

SÍNTESE DE RESULTADOS

ENTIDADE/PROCESSO	DIREÇÃO-GERAL DE RECURSOS DA DEFESA NACIONAL / AVALIAÇÃO DO PROCESSO DE INVENTARIAÇÃO DO PATRIMÓNIO IMOBILIÁRIO AFETO À DEFESA NACIONAL
AUDITORIA REF. ^a	AI01.01/2021
O QUE AUDITAMOS	O processo de inventariação do património imobiliário afeto ao Ministério da Defesa Nacional (MDN).
O QUE CONCLUÍMOS	<ul style="list-style-type: none">• Identificação, nos documentos estratégicos da entidade, de objetivos ao nível da gestão patrimonial, bem como a avaliação dos riscos identificados no âmbito do processo;• Inadequada ferramenta de suporte ao cadastro e inventário da DGRDN, a qual apresenta riscos e fragilidades que comprometem a qualidade, fiabilidade e integridade da informação;• Ausência de normas de controlo interno associados ao processo de gestão de imóveis que, entre outros aspetos, regulem a relação com as entidades intervenientes no processo, bem como normalizem procedimentos e definam conceitos;• Desatualização do despacho de criação da Unidade de Gestão Patrimonial do MDN, considerando a reestruturação das Direções-Gerais do MDN, que culminou com a criação da DGRDN.
O QUE RECOMENDAMOS	<ul style="list-style-type: none">• Prosseguir com as diligências necessárias ao desenvolvimento e implementação de uma solução tecnológica de aplicação transversal ao MDN visando a gestão integrada e interoperável do cadastro e inventário do património imóvel afeto ao MDN;• Promover a articulação adequada com as entidades com responsabilidades no âmbito do processo, visando uma gestão coordenada do património imobiliário e garantir a fiabilidade da informação relativa aos imóveis;• Elaborar um manual de procedimentos no âmbito da gestão do património imobiliário da Defesa Nacional que defina, designadamente, a uniformidade de conceitos, as tarefas e responsabilidades dos intervenientes e fluxos de informação;• Diligenciar a atualização do Despacho de criação da Unidade de Gestão Patrimonial do MDN, que deverá refletir, as competências da mencionada unidade, bem como a identificação dos elementos que a integram.