



# Relatório de Execução do Ano de 2015

Plano de Prevenção de Riscos de Gestão

TIP - Transportes Intermodais do Porto, ACE

## ÍNDICE

A. Introdução.....	3
B. Medidas de Prevenção por Área.....	4
C. Mecanismos de Controlo Interno e Externo .....	15
D. Outras Medidas .....	23

## A. Introdução

Em cumprimento da Recomendação de 1 de julho de 2009 do Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC), o Conselho de Administração do TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE (doravante designado por TIP) ratificou em reunião realizada no dia 16 de julho de 2014 o Plano de Prevenção de Riscos de Gestão do TIP, enviado ao Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC), em 22 de julho de 2014.

O referido Plano, seguindo a referida Recomendação, estatui a realização anual de um Relatório sobre a sua execução no qual os Responsáveis de cada Área de Atividade emitem o seu parecer.

Para relatar a execução do Plano foram identificadas as medidas cuja execução pudesse ser objetivamente evidenciada, sendo apresentadas em três grupos: Medidas de Prevenção por Área, Mecanismos de Controlo Interno e Externo por Área, Outras Medidas.

Para cada uma delas, apresentamos os dados disponíveis relativos à sua execução.

## B. Medidas de Prevenção por Área

1. *Elaboração e publicação no site “Andante” do Relatório e Contas Anual do TIP (Gestão de Sistema de Bilhética Intermodal, Tarifário e Receita Intermodal, Intermodalidade, Marketing, Financeiro).*

O Relatório e Contas do TIP relativo ao exercício de 2015 a aprovar em Assembleia Geral do dia 30 de março ficará disponível para consulta no site [www.linhandante.com](http://www.linhandante.com), no dia seguinte.

2. *Processo em curso de integração de todos os procedimentos de aquisição de bens e serviços no portal da contratação pública (Gestão de Sistema de Bilhética Intermodal).*

No âmbito da contratação pública, o TIP levou a cabo a publicitação e utilização alargada à generalidade dos procedimentos de contratação da plataforma eletrónica <https://www.vortal.biz/Portal.Webui/App/VortalGov/vortalGov.aspx> do lançamento de processos de aquisição de bens e serviços.

Com base nas deliberações do Conselho de Administração, em 2015 existiu um processo concursal que foi publicitado na plataforma eletrónica, a saber:

- a) Concurso Público Rede de Vendas de Produtos Geridos pelo TIP.

### Ata n.º 114

No dia catorze de setembro de dois mil e quinze, pelas quinze horas, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

**I) Aprovação do lançamento do concurso público da rede de vendas de produtos geridos pelo TIP e constituição do respetivo júri-----**

Nos termos da nota técnica n.º 61/2015, de 22 de julho, e da mensagem de correio eletrónico de 22 de julho de 2015, ambas em anexo, o Conselho de Administração ratificou a decisão de lançar o concurso público da rede de vendas de produtos geridos pelo TIP. -----

O Conselho de Administração ratificou ainda as peças do procedimento - Caderno de Encargos e Programa de Concurso - ambos em anexo, previamente validadas pelo Gabinete Jurídico, bem como a constituição do respetivo júri, a saber:-----

Presidente: Vitor José Pita do Nascimento;-----

Vogal: Aurélio Joaquim Carapinha Garcia;-----

Vogal: Sérgio Augusto Carvalho Caldas; -----

Suplente: Célia Silva Nora;-----

Suplente: Fernando Jorge Rufino Ferreira. -----

**3. Verificação sistemática de todos os procedimentos decisórios em dois níveis hierárquicos, nomeadamente pela Administradora Delegada e pelo Conselho de Administração (Gestão de Sistema de Bilhética Intermodal, Tarifário e Receita Intermodal, Intermodalidade, Marketing, Financeiro).**

- a) Em todas as atas do Conselho de Administração encontram-se exemplos do envolvimento de dois níveis hierárquicos, Administradora Delegada – Conselho de Administração:



Transportes Intermodais do Porto

---

## NOTA TÉCNICA

N.º 35/15

**DATA:** 23.04.2015

**PARA:** Conselho de Administração

**DE:** Maria João Santos

**ASSUNTO:** Loja do Bom Sucesso

Na sequência da reunião de CA TIP de 21 de janeiro de 2015, o Conselho de Administração deliberou que fosse feita uma proposta para a integração da Loja do Bom Sucesso na rede de vendas Andante, no sentido de minorar os custos para o TIP.

