

ÁREA DE PESSOAL

Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Atendimento	• Violação dos princípios gerais da atividade administrativa; Parcialidade, falta de isenção; • Tratamento diferenciado.	Médio	• Ampla divulgação dos princípios gerais da atividade administrativa; • Disponibilização a todos os funcionários do código de procedimento administrativo.
Recrutamento por procedimento concursal: - Pessoal de Ação Educativa - Pessoal docente	• Favorecimento de candidato; • Abuso de poder; • Intervenção no processo em situação de impedimento; • Corrupção passiva para ato ilícito; • Tráfico de Influência;	Fraco	• Cumprimento na íntegra das disposições constantes dos diplomas legais aplicáveis e dos regulamentos para celebração de contratos de trabalho, tanto do pessoal docente, como do pessoal não docente, e tendo em conta as regras de transparência constitucionalmente consagrada; • Nomeação de júris diferenciados para concursos (PND); • Verificação de impedimentos;
Procedimento preparatório para comparticipação da ADSE	• Sonegação de documentos que possam levar ao não pagamento de quantias devidas	Fraco	• Verificação, num período aleatório, de todo o processo; rotatividade de funções;
Análise da assiduidade: justificação de faltas, licenças sem vencimento, férias e listas de antiguidade	• Considerar uma falta como justificada / injustificada indevidamente; • Considerar indevidamente que se encontram cumpridos os requisitos para autorização da licença; • Atribuição de dias de férias em número superior ao que o funcionário tem direito; • Favorecimento do trabalhador; • Tráfego de influência, abuso de poder, corrupção passiva para ato ilícito • Peculato	Fraco	• Mecanismo de controlo, a vários níveis, segregação de funções • Estabelecer diferentes níveis de avaliação e decisão.
Exercício de atividade em acumulação de funções	• Incompatibilidade; • Acumulação de funções sem prévia autorização	Fraco	• Ampla divulgação do regime de

			acumulações;
Deslocação em serviço público	Deslocação em serviço público sem prévia autorização	Fraco	Implementação de medidas de prevenção de corrupção e infrações conexas, designadamente segregação de funções e rotatividade.
Mobilidade	- Favorecimento dos candidatos; - Abuso de poder; - Corrupção passiva para ato ilícito; Tráfego de influência, Intervenção em processo em situação de impedimento	Fraco	Maior divulgação das regras existentes.
Atribuição de horas extraordinárias	- Considerar indevidamente que se encontram cumpridos os requisitos; - Corrupção passiva para ato ilícito; Concussão	Fraco	Estabelecer diferentes níveis de avaliação e decisão.
Avaliação de desempenho	- Favorecimento / Não favorecimento do trabalho. - Tráfego de influência, abuso de poder.	Fraco	Sensibilização de todos os trabalhadores da Unidade Orgânica, relativamente ao processo de avaliação.
Processos individuais	- Favorecimento / Não favorecimento do trabalho; - Tráfego de influência, - Abuso de poder	Fraco	Reforço das medidas de prevenção, nomeadamente verificação aleatória e mensal dos processos, segregação de funções e rotatividade.
Processos técnicos	- Favorecimento / Não favorecimento do trabalho; - Tráfego de influência, - Abuso de poder;	Fraco	Mecanismos de controlo, a vários níveis, com segregação de funções, com diferentes níveis de avaliação e decisão para elaboração e implementação de normas técnicas para uniformização de procedimentos.
Processos de aposentação	- Favorecimento / Não favorecimento do trabalho; - Tráfego de influência, - Abuso de poder;	Fraco	Mecanismos de controlo, a vários níveis, com segregação de funções, com diferentes níveis de avaliação e decisão
Certificação de tempo de serviço	- Favorecimento / Não favorecimento do trabalhador; - Tráfego de influência; - Abuso de Poder;	Fraco	Maior divulgação das regras existentes.

