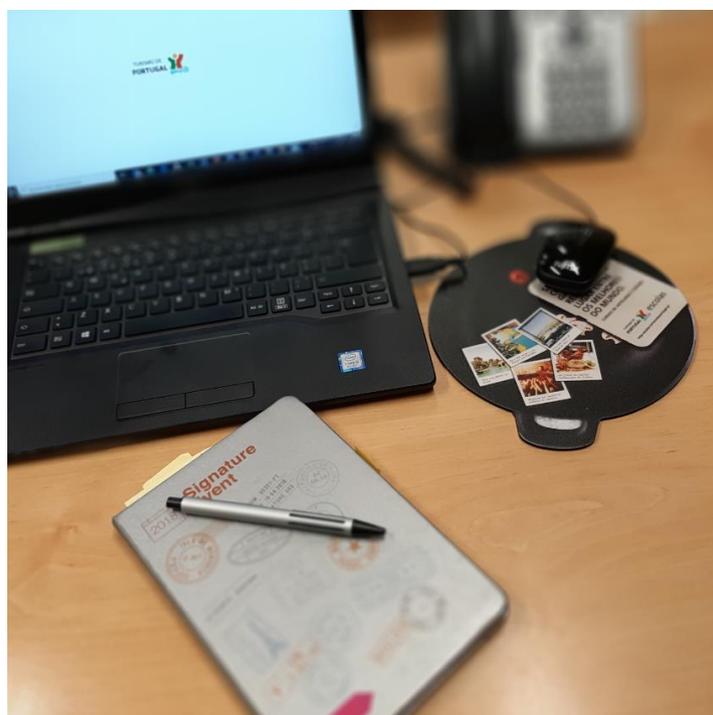


RELATÓRIO DE ATIVIDADES 2021



Título

Relatório de Atividades de 2021

Editor

Departamento de Auditoria e Controlo de Gestão
Turismo de Portugal, I.P.
Ministério da Economia e da Transição Digital

Contacto

Rua Ivone Silva, 6 - 5º andar - Nossa Senhora de Fátima,
1050-124 Lisboa - PORTUGAL
Telefone Geral (+351) 211 140 200

Website: www.turismodeportugal.pt

Facebook: <http://www.facebook.com/turismodeportugal.pt>

Coordenação

Dra. Teresa Monteiro

Equipa

Célia Costa
Raquel Martins

Data

janeiro de 2022

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO.....	4
1.1. FINALIDADE.....	4
1.2. COMPETÊNCIAS DO DEPARTAMENTO DE AUDITORIA E CONTROLO DE GESTÃO	4
2. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	4
2.1. RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE GESTÃO INCLUINDO OS RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS DO TURISMO DE PORTUGAL, I.P.	4
2.2. REFORMULAÇÃO DO PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE GESTÃO INCLUINDO OS RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS DO TURISMO DE PORTUGAL, I.P.	5
2.3. ATIVIDADES DE FUNCIONAMENTO DO DEPARTAMENTO DE AUDITORIA E CONTROLO DE GESTÃO.....	5
2.4. MECANISMO DE ALERTA E RELATO	6
2.5. EXECUÇÃO DAS AUDITORIAS.....	6
2.5.1. AUDITORIA ÀS ESCALAS DE SERVIÇO DO SERVIÇO DE REGULAÇÃO E INSPEÇÃO DE JOGOS	6
2.5.2. AUDITORIA AOS MECANISMOS DE GESTÃO DOS CONFLITOS DE INTERESSE	6
2.5. APOIO TÉCNICO E CONSULTORIA À DIREÇÃO	6
2.6. FORMAÇÃO, INCLUINDO FORMAÇÃO ESPECIALIZADA	7
3. MONITORIZAÇÃO DOS INDICADORES DE DESEMPENHO DA ATIVIDADE	8
4. PROPOSTA.....	8

ÍNDICE DE QUADROS

QUADRO 1: MONITORIZAÇÃO DOS INDICADORES DE DESEMPENHO.....	9
--	---

SIGLAS

CD	Conselho Diretivo
COMPETE	Autoridade de Gestão do Programa Operacional Factores de Competitividade
CPC	Conselho de Prevenção da Corrupção
DACG	Departamento de Auditoria e Controlo de Gestão
DJU	Direção Jurídica
DUA	Dias úteis de auditor
IGF	Inspeção-Geral de Finanças
INA	Direção-Geral da Qualificação dos Trabalhadores em Funções Públicas
ISCAL	Instituto Superior de Contabilidade e Administração de Lisboa
ISCTE	Instituto Universitário de Lisboa
PPUE	Presidência Portuguesa do Conselho da União Europeia
PPRGRCIC	Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os Riscos de Corrupção e Infrações Conexas
SET	Secretária de Estado do Turismo
SIADAP	Sistema Integrado de Avaliação de Desempenho da Administração Pública
SRIJ	Serviço de Regulação e Inspeção de Jogos
TC	Tribunal de Contas
TdP	Turismo de Portugal, I.P.
UO	Unidade Orgânica

