Manual

Administrasaun Finansa

aliansa nasional controlo tabaku timor-leste
(ANCT-TL)
LUTA BA VIDA SAUDE TIMOR OAN

ALIANSA NACIONLA KONTROLA TABAKU TIMOR-LESTE

(ANCT-TL)

2023-2024

Konteúdu

1. MANUAL ADMINISTRASAUN NO FINANSAS 5
2. Introdusaun 5
3. Vizaun 6
4. Misaun 6
5. ORGAUN SOCIAIS ANCT-TL 7
6. Artigu 1 7
Responsabilidade Orgaun Social 7
Asembleia Jeral (AJ) 7
Konsellu Board 7
Sekretariado Nasional 8
Responsavel Finanças 9
Responsavel Administrasaun 9
7. Artigu 2 10
Nivel Aprovasaun & Autorizasaun 10
8. Artigu 3 11
Konta Bankaria 11
9. Artigu 4 12
Asinatura iha Banku 13
10. Artigu 5 13
Foti osan husi Banku 13
11. Kapitlu III 13
Cek no Siguransa Osan 13
12. Artigu 6 13
Utilizasaun Cheque 13
13. Artigu 7 14
Siguransa Osan 14
14. Artigu 8 14
Simu Osan 14
15. Artigu 9 14
Hasai Osan 14
16. Artigu 10 15
Petty Cash ANCT-TL 15
17. Artigu 11 16
Rekonsilia Petty Cash 16
18. Artigu 12 16
Selu Fali Petty Cash 16
19. Artigu 13 16
Prosesu Foti Osan (Cash Advance) 16
20. Artigu 14 17
Remata Advance 17
21. Artigu 15 17
Orsamentu 17
22. Artigu 16 17
Salariu Staff 17
23. Artigu 17 18
Standarizasaun Salariu 18
24. Artigu 18 19
25. Artigu 19 19

DRAFT

Perdiem 19
26. Artigu 20 19
Pulsa Telefone..... 19
27. Artigu 21' 19
Impresta salariu..... 19
Salary Advance 20
28. Artigu 22 20
Rekonsiliasaun 20
29. Artigu 23 20
Relatorio Finansa 20
30. Artigo24 21
Konaba Legalidade Resibu 21
31. Artigu 25 21
Sistema Arquiva Dokumentu..... 21
32. Artigu 26 21
Procuramentu 21
33. Artigu 27 22
Auditori..... 22
34. Artigu 28 22
Sistema Backup Arquivu 22
35. Artigu 29 23
Formulariu Finansa 23
36. Artigu 30 23
Amandementu Ba Manual 23
37. Artigu 31 24
Data Hahu Aplika……..24

DRAFT

Lista Akronim

ANCT-TL	: Aliansa Nasional Controlo Tabaku Timor-Leste
AS	: Advance Slip
RI	:Recibu Internal
PV	:Payment Voucher

DRAF

MANUAL ADMINISTRASAUN NO FINANSAS

Introdusaun

Manual Administrasaun FinOansa mak nudar padraun no regulamentu internu ida ne'ebé regula konaba politika sira kompostu husi prosedura, responsabilidade staff no voluntariu sira hodi tulun servisu administrasaun no Finansa ANCT-TL nian.

Nesesidade Ba Manual Administrasaun: Regula konaba prosedura responsabilidade no autorizasaun sira; Matadalan ba staff sira hodi jere aktividade ka programa tuir kriteria no prosedimentu ne'ebé iha; Tulun servisu administrasaun nian no evita erru/fraude sira iha servisu; Hanesan referensia wainhira mosu perguntas sira ne'ebé relasiona ho Administrasaun (internal no external).

Manual Administrasaun ne'e utiliza ba Staff no voluntariu ANCT-TL, liu-liu ba sira ne'ebé mak iha Kna'ar no responsabilidade masimu liga ho servisu administrasaun nian.

Manual Administrasaun ne'e bele uja wainhira hetan ona aprovasaun husi Konsellu Board no Konselhu administrasaun. Manual ida ne'e sai hanesan dokumentu legal hodi bele haforsa aktividade operasaun programa ANCT-TL ho efetividade, efesencia no boa governasaun. Ema sira ne'ebé mak parte husi estrutura Aliansa Nasional Controlu Tabaku Timor-Leste (ANCT-TL) nian tenke kumpri no halo tuir Manual Administrasaun ne'e wainhira hetan ona sosializasaun ka hetan orientasaun husi ekipa Konsellu Board no Konselhu Administrasun.