### Ata n.º 112

No dia dezoito de maio de dois mil e quinze, pelas nove horas, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

#### 3. Aprovação-----

##### d) Loja do Bom Sucesso -----

Atento o disposto na Nota Técnica n.º 35/15, de 23 de abril, em anexo, o Conselho de Administração aprovou a integração da loja STCP do Bom Sucesso na rede de lojas Andante.-----

Foi ainda deliberada a partilha de custos entre o TIP e a STCP, ficando a cargo desta última a vigilância e a segurança, a manutenção, os seguros e a limpeza, com um valor anual estimado em 2 156,00 € (dois mil, cento e cinquenta e seis euros). O TIP suportará os custos inerentes à operação. -----

A data da integração da Loja na rede de Lojas Andante será acordada entre as duas empresas. -----



---

**N O T A   T É C N I C A**

**N . º   16/15**

---

**DATA:** 04 de fevereiro de 2015

**PARA:** Conselho de Administração

**DE:** Maria João Santos

**ASSUNTO:** Análise de propostas da Consulta para a Prestação de Serviço de Manutenção de Bilheteiras

Em reunião de Conselho de Administração realizada no dia 21 de Janeiro de 2015 foi autorizada a consulta para a prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva dos equipamentos instalados nos postos de venda assistidos integrantes do sistema de bilhética intermodal.

Foram consultadas as seguintes empresas:

1. ITEN/CPC.IS;
2. Sicnet;
3. Novabase;
4. Card4B.

O critério de adjudicação foi o do preço mais baixo.

**Ata n.º 110**

No dia dois de março de dois mil e quinze, pelas nove horas e trinta minutos, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

**d) Adjudicação à empresa Novabase da prestação de serviços da manutenção dos postos de venda geridos pelo TIP-----**

Nos termos da Nota Técnica n.º 16/15, de 04 de fevereiro, em anexo, foi ratificada pelo Conselho de Administração a decisão de adjudicação da prestação de serviços de manutenção dos postos de venda geridos pelo TIP, pelo valor anual de 17.124,09 euros (dezassete mil cento e vinte e quatro euros e nove cêntimos), acrescido de IVA à taxa legal em vigor.-----

*[Handwritten signatures]*

- b) A título de exemplo, o envolvimento do responsável da Área – Administradora Delegada – Conselho de Administração:



---

## NOTA TÉCNICA

15/15

---

DATA: 03 de fevereiro de 2015

PARA: Senhora Dra. Maria João Santos

DE: DAF – Departamento Administrativo e Financeiro

ASSUNTO: Disponibilização da Receita Intermodal aos Operadores

### Ata n.º 110

No dia dois de março de dois mil e quinze, pelas nove horas e trinta minutos, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

#### **b) Atualização dos valores de referência do pagamento parcial da receita intermodal**

**Andante**-----

Nos termos da Nota Técnica n.º 15/15, de 03 de fevereiro de 2015, em anexo, foi aprovado pelo Conselho de Administração a atualização dos valores de referência utilizados para a disponibilização parcial da receita aos operadores aderentes ao Sistema Intermodal Andante.-----





---

## NOTA TÉCNICA

34/15

---

DATA: 2015.04.22  
PARA: Exma. Sra. Dr.ª Maria João Santos  
DE: Pedro Castro Lopes

ASSUNTO: Manutenção do Sistema Central de Bilhética

### Ata n.º 112

No dia dezoito de maio de dois mil e quinze, pelas nove horas, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

- c) **Consulta para a manutenção do Sistema Central de Bilhética** -----
- Nos termos da Nota Técnica n.º 34/15, de 22 de abril de 2015, em anexo, o Conselho de Administração aprovou a realização de uma consulta a seis empresas para a manutenção do sistema central de bilhética. As empresas a consultar são as seguintes: B2F, ITEN, DIVULTEC, SECURNET, GLINTT, GONKSYS.-----
- O Conselho de Administração aprovou ainda o caderno de encargos da consulta em anexo. -----

