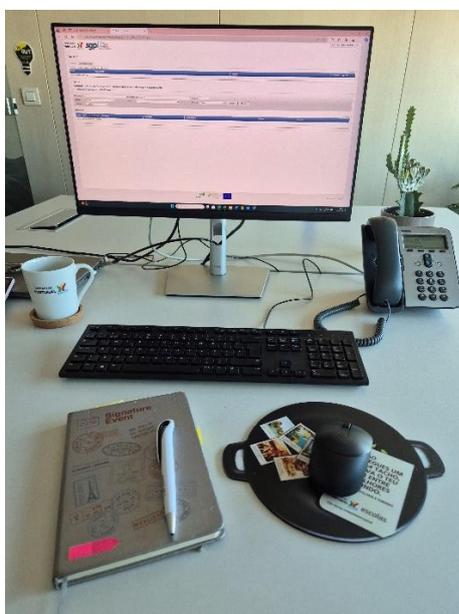


RELATÓRIO DE ATIVIDADES 2024



Título

Relatório de Atividades de 2024

Editor

Departamento de Auditoria Interna
Turismo de Portugal, I.P.
Ministério da Economia

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. Catarina Paiva

Equipa

Célia Pacheco
Raquel Martins

Data

janeiro de 2025

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO	3
1.1. FINALIDADE	3
1.2. COMPETÊNCIAS DO DEPARTAMENTO DE AUDITORIA E CONTROLO DE GESTÃO	3
2. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS.....	3
2.1. ATIVIDADES DE FUNCIONAMENTO DO DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA	3
2.2. EXECUÇÃO DAS AUDITORIAS	4
2.2.1. AUDITORIA AO SISTEMA DE CONTROLO INTERNO	4
2.2.2. AUDITORIA AOS PROCEDIMENTOS DE CONTRATAÇÃO PÚBLICA NA MODALIDADE DE AJUSTE DIRETO	4
2.2.3. AUDITORIA À IMPLEMENTAÇÃO E MONITORIZAÇÃO DO CANAL DE DENÚNCIA	4
2.2.4. AUDITORIA AO PROGRAMA VALORIZAR - LINHA DE APOIO À VALORIZAÇÃO TURÍSTICA DO INTERIOR.....	4
2.3. ACOMPANHAMENTO DAS AUDITORIAS EXTERNAS	5
2.4. APOIO TÉCNICO E CONSULTORIA À DIREÇÃO	5
2.6. FORMAÇÃO, INCLUINDO FORMAÇÃO ESPECIALIZADA	5
3. MONITORIZAÇÃO DOS INDICADORES DE DESEMPENHO DA ATIVIDADE.....	6
4. PROPOSTA	7

ÍNDICE DE QUADROS

QUADRO 1: MONITORIZAÇÃO DOS INDICADORES DE DESEMPENHO.....	6
--	---

SIGLAS

CD	Conselho Diretivo
DEAI	Departamento de Auditoria Interna
DUA	Dias úteis de auditor
TdP	Turismo de Portugal, I.P.
UO	Unidade Orgânica

1. INTRODUÇÃO

1.1. FINALIDADE

O presente relatório abrange as atividades previstas no Plano Anual de Atividades e Auditoria para 2024, aprovado por Deliberação do Conselho Diretivo (CD) em 16 de fevereiro de 2024, exarada sobre a INT/2024/1637, fundamentadas na avaliação do risco previstas no Plano de Prevenção de Riscos de Gestão que inclui as preocupações sobre riscos de controlo interno identificadas pelo Conselho Diretivo deste Instituto, dando cumprimento ao disposto na alínea e) do n.º 2 da Deliberação n.º 435/2024, de 05 de abril.

1.2. COMPETÊNCIAS DO DEPARTAMENTO DE AUDITORIA E CONTROLO DE GESTÃO

O Departamento de Auditoria Interna (DEAI) exerce a sua atividade na dependência direta do Conselho Diretivo, tendo sido 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 2024 o DEAI, 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, na realização das auditorias, conforme previsto no seu Manual de Procedimentos.

2. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

Foram apresentados os instrumentos de gestão próprios do funcionamento do Departamento, designadamente o Plano de Atividades e Auditorias para 2024 e o Relatório de Atividades do ano anterior.

No que concerne às Auditorias realizadas ao longo do ano transato, três foram concluídas e uma ainda se encontra em execução.