DRAF

Vizaun

Komunidade sira livre husi moras no mate ne'ebé kauza husi konsumu tabaku

Misaun

ANCT-TL nia misaun mak atu hakbi'it nia membru sira liu husi fornese informasaun atual sira no planu estrategiku hodi halo monitorizasaun, advokasia ba governu no instituisaun relevantes sira ne'ebé serbisu ba redusaun ka eliminasaun uja tabaku.

DRAF

I. ORGAUN SOCIAIS ANCT-TL

Asembleia Jeral;

Konsellu Board

Sekretariado Nasional

Iha artigu importante ne'ebé atu esplika iha manual ida ne'e hanesan tuir mai:

Artigu 1

Responsabilidade Orgaun Social

1. Asembleia Jeral (AJ)

a. AJ mak orgaun soberanu ANCT-TL nian

b. Membru konselhu sira mak iha direitu tomak iha AJ

c. AJ mak desidi polítikamente dezemvolvimentu ANCT-TL

d. AJ mak desidi polítika interna no eksterna ANCT-TL

e. Kna'ar no kompetensia AJ nian ne'ebé establese ona iha Statutu ANCT-TL artigu 22^0 no haktuir artigu 163º Lei Kódigo Sivil Timor-Leste nian.

2. Konsellu Board

a. Halo pareser no fo hanoin ba Sekretariado Nasional ka Ezekutivu ba relatoriu annual nian no apresentasaun iha membru AJ.

b. Halo pareser no fo hanoin ba Sekretariado Nasional kona ba rekezisaun patrimoniu ho montantes orsamentu sira.

DRAF

c. Halo verifikasaun, monitorizaun no fiskalizasaun regular ba ezekusaun orsamentu no atividade tuir planu atividade no planu orsamentu ANCT-TL

d. Hato'o pareser ba Sekretariado Nasional ANCT-TL wain hira iha ona rezultadu verifikasaun ba orsamentu ANCT-TL nian.

e. Konsellu Board nuda'ar orgaun responsável máxima iha ANCT-TL nian.

f. Reprezenta ANCT-TL iha enkontru regular ho Governu ou Parseiru servisu seluk.

g. Konsellu Board ANCT-TL sei hato'o relatório serviço nian iha AJ

h. Aprezenta planu estratejiku ANCT-TL iha AJ no ba doadores sira;

i. Hato'o relatoriu annual iha AJ no ba doadores sira;

j. Aprova planu annual no orsamentu husi Sekretariado Nasional ANCT-TL.

3. Sekretariado Nasional

a. Sekretariado Nasional direje husi Jestor mak hanesan responsavel maximu ba Sekretariado Nasional nian no ajuda husi staff sira hodi asegura funsionamentu administrasaun ANCT-TL nian

b. Aprezenta planu aktividade no planu orsamentu ba Konselhu Board hodi hetan aprovasaun

c. Jestor Jestor jere atividade no orsamentu annual ANCT-TL bazeia ba planu annual nian

d. Jestor servisu hamutuk ho Ofisial ba Administrasaun no Finansas hodi elabora relatoriu anual no aprezenta ba Konsellu Board ANCT-TL

e. Jestor elabora proposta no rezimentu internu hamutuk ho Konsellu Board ANCT-TL nian

f. Koordena sevisu entre Sekretáriadu no parseiru no benefisiariu sira iha Timor - Leste.

g. Kria divisaun servisu bazeia ba ANCT-TL nia nesesidade;

DRAF

h. Solisita pareser no hanoin ruma husi Koselhu Fiskál

i. Jestor Jestor delega kompeténsia servisu ba funsionáriu no voluntariu sira iha Sekretariado Nasional nian no hetan konsecimentu ba iha Konsellu Board Board

4. Responsavel Finanças

a. Halo planu orsamentu aprezenta ba Jestor

b. Servisu hamutuk ho Jestor hodi halo relatoriu finansas anual hodi aprezenta ba Konselhu Board iha Asembleia Anual, Asembelia Jeral no Enkontru Extra ordinariu banhira iha nesesidade ruma.

