

SÍNTESE DE RESULTADOS

ENTIDADE/PROCESSO	AUDITORIA AO ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO DA LEI DE PROGRAMAÇÃO MILITAR (LPM) / LEI DAS INFRAESTRUTURAS MILITARES (LIM) NO ESTADO-MAIOR-GENERAL DAS FORÇAS ARMADAS
AUDITORIA REF.^a	AI.06.02/2020
O QUE AUDITÁMOS	O sistema de controlo interno instituído na execução da LPM e da LIM, a legalidade e a regularidade das operações de execução dos respetivos orçamentos e o contributo destes instrumentos na modernização, sustentação e operacionalização do Sistema de Forças, incluindo a sua componente fixa.
O QUE CONCLUÍMOS	<ul style="list-style-type: none"> • Utilização de uma metodologia de gestão de projetos no âmbito da LPM; • Cumprimento generalizado da disciplina aplicável à formação de contratos públicos; • Insuficiência de políticas e normativos internos com o detalhe dos procedimentos, tarefas e ações no âmbito da matéria auditada; • Ausência de um modelo transversal de avaliação, monitorização e resposta aos riscos de gestão; • Insuficiência de indicadores de desempenho orientados para avaliação do impacto da execução dos projetos na modernização, operacionalização e sustentação do SF, incluindo na sua componente fixa; • Insuficiente interoperabilidade entre sistemas de informação propiciadora de erros na migração e associação de dados de execução; • Publicitação intempestiva dos contratos no portal dos contratos públicos.
O QUE RECOMENDAMOS	<ul style="list-style-type: none"> • Formalizar políticas e normativos internos com o detalhe dos procedimentos, tarefas e ações no âmbito da matéria auditada; • Implementar um modelo de avaliação, monitorização e de resposta aos riscos de gestão; • Estabelecer indicadores de desempenho orientados para avaliação do impacto da execução dos projetos na modernização, operacionalização e sustentação do SF, incluindo na sua componente fixa; • Colaborar no processo tendente a assegurar a interoperabilidade plena entre o <i>Microsoft Enterprise Project Management</i> e o Sistema Integrado de Gestão da Defesa Nacional; • Publicitar tempestivamente os contratos no portal dos contratos públicos.