



ULSBA

Unidade Local de Saúde
do Baixo Alentejo, EPE
Serviço de Auditoria Interna

Relatório de Atividades do Serviço de Auditoria Interna da Unidade Local de Saúde do Baixo Alentejo, EPE - 2015

1. Factos Mais Relevantes:

- a) O responsável pelo Serviço de Auditoria Interna entrou em funções a 23 de Agosto de 2015, sendo o único elemento adstrito às funções de Auditoria Interna.
- b) Pela análise do enquadramento institucional determinou-se a necessidade de revisão de vários documentos e regulamentos enquadradores da ULSBA, EPE.
- c) Ainda na mesma análise determinou-se a inexistência de regulamentação interna específica sobre o Serviço de Auditoria Interna (SAI), nomeadamente manual de procedimentos e orientações funcionais e metodológicas para o SAI.
- d) Inexistência de Plano de Atividades.
- e) Curto período de tempo até final do ano civil para enquadramento na estrutura e desenvolvimento de acções.

2. Atividades Desenvolvidas:

- a) Plano de Atividades para 2015
- b) Revisão do Regulamento Interno da ULSBA, EPE
- c) Elaboração de Carta da Auditoria Interna
- d) Revisão do Regulamento de Comunicação de Irregularidades
- e) Avaliação da implementação e atualidade do Plano de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas.
- f) Plano de Atividades para 2016.

3. Resumo sobre as actividades:



ULSBA

Unidade Local de Saúde
do Baixo Alentejo, EPE
Serviço de Auditoria Interna

a) Plano de Atividades para 2015:

Objetivo: Dotar o SAI de um Plano de Atividades aprovado pelo Conselho de Administração adequado às condicionantes de acordo com os Factos Mais Relevantes descritos em 1.

Execução: Todas as ações concretizadas até final do ano, excepto a avaliação final do PGRIC que continuou em 2016.

b) Revisão do Regulamento Interno da ULSBA, EPE

Objetivo: Adequação do Regulamento Interno proposto à mais recente legislação em matéria de Auditoria Interna.

Execução: Concretizado

c) Elaboração da Carta da Auditoria Interna

Objetivo: Enquadrar operacionalmente o Serviço de Auditoria Interna no seio da estrutura orgânica e funcional da ULSBA, EPE, definindo concomitantemente um conjunto de procedimentos e metodologias tendentes a suprir parcialmente a inexistência de Manual de Procedimentos e adoptando como referências operacional os Manuais de Auditoria Interna da Administração Central do Sistema de Saúde, IP

Execução: Concretizado.

d) Revisão do Regulamento de Comunicação de Irregularidades

Objetivo: Rever e melhorar o conteúdo e funcionalidade do Regulamento e promover a sua operacionalização de modo induzir a sua efetiva aplicação.

Execução: Realizado.



ULSBA

Unidade Local de Saúde
do Baixo Alentejo, EPE
Serviço de Auditoria Interna

e) Avaliação da implementação e atualidade do Plano de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas.

Objetivos: Verificar o nível de execução das ações propostas no PGRCIC elaborado, a actualidade e severidade dos riscos mais elevados anteriormente identificados e a sua manutenção na actualidade, bem como a identificação de novos riscos que devam ser considerados.

Execução: Parcialmente realizado em 2015.

f) Plano de Atividades para 2016

Objetivo: Planear as acções reputadas de mais adequadas para o SAI em 2016, cumprindo as regulamentações e recomendações aplicáveis.

Execução: Realizado.

Amílcar Bengla Mourão
Auditor Interno

Assinatura Digital. Original guardado na fonte.