c. Sai responsavel másimu ba sistema no jestaun finansas ANCT-TL no relata relatóriu ezekusaun orsamentu ba Jestor no aprezenta iha Konsellu Board .

d. Garantia katak Ofisiál Finansas sira servisu ho efetivu no trasparansia.

e. Promove disiplina, honesitidade, akontabilidade, boa governasaun no halo kontrolu ba atividade servisu finanseiru ANCT-TL ho diak.

f. Asegura dokumentu sira ANCT-TL nian tau iha arkivu dokumentu fiziku, eletronika baze de dadus, transforma ba PDF no seluk tan ne'ebé garantia nia validade no segredu.

g. Regular up-date kona ba servisu finanseiru ANCT-TL nian ba Jestor Ezekutivu, Konsellu Board liu husi enkontru regular (formatu up-date sistema finansas tenke aprezente eskrita).

5. Responsavel Administrasaun

a. Halo planu atividade administrasaun aprezenta ba Jestor Ezekutivu

b. Servisu hamutuk ho Jestor Ezekutivu hodi halo relatoriu anual no aprezenta ba Konsellu Board

c. Sai responsavel másimu ba sistema no jestaun administrasaun ANCT-TL no relata relatóriu atividade administrasaun ba Jestor Jestor no Konsellu Board

DRAF

d. Garantia katak Ofisiál Administrasaun sira servisu ho efetivu no trasparansia.

e. Garantia katak orsamentu ANCT-TL atu utiliza tuir planu anuál ou nesesidade seluk ne'ebé hetan ona aprovasaun husi Konsellu Board

f. Promove disiplina, honesitidade, boa governasaun no halo kontrolu ba atividade servisu administrasaun ANCT-TL ho diak.

g. Aprezenta relatoriu atividade ANCT-TL ba Jestor Jestor no Konsellu Board

h. Asegura dokumentus ANCT-TL nian rai iha arkivu dokumentu fiziku, eletronika baze de dadus, transforma ba PDF no seluk tan ne'ebé garantia nia validade no segredu.

i. Regular up-date kona ba servisu administrasaun nian ba Jestor Ezekutivu no Konsellu Board liu husi enkontru regular (formatu up-date sistema finansas tenke aprezente eskrita).

Artigu 2

Nivel Aprovasaun & Autorizasaun

SISTEMA APROVASAUN & AUTORIZASAUN		
Programa ANCT-TL	**Responsabilidade**	**Kondisaun**
Dejenu Planu Estratejia	Konsellu Board	Planu Estratejia
Dejenhu Planu Annual	Sekretariado Nasional	Planu Estratejia
Dejenhu Planu Mensal	Koordenador Programa	Tuir desizaun Jestor
Aprova no halo revizaun ba manual	Konsellu Board no Sekretariado Nasional	Tuir regulamentu Interna
Aprova politika konaba se mak asina iha banku	Konsellu Board	Tuir desizaun Presidente Konsellu Board ANCT-TL

DRAFT

Gastus Lor-loron		
Aprova foti osan iha banku no pagamentu/gastus	Konsellu Board no Sekretariado Nasional	Tuir budget ne'ebé aprovadu ona
Aprova resibu/nota/kuitansi transaksaun	Jestor ANCT-TL	Tuir budget ne'ebé aprovadu ona.
Kontratu no MoU		
Asina kontratu ho Jestor, Responsavel Admin & Financas, staff no konsultan.	Konsellu Board , Jestor	Tuir budget ne'ebé aprovadu ona.
Asina MoU ho Donor	Presidente konselhu no Jestor Ezekutivu ANCT-TL	Tuir regulamentu interna
Asina MoU ho parseiru, organizasaun nasional & internasional sira	Presidente Konselhu no Jestor ANCT-TL	Tuir Planu eEstratejia
Asina MoU ho Governo RDTL	Presidente Konselhu no Jestor Ezekutivu ANCT-TL	Tuir Planu eEstratejia

DRAF

Artigu 3

Konta Bankaria

1. Konta bankaria ho naran; Assosiasaun ONG Aliansa Nasional Kontrolu Tabaku Timor-Leste (ANCT-TL)

2. Konta bankaria loke tuir politika interna ANCT-TL nian no bele loke tuir akordu ruma ho doador sira;
3. Konta bankaria foun sei loke tuir nesesidade ANCT-TL nian;
4. Konta ne'e hodi rai osan ANCT-TL nian;
5. Livru konta bankaria ANCT-TL nian Oficias Finansas mak rai.