2.1. ATIVIDADES DE FUNCIONAMENTO DO DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

No âmbito do dever de colaboração com os órgãos de controlo interno, foram remetidos, em 19 de março de 2024, ao Gabinete da Secretaria de Estado do Turismo, ao Tribunal de Contas, e ao Mecanismo Nacional Anticorrupção, o Plano Anual de Atividades e Auditoria para 2024 e o Relatório de Atividades de 2023.

Na continuidade do ocorrido em anos anteriores, o DEAI formulou os seus contributos para integração nos documentos de gestão do Instituto, designadamente, no Relatório de Atividades do TdP de 2023, no Plano de Atividades do TdP para 2024 e no Plano de Formação do Instituto.

Nesta ação, o DACG despendeu 52,5 DUA do total previsto de 57 DUA.

2.2. EXECUÇÃO DAS AUDITORIAS

2.2.1. AUDITORIA AO SISTEMA DE CONTROLO INTERNO

Foi desenvolvida uma auditoria de conformidade com o objetivo de verificar os procedimentos de controlo interno utilizados nos processos de autorização da acumulação de funções públicas com funções publicas ou atividades privadas e avaliar o cumprimento das normas aplicáveis nesta situação.

Nesta ação despendeu-se 39 DUA do tempo programado de 40 DUA.

2.2.2. AUDITORIA AOS PROCEDIMENTOS DE CONTRATAÇÃO PÚBLICA NA MODALIDADE DE AJUSTE DIRETO

A ação de conformidade teve como objetivo verificar a implementação dos procedimentos adotados no âmbito da contratação pública na modalidade de ajuste direto.

Esta auditoria consumiu 84,5 DUA de 100 DUA.

2.2.3. AUDITORIA À IMPLEMENTAÇÃO E MONITORIZAÇÃO DO CANAL DE DENÚNCIA

Foi desenvolvida uma ação, cuja natureza reveste as características de uma auditoria horizontal de conformidade, para confirmar os procedimentos adotados no âmbito da implementação do canal de denúncia previsto no Regime Geral de Prevenção da Corrupção e monitorizar o seu funcionamento.

Nesta ação despendeu-se 23,5 DUA do tempo programado de 30 DUA.

2.2.4. AUDITORIA AO PROGRAMA VALORIZAR - LINHA DE APOIO À VALORIZAÇÃO TURÍSTICA DO INTERIOR

Esta auditoria tem como objetivo geral aferir os procedimentos adotados em fase de execução dos projetos aprovados no âmbito do Programa Valorizar. Este Programa de incentivos é composto por 4 Linhas de Apoio, designadamente, Linha de Apoio à Valorização Turística do Interior; Linha de Apoio à Sustentabilidade; Linha de Apoio ao Turismo Acessível; e Linha de Apoio à Disponibilização de Redes Wi-Fi. Esta última ficou excecionada da amostra efetuada, por se encontrar encerrada à data de início da auditoria.

De referir que, inicialmente, estavam previstas somente verificações à Linha de Apoio à Valorização Turística do Interior, no entanto, no decurso da ação alargou-se o âmbito da amostra às restantes Linhas de Apoio para melhor concluir sobre a uniformidade dos procedimentos transmitidos e adotados pelos técnicos de acompanhamento dos projetos.

Esta ação será concluída em 2025.

Esta auditoria consumiu 119,5 DUA dos 126 DUA previstos despendem em 2024.

2.3. ACOMPANHAMENTO DAS AUDITORIAS EXTERNAS

O DEAI no âmbito das suas competências e por indicação do CD preparou resposta ao Tribunal de Contas, articulando com as áreas envolvidas elaboração de informação, que foi remetida, aquela entidade sobre questionário relativo à Reação ao Impacto Adverso da Pandemia na Economia/ Acompanhamento do acolhimento das recomendações Rel. 26/2022. O Departamento compilou e remeteu à Inspeção-Geral de Finanças (IGF), a documentação relativa ao Questionário de Controlo Interno Solicitado referente à Auditoria de conformidade ao controlo interno no âmbito da contratação pública – Instituições com intervenção no setor do Turismo. Por último, foi dada resposta, à IGF sobre a implementação das recomendações formuladas na Auditoria de seguimento às medidas COVID-19 de apoio ao setor da comunicação social - publicidade institucional TP.

Estas ações despenderam 12 DUA do total de 20 DUA programados.

