corpo técnico				
<b>Plano de Ação</b> - Capacitação na área de planejamento e orçamento, contabilidade, finanças, convênios, diárias e passagens e gestão de eventos.				
<b>Indicador</b> - Taxa de servidores da Dirplan capacitados anualmente	<b>ANO</b>	<b>VALOR ESPERADO</b>	<b>RESULTADO</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
	2021	50%	90%	Meta Superada
	2022	75%		
<b>Justificativa</b>				
<b>Questionamento da comissão</b>				
Sem observações quanto ao indicador e metas, exceto começar a ação com "Capacitar os servidores nas áreas:"				
<b>Parecer sobre as sugestões</b>				
Foi aprovado a substituição da palavra "Capacitação" por "Capacitar" no título do plano de ação.				

<b>Objetivo Estratégico – Ampliar a qualificação do corpo técnico</b>				
<b>Plano de Ação – Realizar networking com outras Universidades/órgãos e/ou visitas técnicas</b>				
<b>Indicador – Taxa de servidores da Dirplan</b>	<b>ANO</b>	<b>VALOR ESPERADO</b>	<b>RESULTADO</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
	<b>2021</b>	50%	27%	<b>Abaixo da Meta</b>
	<b>2022</b>	<del>50%</del> <b>25%</b>		
<b>Justificativa</b> Foram realizadas algumas reuniões com membros de outras instituições porém nem todas podem ser consideradas como networks, pois as trocas não caracterizaram um aumento de qualificação em si mesma.				
<b>Questionamento da comissão</b> Sem observações quanto ao tipo de indicador, mas sugiro que o nome do indicador seja modificado pois ele não deixa claro para o leitor o que ele representa, sugestão: “Taxa de servidores da Dirplan que realizaram visita técnica(virtual ou presencial) a outra instituição”.  Com base na justificativa o que será feito para promovermos o networking com outras instituições, principalmente levando em consideração o sistema remoto ou híbrido de trabalho? Devemos manter a ação?				
<b>Parecer sobre as sugestões</b> Foi aprovado a alteração do nome do indicador e a redução da meta para 2022, devido ao sistema de trabalho remoto/híbrido.				

**Objetivo Estratégico - Ampliar a qualificação do corpo técnico**

**Plano de Ação - Rodízio de setores**

**Indicador** - Número de servidores participantes

ANO	VALOR ESPERADO	RESULTADO	SITUAÇÃO
2021	25%	0	<b>Não avaliado</b>
2022	50% <b>25%</b>		

**Justificativa**

O rodízio de setores depende de uma estrutura física para sua facilitação e melhor aprimoramento, o fato de ainda estarmos realizando as atividades de maneira virtual, compromete o alcance da meta, embora não seja impeditivo em sua totalidade.

**Questionamento da comissão**

Observações:

- 1 - A ação deve conter um verbo, assim sugiro que a ação seja: "Realizar rodízio de servidores pelos setores da DIRPLAN";
- 2 - O nome do indicador sugere ao leitor que a meta será em número absolutos porém foi estipulado valor relativo (percentual), assim sugiro que o nome do indicador seja alterado para "Taxa de servidores da dirplan que realizaram rodízio entre outros setores durante o ano" e a fórmula de cálculo passaria a ser:  $(\text{servidores que realizaram rodízio} / \text{Total de servidores da DIRPLAN}) * 100$ ;
- 3 - Com base na justificativa e no momento que ainda estamos em um sistema de trabalho remoto ou híbrido, pergunto: será que devemos manter a para 2022? Se sim, o que será feito para atingirmos a meta?

**Parecer sobre as sugestões**

Foi aprovado a alteração do título do plano de ação e a redução da meta para 2022, devido ao sistema de trabalho remoto/híbrido.

<b>Objetivo Estratégico</b> - Promover a melhoria dos processos administrativos				
<b>Plano de Ação</b> - Mapear os processos da unidade				
<b>Indicador</b> - Quantidades de processos mapeados	<b>ANO</b>	<b>VALOR ESPERADO</b>	<b>RESULTADO</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
	2021	3	16	Meta Superada
	2022	3		
<b>Justificativa</b>				
<b>Questionamento da comissão</b>				
<p>Observações:</p> <p>1 - O resultado da meta ficou muito além do esperado, será que foi subdimensionada? Devemos rever a meta para 2022?</p> <p>2 - A ação visa mapear os processos da unidade para promover a melhoria dos processos administrativos, só que este indicador reflete um esforço que está sendo feito para conhecer e organizar os processos administrativos, porém deveríamos pensar em um indicador de desempenho que demonstre a melhoria dos mesmos, como por exemplo: Índice de retrabalho.</p>				
<b>Parecer sobre as sugestões</b>				