**4. Monitorização das decisões pelo Conselho de Administração (Gestão de Sistema de Bilhética Intermodal, Tarifário e Receita Intermodal, Intermodalidade, Marketing, Financeiro).**

Ao longo do ano foi sendo efetuado o controlo pontual das decisões tomadas pelo Conselho de Administração, a título de exemplo:

**Ata n.º 110**

No dia dois de março de dois mil e quinze, pelas nove horas e trinta minutos, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP - Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

**d) Propriedade do SW - Negociação TIP com a Novabase-----**

Conforme o Memorando n.º 04/15, de 26 de fevereiro de 2015, em anexo, a Senhora Administradora Delegada fez o ponto de situação da negociação com a Novabase referente à entrega dos programas fonte do sistema de bilhética.. De salientar a carta da Novabase recebida pelo TIP, por mensagem de correio eletrónico datado de 02 de fevereiro de 2015, através da qual a Novabase comunica que entrega ao TIP uma cópia das *sources* "sem conceder na titularidade da propriedade intelectual do Sistema integrado de Bilhética", entrega essa em que o TIP apenas as poderá utilizar "internamente, no âmbito da sua atividade, para os fins a que se destinam, excluindo o seu uso com vista à exploração comercial". Face à tomada de posição da Novabase, o Conselho de Administração deliberou solicitar ao escritório de advogados que se encontra a assessorar o TIP relativamente a esta matéria - J. Pereira da Cruz, Sociedade de Advogados - a elaboração de uma carta de resposta à Novabase.-----

**5. Validação de procedimentos por departamento jurídico da Agrupada (Gestão de Sistema de Bilhética Intermodal, Tarifário e Receita Intermodal, Intermodalidade, Financeiro).**

Nas atas das reuniões do Conselho de Administração é possível encontrar com alguma frequência evidência da elaboração de contratos de prestação de serviços com suporte do Gabinete Jurídico da Agrupada Metro do Porto, S.A.

A título de exemplo:



Transportes Intermodais do Porto

---

**N O T A   T É C N I C A**

14/15

---

**DATA:** 26 de Janeiro de 2015  
**PARA:** Exma. Senhora Dra. Maria João Santos  
**DE:** Gabinete Jurídico  
**ASSUNTO:** Aprovação de Minuta de Contrato para a Prestação de Serviços de Agentes de Venda, Call Center, Recolha de Dados, Transporte de Consumíveis e Documentação

**Ata n.º 110**

No dia dois de março de dois mil e quinze, pelas nove horas e trinta minutos, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

## 2. Ratificação-----

- a) Minuta do Contrato de Prestação de Serviços de Agentes de Venda, Call Center, Recolha de Dados, Transporte de Consumíveis e Documentação a celebrar entre o TIP e a EGOR Outsourcing-----

Nos termos da Nota Técnica n.º 14/15, de 26 de janeiro de 2015, em anexo, foi ratificada a decisão de aprovação da minuta de contrato para a Prestação de Serviços de Agentes de Venda, Call Center, Recolha de Dados, Transporte de Consumíveis e Documentação celebrado entre o TIP e o novo prestador de serviços, EGOR Outsourcing, que entrou em vigor no dia 01 de março de 2015.-----

## 6. Transversalidade de processos (Gestão de Sistema de Bilhética Intermodal, Tarifário e Receita Intermodal, Intermodalidade, Marketing, Financeiro).

Em praticamente todas as deliberações do Conselho de Administração foi dado conhecimento às diversas áreas de atividade do ACE, nas reuniões internas periódicas realizadas e transmitidas por email.