1. INTRODUÇÃO

1.1. FINALIDADE

O presente relatório de atividades do Departamento de Auditoria e Controlo de Gestão (DACG) tem por finalidade reportar as ações desenvolvidas, no período compreendido entre 01 de janeiro e 31 de dezembro de 2021, decorrentes do Plano Anual de Atividades e Auditoria aprovado por Deliberação do Conselho Diretivo (CD) em 30 de março de 2021, exarada sobre a INT/2021/2834.

1.2. COMPETÊNCIAS DO DEPARTAMENTO DE AUDITORIA E CONTROLO DE GESTÃO

Funcionando na dependência direta do Conselho Diretivo, o DACG foi criado com o intuito de reforçar os mecanismos de controlo interno existentes, da transparência gestonária e da boa gestão dos dinheiros públicos e o prestígio e dignificação do Turismo de Portugal no quadro da Administração Pública e da sociedade civil.

Em 2021, a atividade desenvolvida pelo Departamento prosseguiu os princípios, normas, boas práticas e recomendações formulados pelas instituições nacionais e internacionais de reconhecida competência e excelência em matéria de auditoria interna e do setor público, consubstanciadas no seu Manual de Procedimentos.

2. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

No ano em análise, e à semelhança do sucedido nos anos anteriores, o DACG apresentou os instrumentos de gestão inerentes ao funcionamento do Departamento, designadamente o Plano de Atividades e Auditorias para 2021 e Relatório de Atividades de 2020, bem como elaborou o Relatório do Plano de Prevenção de Riscos de Gestão relativo a 2020 e a sua Reformulação a vigorar entre 2022 e 2026.

Em resultado de alterações legislativas procedeu-se à reformulação do Código de Conduta e Compromisso Ético, aprovado pelo Conselho Diretivo em 13 de abril de 2021, tarefa não prevista no Plano de Atividades e Auditoria para 2021.

Ao nível das Auditorias, o DACG deu continuidade à auditoria ao Serviço de Regulação e Inspeção de Jogos (SRIJ), designadamente às escalas de serviço e à alocação de viaturas de serviço e realizou a Auditoria aos Mecanismos de Gestão de Conflitos de Interesses implementados no Instituto.

2.1. RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE GESTÃO INCLUINDO OS RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS DO TURISMO DE PORTUGAL, I.P.

Em janeiro do presente ano, foi elaborado o Relatório do PPRGRCIC relativo ao ano de 2020 com os contributos das unidades orgânicas refletidas no Plano. O Relatório incluiu a monitorização e

a descrição do grau de implementação das medidas propostas, bem como o número de acumulação de funções concedidas por tipologia.

Após a sua aprovação, e em cumprimento da recomendação de 01 de julho de 2009 do Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC), o DACG preparou, igualmente, o envio do Relatório Anual do PPRG àquele Conselho, ao Gabinete da Senhora Secretária de Estado do Turismo e ao Tribunal de Contas (TC), em 24 de fevereiro de 2021.

Nesta ação o DACG despendeu 22,5 DUA dos 27 previstos.

2.2. REFORMULAÇÃO DO PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE GESTÃO INCLUINDO OS RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS DO TURISMO DE PORTUGAL, I.P.

A reformulação do Plano, envolveu todas as unidades orgânicas do TdP, incluindo o Conselho Diretivo, e decorreu, essencialmente, no primeiro trimestre do ano. No entanto, os últimos contributos foram recebidos em novembro, momento em que se deu por concluído o documento.

Esta reformulação decorreu de alteração da Estrutura Orgânica do Instituto com os necessários ajustamentos das responsabilidades dos riscos de gestão e das medidas de prevenção adotadas/a adotar, e incorporação das medidas previstas nas Recomendações do CPC n.º 4/2019, de 2 de outubro e n.º 3/2020, de 17 de julho, sobre gestão de conflitos de interesses no setor público.