Artigu 4

Asinatura iha Banku

1. Asinatura konta bankaria kompostu husi ema nain 3 ne'ebé Prezidente Konselhu ANCT-TL mak fo autorizasaun ba sira;
2. Minimu Ema nain 2 husi ema nian 3 ne'e bele asina ba konta bankaria nian ;
3. Presidente ANCT-TL mak disidi hili no hapara ema hirak ne'ebé fo asinatura ba konta bankaria;
4. Ema nain 3 ne'e mak Presidente konselhu, Jestor no Responsavel Finansas;
5. Sekretariado Nasional tenke submete pedidu ba Prezidente Konselhu bazeia ba planu orsamentu nian minimu loron 7 antes hodi halo aprovasaun no autorizasaun ba transaksaun iha konta bankaria ANCT-TL nian.
6. Dokumentu Cheque ka Cash Widrawal ne'ebé asina ona, tenke rai copia ida iha Secretariado.
7. Asuntu balun ne'ebe la bele tuir iha pontu 5, tenque iha karta justifikasaun formal husi Jestor.

DRAF

Artigu 5

Foti osan husi Banku

1. Staf Financas mak ba foti osan iha banku ho acompanhamento husi kondutor, bele mos hetan akompanhamentu husi Jestor wainhira nesesita;
2. Foti osan iha banku ho cheque;
3. Foti osan iha banku ho autorizasaun husi Presidente Konselhu ANCT-TL;
4. Gastus ba organizasaun nia aktividade mak bele foti osan iha banku;
5. Karik staf finansas laiha fatin, staff sira seluk mak sei ba foti osan iha banku;
6. Korespondensia ho banku tenke hetan autorizasaun husi Presidente Konselhu ANCT-TL.

Kapitlu III

Cek no Siguransa Osan

Artigu 6

Utilizasaun Cheque

1. Cheque prepara ka priense husi Oficias Finansas;
2. Cheque ne'ebé prepara ona sei entrega ba sira ne'ebé iha autorizasaun atu asina;
3. Livro Check Oficias Finansas mak rai;
4. Foti osan husi banku uja deit cheque;
5. Pagamentu $500 ba kraik uza Cash, $500 ba leten uja Cheque;
6. Livru cheque sosa wainhira hotu;
7. Cheque prepara deit iha loron servisu nian.Segunda to'o Sesta;
8. Rekerementu ba Cheque liu husi **ADVANCE SLIP (AS)**;
9. Kanselamentu ba check sei halo wainhira akontese : **priense sala**, **asinatura la los, cheque lakon ka saldo la sufisiente ona**;
10. Cheque nebe kansela ona tenke arkivu husi oficias finansa

DRAF

11. Cheque lakon, Oficias Finansas tenke informa imediatamente ba banku refere.

Artigu 7

Siguransa Osan

1. Masimu ba petty cash ne'ebé rai iha brangkas iha edifisiu ANCT-TL mak $ 50.00;
2. Jestor no Oficias Financas mak bele asesu ba brangkas;
3. Oficias Finansas mak kaer xavi no Kode brangkas.

Artigu 8

Simu Osan

1. Rekursu osan ba ANCT-TL mai husi dalan hirak tuir mai ne'e :
    a. Doador;
    b. Angriasaun fundus.
2. Prosesu simu osan sei liu husi dalan:
    a. Simu osan ho cash (Cash payment);
    b. Simu osan ho cheque;
    c. Transfer direitamente ba konta bankaria ANCT-TL nian.