2.4. APOIO TÉCNICO E CONSULTORIA À DIREÇÃO

As tarefas de apoio à Direção, compreenderam, designadamente, a participação em reuniões de Direção; contributos para a criação de formulário único a disponibilizar na plataforma SGPI para acesso a apoio financeiro no âmbito do RegFin; colaboração na proposta de proposta de Roteiro de Neutralidade Carbónica para o Turismo de Portugal; participação na inauguração do Centro de Inovação de base tecnológica, reuniões preparatórias da formação sobre *Compliance*, sessão de apresentação e esclarecimento do Gabinete de Apoio às Pessoa.

Ainda neste âmbito, participou, em representação do CD, no lançamento da Coleção Ética e Integridade, da UN Global Compact Network Portugal e no levantamento de competências e formação específica para implementação do Programa de Desenvolvimento Profissional do Departamento.

Estas ações despenderam 55 DUA do total de 35 DUA programados.

2.6. FORMAÇÃO, INCLUINDO FORMAÇÃO ESPECIALIZADA

A formação continua, entendida como um meio de evolução constante e aquisição de novas competências necessárias ao desempenho das responsabilidades e resposta a novos desafios de toda a equipa do DEAI, abrangeu as seguintes formações:

DESIGNAÇÃO	N.º HORAS
Congresso Nacional de Hotelaria e Turismo da Associação de Hotelaria Portugal	21
Formação na aplicação de gestão documental Q3	3,5
Seminário Inspeção-geral de Finanças sobre "Integridade na Gestão Pública"	3,5
Conferência Think Tank "Dados - Acesso vs Proteção"	3,5
Formação inicial Editores/ Gestores da INTRANET	3,5
Workshop Índice de Excelência na EHT Lisboa	3,5
Seminário IAPMEI - ESG WEEK 2024	7
Curso RGPD	3,5
Conferência ISCTE " Oportunidades da IA para a Administração Pública"	3,5
The Mediterranean ESG Framework	3,5
Smart Talk - Inovação no Turismo	1
Curso de Cibersegurança	3,5
Curso Liderança para a Igualdade e Diversidade	14
Smart Talks - quer saber mais sobre o futuro da educação?	1
Smart Talks - Projeto Pantour: competências necessárias no Turismo	1
Sessão conjunta TdP e MENAC sobre Prevenção da Corrupção	3,5
Formação COMPLIANCE - ISCTE	21
Seminário Inspeção-geral de Finanças "Avaliação do Risco de Fraude nos Fundos Europeus"	14
VII Cimeira do Turismo	7
Conferência Anual do IPAI	7
Smart Talks - Trabalho do Futuro, Futuro do Trabalho	1,5
Formação SIADAP - Novas regras	3,5
Conferência anual do INA	14
Thik Tank "Inteligência Artificial e Fraude nos Fundos Europeus: Inovação e Responsabilidade"	3,5
Regulamento de Inteligência Artificial e o Sector Público	7
TOTAL	158,5

3. MONITORIZAÇÃO DOS INDICADORES DE DESEMPENHO DA ATIVIDADE

Os resultados obtidos com a atividade desenvolvida tiveram em consideração os indicadores de desempenho identificados no Plano Anual de Atividades e Auditoria, os quais se evidenciam 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
Auditorias Realizadas face ao Plano Anual de Auditorias Aprovado	nº	3	1	3	Atingido	Relatórios de Auditoria
Recomendações Editadas e Aceites Pelos Serviços Auditados	%	25%	35%	NA	NA	
Grau de Satisfação do Serviço Auditado com a Ação do DEAI (Importância x Desempenho)	Matriz de 1 a 24	60%	75%	89%	Superado	Questionários das UO

NA: as recomendações dos relatórios de auditorias realizadas em 2023 produzirão efeitos em 2025.

Da análise do quadro resulta que um indicador foi superado e outro foi atingido.

4. PROPOSTA

Considerando que o DEAI funciona na dependência hierárquica direta da Senhora Vogal Conselho Diretivo do Turismo de Portugal, I.P., Dra. Catarina Paiva, submete-se, o presente Relatório de Atividades, para a sua apreciação e aprovação.

À consideração superior.

A Equipa

09/01/2025

X *Célia Pacheco*

Célia Pacheco

Assinado por: CÉLIA DA CONCEIÇÃO PACHECO

09/01/2025

X *Raquel Martins*

Raquel Martins

Assinado por: RAQUEL DE JESUS CHORA MARTINS