A título de exemplo:

FW: Fecho do Processo Novabase - contratos de 2005 e 2006 - Mensagem (HTML)

ter 12/05/2015 18:41

Maria João Santos

FW: Fecho do Processo Novabase - contratos de 2005 e 2006

Para: Aurelio Garcia; Pedro Lopes; Francisco Manuel Esteves (TIP); Fernando Jorge Ferreira  
Cc: Vera Gonçalves; Rita Sarfield; Vitor Nascimento; Celia Silva Nora (TIP); Ana Filipa Fartote Freire

15.96 BP NOVABASE G... 77 KB  
15.95 NOVOBANCO N... 61 KB  
AUTO RECEÇÃO DEFI... 372 KB

Para V. conhecimento.

Maria João Santos

**TIP** Transportes Intermodais do Porto  
Av. Fernão Magalhães, 1862, 9ª, sala 7 – 4350 -158 Porto  
T (+351) 22 507 1172  
F (+351) 22 507 1110  
[www.linhandante.com](http://www.linhandante.com)

De: Maria João Santos  
Enviada: terça-feira, 12 de Maio de 2015 18:40  
Para: Cristina Dias (CP) ([cpdias@tip.pt](mailto:cpdias@tip.pt)); Antonio Lopes (Metro do Porto) ([antonio.lopes@metro-porto.pt](mailto:antonio.lopes@metro-porto.pt)); Velez Carvalho (Metro do Porto) ([velez.carvalho@metro-porto.pt](mailto:velez.carvalho@metro-porto.pt)); André Sequeira ([asequeira@stcp.pt](mailto:asequeira@stcp.pt))  
Assunto: Fecho do Processo Novabase - contratos de 2005 e 2006

Senhores Administradores,

Na sequência do Protocolo celebrado com a Novabase no passado dia 27 de abril, foi hoje assinado o **auto de receção definitiva** do hardware, software e serviços adquiridos no âmbito dos contratos de Fornecimento, Montagem e Colocação em Serviço de Equipamentos para o Sistema de Bilhética, gerido pelo TIP, A.C.E., datados de 04 de março de 2005 e 31 de março de 2006, bem como os aditamentos celebrados em 31 de março de 2006, em 01 de agosto de 2008, em 01 de setembro de 2011 e em 31 de janeiro de 2014 (v. documento anexo).

Foram ainda libertadas as **garantias bancárias** conforme cartas em anexo.

Atentamente

Maria João Santos

**TIP** Transportes Intermodais do Porto  
Av. Fernão Magalhães, 1862, 9ª, sala 7 – 4350 -158 Porto  
T (+351) 22 507 1172

***7. Acesso direto e autónomo pelas empresas agrupadas aos dados residentes no Computador Central de Bilhética (CCB) (Validações, Vendas e Receita Intermodal).***

Foi garantido, em base de permanência, o acesso direto e autónomo pelas agrupadas aos seus próprios dados. Cada agrupada tem acesso a todas as validações efetuadas na sua rede, às vendas de títulos intermodais efetuadas em equipamento sob a sua gestão, a todas as vendas dos seus títulos monomodais, independentemente do equipamento em que foram efetuadas e à respectiva informação de repartição de receita. Este acesso foi dado à CP Porto pela via da replicação de dados do CCB para o respectivo PCGBm' (Posto Central de Gestão de Bilhética Monomodal) e à Metro do Porto e à STCP pela via do acesso a vistas específicas residentes na base de dados do CCB.

***8. Implementação de modelo de controlo de qualidade do serviço prestado pelos Operadores aderentes ao Sistema Intermodal (Intermodalidade).***

Atento o disposto na Lei n.º 52/2015, de 09 de junho, o modelo de georeferenciação é da competência da Área Metropolitana do Porto que sucedeu nas competências, designadamente de fiscalização do sistema intermodal, à Autoridade Metropolitana de Transportes do Porto (AMTP).

***9. Acompanhamento no âmbito contabilístico, financeiro e de controlo de gestão pelos departamentos financeiro e de Planeamento e Controlo de Gestão da Agrupada Metro do Porto, S.A.***

A tesouraria, a contabilidade e os relatórios financeiros do TIP foram regularmente asseguradas pelos departamentos financeiro e de Planeamento e Controlo de Gestão da agrupada Metro do Porto, S.A. que presta estes serviços ao ACE.