<b>Objetivo Estratégico - Promover a melhoria dos processos administrativos</b>				
<b>Plano de Ação - Gerenciar os Riscos dos processos mapeados</b>				
<b>Indicador - Processos com riscos mapeados</b>	<b>ANO</b>	<b>VALOR ESPERADO</b>	<b>RESULTADO</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
	<b>2021</b>	Analisar e comunicar aos responsáveis pelo processo caso o risco ocorra	4	?
	<b>2022</b>	Analisar e comunicar aos responsáveis pelo processo caso o risco ocorra - 6	4	
<b>Indicador - Quantidade de riscos detectados</b>	<b>2022</b>	<b>30</b>		
<b>Justificativa</b>				
<b>Questionamento da comissão</b>				
<p>Observações:</p> <p>1 - A ação é "Gerenciar os Riscos dos processos mapeados" só que o indicador utilizado foi "Processos com riscos mapeados" e a meta foi "Analisar e comunicar aos responsáveis....", as informações não estão em harmonia, pois a ação sugere que será feito o gerenciamento, será feito um acompanhamento das possíveis situações de risco, tanto que a diz isso, porém o indicador sugere um valor absoluto de processos onde serão mapeados os riscos uma etapa anterior ao gerenciamento. Outro ponto também é que a meta tem que ter valor absoluto ou relativo. Dito isso, sugiro que o indicador ou ação seja alterada, como também o valor esperado.</p>				
<b>Parecer sobre as sugestões</b>				
Foi aprovado a mudança nas metas estabelecidas e a inclusão de 1 ou mais indicadores de resultado que evidenciem o gerenciamento dos riscos.				



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL DA BAHIA  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO

Foi criado o indicador “**Quantidade de riscos detectados**” para monitorar a qualidade dos processos, quanto menor o número de riscos detectados melhor a qualidade dos processos. Características: valor absoluto, cálculo (somatório dos riscos detectados). Os dados deverão ser coletados através das emissões do formulário de Comunicação e Consulta.

## CONSIDERAÇÕES FINAIS

Após discussão dos resultados apurados das metas do PDU - Ano base 2021, ocorrida em reunião virtual no dia 05/04/2022, foram aprovadas os seguintes ajustes nas ações, indicadores e metas:

Ação	Indicador	Análise da ação e/ou indicador e/ou meta
Publicar no site da UFESB	Relatórios/painel publicados	O indicador demonstra-se adequado para atingir o objetivo estratégico, porém carece de alteração do nome para facilitar o entendimento da informação que ele quer demonstrar. O nome passará para <b>“Quantidade de Relatórios/Painéis Publicados no ano”</b> . Quanto a meta para 2022 será feita uma redução para 5 publicações pois verificou que o painel BI reduziu a necessidade da publicação de alguns relatórios.
Publicar os processos	Processos publicados	O indicador demonstra-se adequado para atingir o objetivo estratégico, porém carece de alteração do nome para facilitar o entendimento da informação que ele quer demonstrar. O nome passará para <b>“Quantidade de Processos publicados”</b>
Publicar no site da UFESB as notas explicativas da CCF trimestralmente e o	Relatórios Publicados	O indicador demonstra-se adequado para atingir o objetivo estratégico, porém carece de alteração do nome para facilitar o entendimento da informação que ele quer

cronograma de pagamento mensal		demonstrar. O nome passará para <b>“Quantidade de Relatórios da Coordenação Contábil Financeira publicados”</b>
Avançar na gestão de custos	Planilha de Custos	Após análise e discussão foi aprovada a exclusão da ação e seu indicador, pois o termo “avançar” ficou muito aberto não permitindo um acompanhamento do desempenho. <b>Será criada a ação “Implantar metodologia de apuração de custos na UFSB”, tendo como indicador “Percentual da Metodologia desenvolvida”, cuja meta para 2022 será de 80%.</b>
Capacitação na área de planejamento e orçamento, contabilidade, finanças, convênios, diárias e passagens e gestão de eventos	Taxa de servidores da Dirplan capacitados anualmente	A ação e indicador demonstraram-se adequados para atingir o objetivo estratégico, porém carecem de alteração do nome da ação. O nome passará para <b>“Capacitar os servidores na área de planejamento e orçamento, contabilidade, finanças, convênios, diárias e passagens e gestão de eventos”</b>
Realizar networking com outras Universidades/órgãos e/ou visitas técnicas	Taxa de servidores da Dirplan	O indicador demonstra-se adequado para atingir o objetivo estratégico, porém carece de alteração do nome para facilitar o entendimento da informação que ele quer demonstrar. O nome passará para <b>“Taxa de servidores da Dirplan que realizaram visita técnica(virtual ou presencial) a outra instituição”</b> . Houve também uma redução da meta devido ao modelo de trabalho híbrido, a meta será 25% para 2022.
Rodízio de setores	Número de servidores participantes	A ação e indicador demonstraram-se adequados para atingir o objetivo estratégico, porém carecem de alteração

		<p>do nome da ação e do indicador. O nome da ação passará para <b>“Realizar rodízio de servidores pelos setores da DIRPLAN”</b> e o nome do indicador para <b>“Taxa de servidores da dirplan que realizaram rodízio entre outros setores durante o ano”</b>.</p> <p>Quanto à meta para 2022, foi aprovada uma redução para 25%, devido sistema híbrido de trabalho.</p>
Mapear os processos da unidade	Quantidade de processos mapeados	A ação e indicador demonstraram-se adequados para atingir o objetivo estratégico.
Gerenciar os Riscos dos processos mapeados	Processos com riscos mapeados	<p>A ação e indicador demonstraram-se adequados para atingir o objetivo estratégico em parte, pois o indicador mede somente o esforço, então foi aprovado a criação de um indicador de desempenho (resultado), <b>“Quantidade de riscos detectados”</b>, para monitorar a qualidade dos processos, onde quanto menor o número de riscos detectados melhor a qualidade dos processos. Os dados deverão ser coletados através das emissões do formulário de comunicação e consulta, a meta desse indicador para 2022 será de 30.</p> <p>Outro ponto de alteração é a meta do indicador Processos com riscos mapeados, pois foi estipulado um valor qualitativo que não permite o acompanhamento e nem avaliação. A Meta estipulada para 2022 será de 6.</p>