Artigu 9

Hasai Osan

Parte ne'ebé ita konsidera hanesan selu osan mak hanesan tuir mai ne'e

1. Selu salariu ba staff;
2. Gastus ba administrasaun no programa;
3. Gastus tuir lista transaksaun no budget aprovadu.

Prosedur selu osan mak hanesan tuir mai ne'e

DRAF

1. Selu osan bazeia ba planu orsamentu aprovadu ka bazeia ba code orsamentu ne'ebé aprovadu;
2. Pagamentu ne'ebé ba jasa ema nian hanesan konsultan ka expert tenke kompleta ho dokumentu kontratu no identidade organisazaun ka pesoal nian;
3. Sistema selu osan ho cash, check no transferensia ba konta;
4. Rekizasaun ka husu osan ba pagamentu ka atu sosa/atu selu buat ruma tenke hatama (tarde liu) loron 7 antes;
5. Rekizasaun ka husu osan ba pagamentu ruma tenke priense lai Advance Slip (AS);
6. Pagamentu ba sasan, Salario no perdiem tenke uja **Resibu Internal (RI)** no **resibu** husi **loja** ka **companhia** nian;
7. Wainhira atu rejista gastus no osan tama hirak ne'e iha JURNAL, LIVRO BANKU, LIVRO PETTY CASH no LIVRO IMPRESTIMU; parte financas tenke uja uluk **Payment Voucher (PV)** hodi legaliza resibu hirak ne'e;
8. PV tenke hetan aprovasaun husi Jestor

Artigu 10

Petty Cash ANCT-TL

1. Petty cash mak osan ho montante kiik ne'ebé rai iha edifisiu hodi atende gastus kiik ne'ebé iha relasaun ho servisu administrasun lor-loron nian;
2. Petty cash rai osan masimu $50 deit;
3. Foti osan husi petty cash liu husi prosesu priense Advace Slip (**AS);**
4. Pagamentu ho montante $50 ba kraik mak uja petty cash;
5. Foti osan petty cash hahu tuku 08.30 to'o 15.30 durante loron servisu;
6. Buat hirak ne'ebé atu kompleta tan nudar prosesu ikus mak halo Cash Opname ba Petty Cash (Pecahan)

DRAF

Artigu 11

Rekonsilia Petty Cash

1. Lokraik-lokraik tenke halo registrasaun ba petty cash;
2. Oficiais Finansa mak toma konta petty cash;
3. Kontrola katak balansu ne'ebé iha petty cash tenke hanesan ho balansu iha sistema ne'ebé ita rekorda ba;
4. Tenke aplika cash opname iha lokraik no dader;
5. Jestor Oficias Finansa mak sei halo cash opname ba petty cash;
6. Karik iha diferensia ruma tenke informa ba Jestor & Presidente konselhu;
7. Prosesu ikus mak halo rekonsiliasi ba Petty Cash.

Artigu 12

Selu Fali Petty Cash

1. Petty cash hotu ka menus, sei transfer tan fali ho priense Advance Slip (AS);
2. Petty cash menus to'o $15 tenke tau fila fali para kompleta sai $50 nafatin;
3. Atu kompleta petty cash tenke hetan autorizasaun husi Jestor;
4. Oficiais Finansa mak sei grava ho sistema ne'ebé estabelese ona.

Artigu 13

Prosesu Foti Osan (Cash Advance)

1. Prosesu foti osan liu husi priense Advance Slip (**AS)**;
2. Foti osan ka advance tenke bazeia ba budget ne'ebé aprovadu;
3. Pedidu foti osan ka advance tenke hatama (tarde liu) loron 7 antes;

DRAF

4. Selu advance regularmente tenke realize iha loron Segunda to'o Quinta, oras 08.30 – 15.30;
5. Advance sei labele halo tan wainhira advance dahuluk seidauk halo acquittal;
6. Acquittal tenke halo kedas, tarde liu loron 5 depois de aktividade remata.

Artigu 14

Remata Advance

1. Staf ne'ebé simu advance presija kompleta tan Payment Voucher (PV);

Artigu 15

Orsamentu

1. Prepara orsamentu ba programa nian bazeia ba planu annual aprovadu ka tuir code orsamentu aprovadu;
2. Preparasaun planu orsamentu annual foun tenke halo fulan ida antes programa tuan remata;
3. Revizaun no analiza planu orsamentu ne'ebé refleta duni programa organizasaun, tenke halo liu husi enkontru internal no tenke hetan aprovasaun husi Presidente Konselhu ANCT-TL;
4. Gastus ba ekipamentus no programa ruma ne'ebé ho montante $ 500.00 ba leten, tenke halo kuotasaun; minimu kuotasaun ba Loja, kompana 3 ka expertu liu ema nian 3.