A título de exemplo:



---

## **NOTA TÉCNICA**

---

**DATA:** 21 de Julho de 2015 TIP-2017918/15  
**PARA:** Senhora Dra. Maria João Santos  
**DE:** Departamento Administrativo e Financeiro

**ASSUNTO: Auditoria Externa às contas TIP – Exercício de 2015**

### **Ata n.º 114**

No dia catorze de setembro de dois mil e quinze, pelas quinze horas, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

**1 – Ratificação** -----

- k) **Lançamento da consulta para contratação de auditor externo às contas TIP – exercício 2015**-----

## C. Mecanismos de Controlo Interno e Externo

### 1. *Controlo pelo Conselho de Administração (Gestão de Sistema de Bilhética Intermodal, Tarifário e Receita Intermodal, Intermodalidade, Marketing, Financeiro).*

O ACE procede ao lançamento de procedimentos públicos de aquisição, nos termos do artigo 11.º do Código dos Contratos Públicos, para os quais o Conselho de Administração identifica a sua necessidade, aprova o lançamento, as peças e nomeia o júri respetivo. A aquisição de bens de investimento e de bens e serviços é autorizada pelo Conselho de Administração com base em fundamentação técnico-jurídica, sendo posteriormente as respetivas adjudicações imperativamente autorizadas pelo Conselho de Administração, atento disposto na ata n.º 94, de 29 de abril de 2013, que regula a delegação de competências, a saber:

#### 3. GESTÃO CORRENTE -----

##### a) DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIAS -----

Quanto a esta matéria, o Conselho de Administração deliberou manter a delegação de competências definidas e aprovadas na reunião havida em 12 de julho de 2010, a saber: -----

- 1) delegação no Administrador Delegado para a prática de atos cujos valores não excedam os 4 000,00 euros (quatro mil euros); -----
- 2) delegação no Administrador Delegado conjuntamente com a Presidente do Conselho de Administração para a prática de atos cujos valores estejam compreendidos entre 4 000,00 € e os 8 000,00 € (entre quatro mil e oito mil euros). -----

Na ausência ou impedimento do Presidente do Conselho de Administração o exercício deste poder delegado poderá ser exercido por outro Administrador. -----

Qualquer despesa de investimento será sempre submetida a Conselho de Administração.-----

Excecionalmente, por razões específicas de ordem técnica, sempre devidamente fundamentadas, nomeadamente nas situações de ausência de condições concorrenciais como as de direitos de propriedade intelectual ou industrial, poderá haver recurso ao ajuste direto a uma determinada entidade.

Todas as decisões de aquisições superiores a 8.000,00 euros, bem como todas as decisões de investimento foram tomadas em sede de Conselho de Administração num total de 17 situações.

***2. Auditorias internas realizadas por entidades independentes contratadas para o efeito (Gestão de Sistema de Bilhética Intermodal, Tarifário e Receita Intermodal, Intermodalidade, Marketing).***

Durante o ano de 2015 foi efetuada uma auditoria ao programa de repartição da receita por uma empresa externa ao TIP, mais concretamente a Critical Software. O trabalho de auditoria ao programa e procedimentos inerentes à repartição da receita foi acompanhado internamente pela equipa do TIP.

Do referido trabalho resultou a devida certificação do programa conforme consta da ata n.º 112 (ponto 2, alínea d), da reunião de CA de 18.05.2015.

**Ata n.º 112**

No dia dezoito de maio de dois mil e quinze, pelas nove horas, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

**d) Certificação do Programa P\*Z-----**

Nos termos constantes da mensagem de correio eletrónico de 13 de abril de 2015, em anexo, a Senhora Administradora Delegada deu conhecimento aos membros do Conselho de Administração, da certificação do programa de repartição da receita com base no passageiro\*zona. Foi ainda transmitido o relatório final da certificação e a declaração de conformidade, emitidos pela Empresa Critical Software, cujos documentos se encontram em anexo.-----





## 8. RESULTADO DA CERTIFICAÇÃO

Após análise ao documento "Descrição do Modelo baseado no Indicador Passageiro\*Zona" de 23 de Outubro de 2014, as funcionalidades do sistema de Repartição de Receita foram especificadas sob a forma de sumário de requisitos como apresentado em anexo a este documento (consultar anexo Especificação de Requisitos).