Processos de equivalência de habilitações	• Falsificação ou contrafação de documento; • Corrupção passiva para ato ilícito; • Abuso de poder;	Fraco	• Previsão de regras sobre o processo de emissão de declarações e certidões, incluindo a verificação aleatória das declarações / certidões emitidas por um funcionário diferente daquele que as emitiu.
Emissão de Declarações ou certidões.	• Falsificação de declarações ou certidões por funcionário (conteúdo falso ou alterado) a pedido ou em troca de bens • Falsificação ou contrafação de documento	Médio	• Previsão de regras sobre o processo de emissão de declarações/certidões, incluindo a verificação aleatória das declarações/certidões emitidas por um funcionário diferente daquele que as emitiu e a junção, aquando da assinatura, do suporte da informação • Promoção de verificações aleatórias, por amostragem, a um mínimo de certidões emitidas em cada ano letivo
Elaboração e execução do orçamento e do Plano Anual de Atividades	• Deficiente controlo dos compromissos assumidos e das dotações orçamentais disponíveis.	Fraco	• Informação integrada dos procedimentos das normas de controlo interno;
Processamento / liquidação pagamento de despesas	• Realização e pagamentos antes da respetiva despesa ter sido autorizada • Pagamento de despesas em duplicado; • Falta de imparcialidade. • Favorecimento de credores; • desvio de dinheiro, lapsos, • Pagamentos indevidos de encargos	Fraco	• Controlo, prévio ao pagamento, dos requisitos dos documentos de despesa apresentados; • Maior responsabilização pelo cumprimento das normas financeiras. • Conferencia periódica;
Assunção despesa	• Assunção de despesas sem prévio cabimento na respetiva dotação orçamental	Elevado	• Sensibilização para as normas de controlo interno;

ÁREA FINANCEIRA

Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Existências.	- Furtos - Ofertas não autorizadas; - Peculato; - Peculato de uso	Médio	Revisão de procedimentos, visando o reforço de medidas de prevenção da corrupção e infrações conexas (segregação e rotação de funções); Conferências físicas periódicas; Auditoria a promover, num período aleatório, no sentido de verificação do cumprimento dos procedimentos e regras específicas.

TESOURARIA

Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Conferência de valores.	- Entrega de valores não coincidentes com somatório de recibos; - Corrupção passiva para acto ilícito; - Peculato; - Peculato de uso; - Abuso de poder.	Médio	Conferência diária dos valores recebidos, com folhas de caixa discriminativas/ recibos do Kiosk 1 e 2, pelo responsável da Tesouraria
Processamento de vencimentos, descontos e abonos de pessoal.	- Lançamentos e pagamentos indevidos. - Pagamentos fora de prazo	Fracó	Conferência periódica do cumprimento da legalidade.

CONTRATAÇÃO PÚBLICA

Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Processamento de vencimentos, descontos e abonos de pessoal.	- Lançamentos e pagamentos indevidos. - Pagamentos fora de prazo	Fracó	Conferência periódica do cumprimento da legalidade.

Verificação de material aquando da sua receção	Desvio ou não fiscalização da quantidade e qualidade de mercadorias e géneros alimentares; Retenção de material para uso próprio do trabalhador; Entrega, pelos fornecedores, de quantidades de material inferiores às contratadas; Abuso de poder; Corrupção passiva para ato ilícito; Tráfico de Influência.	Médio	- Promoção de ações de fiscalização por ano; conferencia do cumprimento das normas de controlo interno que estabelece o modo de proceder na receção de bens e serviços bem como a aplicação dos deméritos em caso de existência de incumprimentos no fornecimento ou defeitos na instalação ou execução. - Conferências físicas periódicas;
Planeamento da Contratação	- A inexistência, ou existências deficientes, de um sistema estruturado de avaliação das necessidades pode implicar um risco de tráfego de influências e de favorecimento; - O tratamento deficiente das estimativas de custos poderá potencial a existência de corrupção por ato lícito ou ilícito; - A inexistência, ou existência deficiente de estudos adequados poderá ocasionar tráfego de influências e favorecimento.	Médio	Implementação de um sistema estruturado de avaliação de necessidades;

PATRIMÓNIO

Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Abates	- Abate de bens que continuam no ativo - Abates sem autorização - Abates sem autorização do órgão competente - Utilização indevida, para fins privados, de bens abatidos documentalmente no período até à sua eliminação física	Médio	Normas de controlo interno
Transferências de bens;	- Movimentações sem autorização do órgão competente; - Desaparecimento do bem; - Peculato; - Peculato de uso;	Médio	- Cumprimento das normas existentes; - Revisão dos procedimentos, - Conferências físicas periódicas de verificação de localização e estado dos bens;

	• Abuso de poder;		• Auditoria a promover, num período aleatório, no sentido de verificação do cumprimento dos procedimentos;
Cedências.	• Cedências sem autorização do órgão competente; • Desaparecimento do bem; • Peculato • Peculato de uso • Abuso de poder	Médio	