O referido plano foi aprovado em 06 de dezembro de 2021 e remetido aos órgãos de subintendência, Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC), ao Gabinete da Senhora Secretária de Estado do Turismo e ao Tribunal de Contas (TC), em 17 de dezembro de 2021.

Nesta ação, o DACG despendeu 34 DUA dos 38 previstos distribuídos ao longo do ano.

2.3. ATIVIDADES DE FUNCIONAMENTO DO DEPARTAMENTO DE AUDITORIA E CONTROLO DE GESTÃO

Em 2021, foram produzidos o Plano Anual de Atividades e Auditoria e o Relatório de Atividades de 2020, e comunicados, respetivamente, em 13 de abril de 2021 e 26 de fevereiro de 2021, ao Tribunal de Contas e ao Gabinete da SET.

O DACG colaborou ainda na formulação dos contributos a integrar nos documentos de gestão do Instituto, designadamente, no Plano de Atividades para 2021 e Relatório de Atividades de 2020.

Com o término do período de avaliação SIADAP 2019-2020, foram efetuadas tarefas prementes à avaliação da equipa.

No final do período foram formulados e contratualizados os Objetivos SIADAP para o biénio 2021-2022.

Nesta ação, o DACG despendeu 34,5 DUA do total previsto de 59 DUA.

2.4. MECANISMO DE ALERTA E RELATO

O Mecanismo de Alerta e Relato¹, entendido como um mecanismo de utilização pública de alerta para reporte de informação consistente e indiciadora da prática de eventuais irregularidades relativas à atividade desenvolvida por todos os serviços do TdP, não teve qualquer ocorrência reportada.

O DACG não utilizou o tempo programado, de 11 DUA com esta ação.

2.5. EXECUÇÃO DAS AUDITÓRIAS

2.5.1. AUDITÓRIA ÀS ESCALAS DE SERVIÇO DO SERVIÇO DE REGULAÇÃO E INSPEÇÃO DE JOGOS

Em 2021, o DACG concluiu a Auditoria às Escalas de Serviço dos Inspetores de Jogo do SRIJ, que tinha sido suspensa em 2020 por deliberação do CD, de 30 de outubro, ação de controlo relativa à afetação dos inspetores das equipas de jogo territorial às escalas e respetiva alocação das viaturas de serviço.

Esta auditoria revestiu a natureza de uma auditoria de conformidade e financeira com o objetivo de aferir sobre a alocação do corpo inspetivo às escalas de serviço, entre 2016 e junho de 2020, bem como a afetação das viaturas ao serviço das quatro equipas distribuídas a nível nacional pelos casinos e salas de jogo, incluindo as ilhas e a equipa do jogo ilícito.

Esta ação despendeu 118,5 DUA do tempo programado de 146 DUA.

2.5.2. AUDITÓRIA AOS MECANISMOS DE GESTÃO DOS CONFLITOS DE INTERESSE

Foi desenvolvida uma auditoria horizontal de conformidade que teve por objetivo aferir sobre o acolhimento dado pelo TdP à Recomendação do CPC n.º 3/2020, de 17 de julho e da Resolução da Assembleia da República n.º 4/2021, de 24 de janeiro, no que concerne a mecanismos de controlo existentes para prevenir e gerir situações de conflito de interesses, nos últimos exercícios de 2019 a 2021.

Esta auditoria consumiu 94,5 DUA de 198 DUA.

2.5. APOIO TÉCNICO E CONSULTORIA À DIREÇÃO

As tarefas de apoio à Direção com enfoque na resposta a questionários de reporte aos órgãos de controlo interno e externos, designadamente, auscultação sobre a existência de instrumentos de gestão institucionais e de ferramentas de controlo interno na atribuição de auxílios financeiros (v.g. Auditoria Interna da Secretaria Geral; Agência para o Desenvolvimento e Coesão em resposta a solicitação do Tribunal de Contas Europeu e do Grupo Think Tank; Autoridade de Gestão do Programa Operacional Factores de Competitividade (COMPETE).

Análise e emissão de contributos a projetos de diploma e novas determinações legais, em articulação com a DJU.

¹ Aprovado na 56.ª reunião do CD, em 11 de outubro de 2019.

Participação na consulta realizada, pela dPA Consultoria, aos dirigentes do Instituto sobre o tema Visão Geral de Liderança Remota, que incluiu a realização de várias reuniões e resposta a questionários de análise de competência comportamental, a nível de Gestão Remota da Produtividade e da Comunicação.

