

Template do Relatório da visita de Spot Check

Julho de 2014

Programme title: Título do Programa:	Reforço do Sistema Nacional de Estatística
Project title: Título do Projeto:	Reforço do Sistema Nacional de Estatística
Name of IP: Nome do PI:	Instituto Nacional de Estatística
Location of IP/programme: Localização do PI/Programa:	Praia
IP contact person and position: Contato do PI e Função:	
Start/end date of spot check (dd/mm/yyyy – dd/mm/yyyy): Data de Início/Fim do Spot Check (dd/mm/aaaa – dd/mm/aaaa)	29/7/2014
Dates covered by FACE form selected for testing (dd/mm/yyyy – dd/mm/yyyy): Datas abrangidas pelo formulário face selecionada para este spot check (dd/mm/aaaa – dd/mm/aaaa):	1/1/2014 – 29/07/2014
Dates covered by last spot check (dd/mm/yyyy – dd/mm/yyyy): Período coberto pelo ultimo Spot Check - (dd/mm/aaaa – dd/mm/aaaa)	Dez/2013
Member(s) of the spot check team: (Name, designation, section/organization) Membros da Equipa do Spot Check (nome, função, secção/organização)	António Pires João Monteiro Ana Maria Évora
IP staff who met and worked with the spot check team met during the spot check (Names and titles): Staff do PI que reuniu e trabalhou com a equipa de spot check (nomes e funções)	Khyra Mendes Directora Administrativa e Financeira

Internal Controls: Complete the following table regarding specific procedures regarding internal controls.

Controlo Interno: Complete a tabela a seguir em relação aos procedimentos específicos sobre o controlo interno

	Procedure (Pocedimento)	Findings (Conclusões/Recomendações)
1	<p>Compare documentation obtained describing the IP's financial management internal controls against the most recent micro assessment from the corresponding programme cycle. Document any changes or inconsistencies identified.</p> <p>Compare a documentação obtida, descrevendo o controlo interno de gestão financeira do PI, tendo em conta a micro-avaliação mais recente do atual ciclo de programação. Documente quaisquer alterações ou mudanças identificadas.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ainda a conta bancária do projeto está numa conta no banco commercial e não na conta do tesouro para gestão no SIGOF; 2. Quinzenalmente fazem a reconciliação bancária das despesas através de um formulário proprio; 3. Tem recebido apoio da ARAP nos processos de procurement, embora regista-se atraso no arranque dos processos; 4. Globalmente não há alterações significativas em relação ao controlo interno da instituição.
2	<p>Inquire of IP management whether there have been any changes to internal controls since the prior micro assessment from the current programme cycle. Document any changes identified.</p> <p>Informar sobre a gestão administrativa e financeira do PI e se houve qualquer alteração no controlo interno desde a última micro-avaliação feita no atual ciclo do programa. Documentar as alterações identificadas.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. O primeiro pedido de avanço só foi feito em Maio. Neste momento ainda tem à volta de 40% e pensam ter pelo menos 80% antes do fim do prazo de 3 meses 2. Houve algum atraso inicial devido ao processo de procurement com o apoio do ARAP para aquisição de bens e services 3. Execução muito concentrada no ultimo trimestre do ano e por causa da natureza dos inquéritos, normalmente no fim do ano

Sample of Expenditures: Complete the following table for each sample

Amostra de Despesas: Complete a tabela a seguir para cada amostra

Sample expenditure description and voucher number <i>Amostra da descrição da despesa e número do voucher</i>	Sample expenditure amount reported <i>Montante da despesa reportado da amostra</i>	Documentation exists to support expenditure in accordance with IP's applicable rules and procedures and agreements with the agency? (Y/N) <i>Documentação de suporte da despesa existe de acordo com as regras e procedimentos aplicáveis ao PI e acordados com o Escritório Comum (Y/N)</i>	Activity is related to expenditure in accordance with work plan? (Y/N) <i>A atividade está relacionada com a despesa de acordo com o plano de trabalho? (Y/N)</i>	Expenditure has been reviewed and approved in accordance with IP's applicable rules and procedures and agreements with the agency? (Y/N) <i>As despesas têm sido revistas e aprovadas de acordo com as regras e procedimentos aplicáveis ao PI e acordados com o Escritório Comum (Y/N)</i>	Expenditure was reflected on a certified FACE form submitted to the agency and in IP's accounting records and bank statement? (Y/N) <i>As despesas foram refletidas no formulário FACE submetido ao Escritório Comum e nos registos contábeis do PI e no extrato bancário (Y/N)</i>	Supporting documents are stamped 'PAID from XXX grant', indicating which agency funded the transaction? (Y/N) <i>Documentos de suporte são carimbados «PAGO», indicando que foi financiado pelo Escritório Comum (Y/N)</i>	FACE form was submitted consistent with the periodicity-of-disbursement requirement in the HACT framework (within two weeks)? (Y/N) <i>O Formulário FACE foi submetido de acordo com a periodicidade de desembolso requerido pelo Plano HACT (duas semanas) (Y/N)</i>	Price paid for goods or services against United Nations agreed standard rates (if readily available) <i>Preço pago pelos bens ou serviços em relação à taxa standard das Nações Unidas (se disponíveis)</i>	Comment/ finding <i>Comentários/conclusões/recomendações</i>
Sample #1: <i>Amostra #1:</i> Contrato com IQ LABs para criação do aplicativo informático para o IDRF	2.300.000	y	y	y	y	N/A	N	Y	<ul style="list-style-type: none"> Desenvolvimento de um aplicativo informático para recolha no âmbito do IDRF - Não houve concurso – foi feita uma pesquisa de Mercado e a empresa foi selecionada Não há disponibilidade de outras empresas no mercado
Total sample expenditures: <i>Total das despesas das amostras:</i>	2.300.000								
Total expenditures reported on FACE forms during period under spot check: <i>Total das despesas reportadas no formulário FACE durante o período deste Spot Check</i>									
Percentage coverage: (Total sample expenditures divided by total expenditures reported on FACE forms during period under spot check) <i>Percentagem verificada:</i> (Total das despesas das amostras dividido pelo total das despesas reportadas no formulário FACE durante o período deste Spot Check)									