Artigu 16

Salariu Staff

1. Salariu ne'ebé sei fornese ba staff sira kada fulan-fulan bazeia ba kalendariu servisu nian. No ne'e sei realize iha data 28/29/30 kada fulan;

DRAF

2. Dokumentu ne'ebé atu verifika staff ninia servisu mak time sheet no relatoriu mensal husi staff.
3. Prosesu pagamentu liu husi asina *salary sheet individual* ne'ebé parte financas sira promove;
4. Sistema Pagamentu ba salariu staff sei selu ho cash, cheque ka transfer ba staf nia konta bankaria

Artigu 17

Standarizasaun Salariu

Standarte Salariu ba Staff sira bazeia ba kontratu fundus husi doador nomos fundus organizasaun parseria ne'bé planea husi Jestor no hetan pareser husi Konsellu Board.

Artigu 18

Transport Rate Fuel (bazeia ba proposta orsamentu)

Artigu 19

Perdiem

1. Perdiem mak osan nebe organizasaun fasilita ba ninia staff sira (ba hahan no selu akomodasaun), wainhira halao servisu organizasaun nian iha municipio;
2. Halo pedidu ba perdiem ho Advance Slip (**AS)**;
3. Sira nebe utiliza ona osan perdiem ne'e, sei kompleta ho asina iha Resibu Interna (**RI)**;
4. Pagamentu sei konsidera deit wainhira hahu desloka ba terenu, karik Staff ne'ebé mak simu tiha osan perdiem maibe lahalo servisu, tenke entrega fila fali osan ne'e ba organizasaun; karik la selu, organizasaun sei ko'a ninia salario.

DRAF

5. Staff tenke entrega fali osan perdiem wainhira sira/nia la tuir planu ne'ebé temi iha Formatu per diem;
6. Standar Perdiem ba pozisaun Jestor:
    a. Iha railaran : $40 loron ida;
7. Standar Perdiem ba pozisaun staff :
    a. Iha railaran : $40 loron ida;

Artigu 20

Pulsa Telefone

1. Ba interese servisu nian, organizasaun sei fornese pulsa telemovel ba staff sira ne'ebé'e hala'o servisu iha terenu;
2. Pulsa telemovel sei uza deit ba interese servisu organizasaun nian;

Artigu 21

Impresta salariu

Salary Advance

1. Organizasaun sei permiti salary advance/impresta salario ba nesesidade urgenti;
2. Osan ne'ebé impresta, masimu 50% husi total salario;
3. Tempu ba selu imprestimu ne'e, masimu fulan 3 deit liu husi ko'a salario;
4. Staff presija halo pedidiu eskrita ho priense Advance Slip (AS) no Livro Imprestimu wainhira atu impresta osan;
5. Antes priense Advance Slip (AS), staff tenke haruka uluk karta ofisial ba Presidente Konselhu ANCT-TL;
6. Staff bele impresta tan osan wainhira nia laiha ona imprestimu ba organizasaun.

DRAF

Artigu 22

Rekonsiliasaun

1. Rekonsiliasaun osan ba kada fulan sei halo iha semana primeiro fulan tuir mai;
2. Oficias Finansas mak prepara rekonsiliasaun osan;
3. Dokumentu ne'ebé presija ba rekonsiliasaun mak Bank Statement/Livro Banku, Jurnal, Livro Petty Cash no Livro Imprestimu;
4. Karik iha erru ruma iha bank statement, Oficias Finansa no Jestor mak sei klarifika ho banku refere;
5. Presidente Konselhu ANCT-TL tenque iha konesimentu ba rekonsiliasaun kada fulan;
6. Tenke halo arquivu ba dokumentus sira ne'ebé liga ho rekonsiliasaun.

Artigu 23

Relatorio Finansa

1. Oficias Finansa tenke prepara relatorio financas, semanal no mensal, trimestral no annual, ba Jestor;
2. Relatorio ne'ebé prepara ba doador sira tenke bazeia ba kontratu ne'ebé ANCT-TL asina ho doador sira;
3. ANCT-TL sei uja format Jurnal No Summary Report;
4. Relatoriu semanal no mensal atu kontrola ezekusaun orsamentu la'o tuir planu ne'ebé aprovadu ona.
5. Relatoriu ne'ebé produs, tenke suporta ho dokumentus relevante hanesan Payment Voucher (PV) no seluk-seluk tan.