Verificou-se, com base na documentação entregue pelos TIP, que estão especificados, implementados e executados procedimentos para testar as funcionalidades descritas pelos requisitos.

Tendo por base o documento "Especificação de Testes" de 17 de Março de 2015, verifica-se a existência de um total de 41 testes devidamente especificados, cujos resultados de execução se encontram agregados no documento "Relatório de Testes" (com a mesma data), não existindo qualquer resultado de teste que indique erro ou não cumprimento de requisito.

Foram ainda fornecidas pelos TIP as evidências necessárias para a verificação da correta execução dos testes e confirmação das rastreabilidades entre estes e os requisitos da aplicação.

Considerando o resultado das análises realizadas às informações fornecidas pelos TIP, a CRITICAL Software concluiu que a aplicação informática implementada para o cálculo da repartição de receita, cumpre com os requisitos especificados nos documentos "Descrição do Modelo baseado no Indicador Passageiro\*Zona" de 23 de Outubro de 2014 e "Descrição Técnica" de 21 de Outubro de 2014.

### ***3. Auditorias externas realizadas por entidades públicas, nomeadamente Inspeção-Geral das Finanças relativamente às compensações financeiras do Tarifário Social Andante (Tarifário e Receita Intermodal)***

Durante o ano de 2015 foi realizada uma auditoria da Inspeção - Geral das Finanças (IGF), com o objetivo de certificar as verbas relativas ao tarifário social Andante, a suportar pela Direção Geral do Tesouro e Finanças (DGTF), respeitante ao ano de 2014. Esta intervenção da IGF encontra-se prevista no n.º 4 da cláusula 7.ª do Acordo para a implementação do tarifário social no sistema intermodal Andante, assinado a 29 de junho de 2006, entre o Estado, o TIP e os operadores de transporte público e privados aderentes. O Projeto de relatório foi rececionado pelo TIP a 15 de fevereiro de 2016 tendo este ACE exercido o seu direito de contraditório a 3 de março de 2016.



Exma. Senhora  
Presidente do Conselho de Administração do  
TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE  
Avenida Fernão de Magalhães, n.º 1862, 9.º andar  
4350-158 Porto

1268 21-10 '15

S/referência

N/referência

2015/152/A3/1030

**Assunto: TIP – Transportes Intermodais do Porto (Exercício de 2014) –  
Compensação Financeira – Tarifário Social Andante**

Nos termos das competências de fiscalização que lhe estão cometidas pelo n.º 4 da cláusula 7.ª do Acordo para a implementação do tarifário social no Sistema Intermodal Andante (SIA), assinado a 29/jun/2006, alterado pelas adendas celebradas em 23/dez/2008 e 17/fev/2014, vai a Inspeção-Geral de Finanças realizar uma auditoria financeira, prevista no seu Plano de Atividades para 2015, a qual tem como objetivo principal analisar a conformidade do método de cálculo da compensação financeira objeto do mencionado acordo, assim como proceder à certificação da mesma para o exercício de 2014.

O exercício de 2015 foi igualmente marcado por uma Auditoria no âmbito da certificação financeira das verbas relativas ao Tarifário Social+ pela Autoridade Metropolitana de Transportes do Porto.

#### **Ata n.º 112**

No dia dezoito de maio de dois mil e quinze, pelas nove horas, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

#### **c) Relatório de Auditoria Final da AMTP aos Processos Social +-----**

Nos termos constantes da mensagem de correio eletrónico de 08 de abril de 2015, em anexo, os membros do Conselho de Administração tomaram conhecimento do relatório final da auditoria da AMTP aos processos do Social +, realizada no dia 10 de fevereiro do corrente ano, igualmente em anexo. -----

A



ANO	2015
AUDITORIA N.º	1/2015

## APRECIAÇÃO GLOBAL

Em referência ao trabalho desenvolvido pelo TIP, na atribuição e renovação do Passe Social+, e considerando todas as vertentes auditadas, pode concluir-se que os procedimentos adotados se encontram em conformidade com a lei, carecendo apenas de um maior rigor na inserção de dados na plataforma informática.

