

2ª OFICINA DE QUALIFICAÇÃO

“Controlo e Auditoria - Procedimentos de Controlo Interno”

A 2ª Oficina de Qualificação de aprofundamento do tema “Controlo e Auditoria - Procedimentos de Controlo Interno” enquadra-se no Programa de Actividades da Rede Portuguesa LEADER+ para 2005, é organizada em colaboração com a Federação Minha Terra, e estrutura-se em 4 sessões, com a seguinte programação:

Da a da Sessão	Região dos GAL e DRA participantes	Local
22 de Março	Ribatejo e Oeste, R.A. Madeira e dos Açores	IDRHa - Av. Defensores de Chaves, nº 6 Lisboa
29 de Março	Entre Douro e Minho e Trás-os-Montes	A definir
5 de Abril	Alentejo e Algarve	A definir
19 de Abril	Beira Litoral e Beira Interior	A definir

Objectivos

- Destacar procedimentos necessários à organização das evidências para instrução e acompanhamento dos processos;
- Analisar as regras de elegibilidade do co-financiamento comunitário
- Experimentar, do ponto de vista operacional, o processo de análise, controlo e auditoria de procedimentos, no âmbito do PIC LEADER+

Participantes

Cada sessão contará com 30 a 35 participantes

- Técnicos do GAL com funções de controlo e acompanhamento – devem participar 2 técnicos por cada GAL
- Técnicos das DRA que desempenhem funções de interlocutores técnicos regionais – 1 técnico por cada DRA

PROGRAMA DA SESSÃO

9,30H-10,30H - TRABALHO EM PLENÁRIO

- Apresentação da metodologia para o desenvolvimento da sessão, esclarecimento de aspectos organizativos;
- Normas e orientações do PIC LEADER+ - Síntese sobre as principais alterações introduzidas – Eng. Rui Batista

10,30H-13,00H - 2 GRUPOS DE TRABALHO

Em cada grupo serão apresentados e analisados **2 casos** previamente seleccionados e distribuídos pelos participantes. Um grupo é dinamizado por um técnico especialista da IGF o outro por uma técnica especialista da IGA.

13,00H-14,30H - ALMOÇO

14,30H-17,00H - 2 GRUPOS DE TRABALHO

Continuação dos trabalhos da manhã.

17,00H- 18,00H TRABALHO EM PLENÁRIO

Síntese final

Metodologia

As sessões da 2ª Oficina de Qualificação desenvolvem-se segundo uma metodologia dinâmica, interactiva e com uma abordagem do tema essencialmente prática e operacional, a partir da apresentação, análise e debate de 4 casos reais, seleccionados por serem exemplificativos das situações mais relevantes e identificadas em auditorias já realizadas pela IGF e IGA e pelos controlos do IDRHa.

Antes da sessão

A metodologia de desenvolvimento das sessões pressupõe que os participantes devem analisar os casos antes da realização da sessão. Para isso são previamente distribuídos, pelo correio, 2 dossiês por GAL, identificados como “IGA” e “IGF”, respectivamente com os documentos constitutivos de dois projectos – **casos** – para serem tratados durante a sessão no sub-grupo dinamizado pela IGF e pela IGA.



Juntamente com esta apresentação da oficina são enviadas as apresentações gerais dos casos, assim como uma **check list** de análise dos projectos. Antes de cada sessão, os participantes devem analisar atentamente os documentos, e preencher para cada caso a referida check-list.

Durante a sessão

Em cada sub-grupo, a análise de cada caso será feita seguindo as seguintes fases:

- **Análise e decisão da candidatura**
- **Análise dos pedidos de pagamentos e pagamentos aos beneficiários**
- **Acompanhamento**
- **Em resultado da especificidade do caso em análise, pode ser pertinente e necessário introduzir outros elementos de análise (contratação pública, licenciamentos, isenção de IVA, etc.)**

Em cada fase, os participantes separados em pequenos grupos (5 a 6 elementos) trocam opiniões sobre o preenchimento prévio das check-lists, durante cerca de 15 minutos. Após este período de análise e consensualização de opiniões. Este período de análise e consenso de opiniões será seguido de apresentação de resultados no sub-grupo, seguido de debate para esclarecimento de situações pertinentes. No final de cada fase o formador sistematiza os pontos da resolução encontrada.

Formadores

IGF - Inspeção Geral de Finanças

Fernanda Maria Raposo, Inspectora de Finanças Superior, Área de especialização Coordenação e Controlo Interno

Jorge Manuel Antunes, Inspector de Finanças Principal, Área de especialização Coordenação e Controlo Interno

Ricardo Reis, Inspector de Finanças

IGA – Inspeção-Geral de Auditoria de Gestão, do Ministério da Agricultura, do Desenvolvimento Rural e das Pescas

Fátima Jorge, Chefe de Divisão

IDRHa – Instituto de Desenvolvimento Rural e Hidráulica

Rui Baptista, Chefe de Projecto do PIC LEADER+