DRAF

Artigo24

Konaba Legalidade Resibu

1. Resibu hotu-hotu tenki hetan karimbu aprovasaun husi Jestor ANCT-TL;
2. Resibu sira ne'ebé'e laiha karimbu sei lai konsidera;
3. Resibu sira ne'ebé'e mai husi fatin (rural) tenki hakerek mos Nú. Kontaktu fornesedor no kartaun Identidade pesoal ka Eleitoral.

Artigu 25

Sistema Arquiva Dokumentu

1. Dokumentus ofisial ne'ebé iha ligasaun ou relevansia ho finansas tenke halot tuir mandatoriu arquivu nian;
2. Oficias Finansa mak responsabiliza ba arquivu hirak ne'e no garantia nia seguransa no asesibilidade;
3. Minimu tinan 5 mak entrega dokumentus arkivu ba logistic hodi/ ka rai iha gudang;
4. Tenke organiza arquivu dokumentu tuir data-fulan no tinan;
5. Separasaun arquivo ba kada projeito;
6. Rejistu tuir-tuir malu ba movimentasaun osan tama no sai husi loron ba loron;
7. Back up dokumentus finansas hotu husi tempu ba tempu atu evita ataka husi virus;
8. Tinan 5 depois de Audit, dokumentus finansas bele halakon tiha husi arkivu (penghangusan).

Artigu 26

Procuramentu

1. Aquizasaun ba bens e servisus montante $ 5,000.00 ba leten, liu husi prosesu aprovizionamentu, banati ba Decreto do Governo No. 1/2017;

DRAF

2. Mekanismu prokuramentu bele aplika tuir padraun nebe ANCT-TL ho doador sira aprova iha kontratu servisu hamutuk.

Artigu 27

Auditoria

1. ANCT-TL hetan audit kada tinan ida ou depende ba rekejitus husi Doadores husi External Auditor/Auditor Independente;
2. Jestor mak tenke halo pedidu ba auditor external iha rai laran ka liur ho autorizasaun husi Prezidente Konselhu;
3. Konselhu Board: Prezidente, Vice no Sekretariu mak halo aprovasaun ba short list auditor nian;
4. Staf relevante sira tenke suporta informasaun wainhira prosesu auditoria la'o;
5. Auditor sei haruka relatorio ba Presidente Konsellu Board ANCT-TL no ba Doador sira;
6. Jestor no Oficias Finansa mak sei asegura implementasaun rekomendasaun husi auditor;
7. Presidente Konselhu ANCT-TL tenke fo fila resposta ka relata relasiona ho audit report ne'ebé entrega ona ba ANCT-TL iha enkontru anual.

Artigu 28

Sistema Backup Arquivu

Dadus ka dokumentus finansas hotu tenke backup regularmente atu asegura dadus hirak ne'e sei la lakon ka aat wainhira computador hetan problema. Backup tenke halo iha external hard disk, CD ka flash disk; rekomenda atu uza CD – ne'ebé tau label no tau iha fatin ne'ebé seguru.

DRAF

Artigu 29

Formulariu Finansa

Formulariu ne'ebé ANCT-TL uza ka aplika mak hanesan tuir mai ne'e:

a. Advance Slip (AS);
b. Resibu Internal (RI);
c. Payment Voucher (PV);
d. Jurnal;
e. Livro Banku;
f. Livro Petty Cash;
g. Livro Imprestimu;
h. Assets Register;
i. Summary Report;
j. Rekonsiliasaun.

No Apoiu sistema Elektornika ruma nebe asegura relatoriu Finansa nian.

Artigu 30

Amandementu Ba Manual

1. Amandementu ba manual ne'e sei halo wainhira kontiudu balun iha manual ne'e la relevante ona ka presija iha informasaun adisional ruma tan hodi fortaleza manual ne'e aplikavel ba iha futuru no tuir situasaun no kondisaun aktual organizasaun;
2. Amandementu ba manual ne'e sei halo ho pareser husi parte hirak ne'e ida (Konselhu Board no Jestor) no rekomendasaun husi Auditor.

DRAF

Artigu 31

Data Hahu Aplika

Manual ne'e sei denunsia no aplika iha loron …….data……..2023 wainhira hetan ona aprovasaun iha enkontru ANCT-TL nian ruma.

Dili,……/……/2023

Prepara husi,

Sekretariadu Nasional



Aprova husi:

Secretário Board ANCT-TL



DRAFT