Ficheiro Mensagem Ferramentas de Anexo Anexos Relatório de Auditoria AMTP - Passe Social+ - Mensagem (HTML) (Só de leitura)

Abriu Impressão Enviar Guardar Guardar Todos Remover Copiar Mostrar Mensagem Rápida Para Como os Anexos Anexos Seleção Mensagem

qua 06/04/2015 15:03

**Maria João Santos**

Relatório de Auditoria AMTP - Passe Social +

Para Cristina Dias (CP); António Lopes (Metro do Porto); Velez Carvalho (Metro do Porto); André Sequeira

Cc Rita Sarsfield

CT AMTP\_Envio de Rel... 0 bytes carta AMTP resposta a... 0 bytes

Senhores Administradores,

Boa tarde

Na sequência da auditoria da AMTP aos processos do Passe Social +, transmiro para V. conhecimento o relatório final de auditoria, que aqui se anexa .

Cumprir destacar os seguintes aspetos:

Data de início da auditoria – 10 de fevereiro de 2015;

Data do fim da auditoria – 20 de fevereiro de 2015;

N.º de anomalias detetadas pela AMTP – 2 724;

Processos auditados: 218;

**Principais anomalias:**

- ✓ **N.º de identificação » 999 999 999** - todos os processos – **14** - foram retificados;
- ✓ **N.º de identificação « 100 000** - todos os processos – **118** - foram retificados;
- ✓ **NIF » 400 000 000** - todos os processos – **9** - foram retificados;
- ✓ **Data de nascimento inferior a 4 anos** - todos os processos – **4** - foram retificados;
- ✓ **N.º do agregado familiar (Sujeito Passivo » N.º do agregado familiar)** - todos os processos – **150** - foram retificados;
- ✓ **Rendimento mensal (RAF» 503,06 €)** - todos os processos – **71** - foram retificados;
- ✓ **Rendimento mensal = 0** - em todos os processos – **2 298** - confirmou-se que as declarações da Segurança Social e das Finanças têm rendimento = 0.

Como apreciação global, a equipa de auditoria da AMTP concluiu que “os procedimentos adotados se encontram em conformidade com a lei, carecendo apenas de um maior rigor na inserção de dados na plataforma informática”.

De registar ainda o relacionamento da equipa do TIP com os auditores que se pautou “por total empenho, cordialidade e disponibilidade”. Aqui apenas acrescentar que a equipa do TIP foi a Dr.ª Rita Sarsfield e tenho a destacar a ajuda e colaboração total da equipa da STCP que nos faz a conferência da receita liderada pelo Dr. Abílio Ferreira.

Por último, foi preparada uma carta de resposta à AMTP face às recomendações dadas no seu relatório de auditoria, que pedia a V. aprovação antes do seu envio (doc. Word anexo)

Com os melhores cumprimentos

Maria João Santos

**TIP** Transportes Intermodais do Porto  
Av. Fernão Magalhães, 1962, 9º, sala 7 – 4350 -158 Porto  
T (+351) 22 507 1172  
F (+351) 22 507 1110  
[www.linhandante.com](http://www.linhandante.com)

***4. Auditorias externas realizadas no âmbito da aplicação de Fundos Comunitários (Gestão Sistema de Bilhética Intermodal).***

Durante o ano de 2015 não decorreu qualquer auditoria externa ao Sistema de Bilhética Intermodal.

***5. Controlo pelos Operadores que integram o sistema tarifário intermodal através dos seus PCGBm's (Tarifário e Receita Intermodal).***

As 3 agrupadas deste ACE – MP, STCP e CP - fizeram um controlo sistemático dos dados da bilhética que permitem verificar e corrigir algumas incorreções dos dados.

***6. Controlo recorrente por entidades públicas, nomeadamente Direção-Geral do Tesouro e Finanças e IMT – Instituto da Mobilidade e dos Transportes (Tarifário e receita Intermodal).***

As entidades públicas procederam à monitorização mensal dos dados emitidos pelo TIP relativamente às compensações financeiras, conforme relatórios mensais transmitidos por este ACE.