Acompanhamento da Auditoria da Inspeção-Geral de Finanças às medidas de apoio ao setor da comunicação social - publicidade institucional (COVID-19), ação de âmbito nacional e que abrangeu a atuação das entidades públicas que adquiriram antecipadamente publicidade institucional ou que estiveram envolvidas no processo de contratação.

Estas ações despenderam 73 DUA do total de 40 DUA programados.

2.6. FORMAÇÃO, INCLUINDO FORMAÇÃO ESPECIALIZADA

No Plano Anual de Atividades e Auditoria foram previstos 30 dias úteis para as duas auditoras, dos quais foram utilizados 26 DUA, a saber:

- “International Forum Education, Employment and Training in Tourism”, promovido pela Presidência Portuguesa da União Europeia (PPUE2021), (0,5 DUA, em 21 de janeiro);
- 3ª edição do BUILDING THE FUTURE, patrocinado pela Microsoft e organizado pela imatch (3 DUA em 26, 27 e 28 de janeiro);
- Seminário “High level for Sustainable Tourism”, promovido pela PPUE2021 (0,5 DUA, em 14 de maio);
- Conferência “Dia Internacional Contra a Corrupção Estratégias de Prevenção e Controlo – Whistleblowing como Mecanismo de Governo das Sociedades”, promovido pela Ordem dos Contabilistas Certificados e ISCAL (0,5 DUA, seminário realizado em 9 de dezembro).

Em formação complementar, foram despendidos 16 DUA, nos cursos de:

- Inglês intermédio (6 DUA, curso iniciado em novembro de 2020, 2 horas por semana);
- Liderança e Inovação no Feminino (1 DUA, em 8 de março);
- Fórum Políticas Públicas 2021, organizado pelo ISCTE (1 DUA, em 29 de outubro);
- Webinars INA - Princípio da Legalidade; Princípio da Igualdade e Princípio da Proporcionalidade (0,5 DUA, entre outubro e dezembro);
- Curso Gestão de Conflitos promovido pela AtlantiCare (0,5 DUA, em 7 de dezembro).

3. MONITORIZAÇÃO DOS INDICADORES DE DESEMPENHO DA ATIVIDADE

Os resultados da atividade desenvolvida tiveram em consideração os indicadores de desempenho identificados no Plano Anual de Auditoria Interna, onde se incluem os questionários submetidos às UO, e apresentam-se no quadro seguinte:

QUADRO 1: MONITORIZAÇÃO DOS INDICADORES DE DESEMPENHO

Designação do Indicador	Ref ^a	Meta	Tolerância	Resultado Atingido	Estado do Indicador	Fonte de Verificação
Acompanhamento da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Gestão do TdP	nº	1	0	1	Atingido	Publicado no site
Monitorização do Mecanismo de Alerta e de Relato	nº	1	0	1	Atingido	
Auditorias Realizadas face ao Plano Anual de Auditorias Aprovado	nº	2	1	2	Atingido	Relatórios de Auditoria
Recomendações Editadas e Aceites Pelos Serviços Auditados	%	60%	70%	NA	NA	
Grau de Satisfação do Serviço Auditado com a Ação do DACG (Importância x Desempenho)	Matriz de 1 a 24	60%	75%	93%	Superado	Questionários das UO

NA: as recomendações dos relatórios de auditorias realizadas em 2019 e 2020 produzirão efeitos em 2022.

Dos cinco indicadores identificados, o referente ao Grau de Satisfação das UO, em resultado dos questionários submetidos às direções de serviços auditadas, foi superado, e três foram atingidos.

Salienta-se que dos três indicadores atingidos não existe a possibilidade de superação para dois deles e o quarto indicador não é mensurável para o ano em análise, pois as recomendações dos relatórios produzidos nos anos transatos só produzirão efeitos em 2022.

4. PROPOSTA

Atendendo ao presente relato e considerando que o DACG funciona na dependência hierárquica direta da Senhora Vice-Presidente do Turismo de Portugal, I.P., Dra. Teresa Monteiro, submete-se o Relatório de Atividades de 2021 para a sua apreciação.

Lisboa, 05 de janeiro de 2022.

À consideração superior.

A Equipa

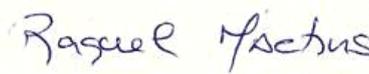
 Assinatura Recuperável

05/01/2022

X 

Célia Costa

Assinado por: CÉLIA DA CONCEIÇÃO PACHECO COSTA

X 

Raquel Martins

Assinado por: RAQUEL DE JESUS CHORA MARTINS