***7. Auditorias informáticas internas ao processo de concessão de regalias de tarifário social (Tarifário e receita Intermodal, Marketing).***

Procedeu-se regularmente ao teste de validação do processo de concessão de regalias do Tarifário Social.

**8. *Programa de georreferenciação para controlo da qualidade do serviço dos operadores aderentes ao sistema tarifário intermodal em implementação (Tarifário e receita Intermodal).***

Atento o disposto na Lei n.º 52/2015, de 09 de junho, o modelo de georeferenciação é da competência da Área Metropolitana do Porto que sucedeu nas competências, designadamente de fiscalização do sistema intermodal, à Autoridade Metropolitana de Transportes do Porto (AMTP).

**9. *Monitorização realizada pelo Fiscal Único (Financeiro)***

Ao Fiscal Único compete a fiscalização do TIP, designadamente:

- a)** Exercer, em geral, a fiscalização da atividade social;
- b)** Examinar, sempre que o julgue conveniente, a escrituração da sociedade;
- c)** Acompanhar o funcionamento da sociedade, bem como o cumprimento dos estatutos e das normas legais e regulamentares que lhe são aplicáveis;
- d)** Emitir parecer acerca do orçamento, do balanço, do inventário e das contas anuais;
- e)** Dar conhecimento ao conselho de administração de qualquer assunto que deva ser ponderado e pronunciar-se sobre qualquer matéria que lhe seja submetida por aquele órgão ou pela assembleia geral;
- f)** Exercer as demais atribuições que lhe sejam cometidas por lei.

O Fiscal Único emitiu os seguintes relatórios de controlo e fiscalização:

- Certificação Legal das Contas e Relatório e Parecer do Fiscal Único relativos ao exercício de 2015.
- Parecer sobre o Plano de Atividades e Orçamento do TIP de 2016;
- Relatórios trimestrais de execução orçamental do ano 2015.


**10. Auditorias externas realizadas por entidades independentes contratadas para o efeito (Financeiro).**

Foi efetuada a Auditoria Externa às contas do TIP pela empresa Ernst & Young, conforme adjudicação que consta na ata n.º 115, da reunião de Conselho de Administração realizada no dia 16 de novembro de 2015 e que se consubstanciou no relatório da empresa datado de 28 de março de 2016.

**Ata n.º 115**

No dia dezasseis de novembro de dois mil e quinze, pelas quinze horas e trinta minutos, reuniu, na sede social da Metro do Porto, S.A., o Conselho de Administração de TIP – Transportes Intermodais do Porto, ACE, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

**c) Adjudicação à Ernest & Young da prestação de serviço de auditoria externa às contas do TIP para o exercício de 2015-----**

Nos termos da nota técnica com a referência TIP-2019208/15, de 17 de setembro e documentos em anexo, foi ratificada a adjudicação à empresa Ernest & Young da prestação de serviços de auditoria externa às contas do TIP do exercício de 2015, pelo valor total de € 5.450,00 (cinco mil quatrocentos e cinquenta euros), acrescido de IVA à taxa legal em vigor. 

## **D. Outras Medidas**

### **1. *Princípios do Bom Governo.***

O cumprimento genérico pelo TIP dos Princípios do Bom Governo das Empresas do Sector Empresarial do Estado é evidenciado pela informação sobre tal cumprimento constante do Relatório e Contas deste ACE, disponível no site.

### **2. *Assunção do procedimento do concurso público como procedimento regra para a contratação.***

Os procedimentos de aquisição que o TIP lançou em 2015 foram configurados para respeitar, na íntegra, as regras do Código dos Contratos Públicos, sendo que, não obstante a área específica de atividade do TIP ter agentes e parceiros comerciais em número muito limitado, foram preparados processos concursais que potenciam a transparência e a concorrência.

### **3. *Sistema de gestão documental.***

O TIP dispõe de um sistema de gestão documental próprio, implementado no início de 2012.