



Plano de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

2º Relatório de Avaliação Anual

Abril 2025

Título

**2 º Relatório de Avaliação Anual do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações
Conexas (PPR)**

Editor

**Autoridade de Gestão do Programa Temático para a Ação Climática e Sustentabilidade
Sustentável 2030 - Unidade de Controlo Interno**

Endereços

Rua Rodrigo da Fonseca, 57

1250-190 Lisboa

Telf: +351 211 545 000

sustentavel2030@sustentavel2030.gov.pt

<https://sustentavel2030.gov.pt/>

Data de edição

21-04-2025

Índice

Lista de Siglas:	4
1. Enquadramento	5
2. Metodologia.....	6
3. Avaliação da Implementação das Medidas Preventivas.....	8
4. Conclusão	14
ANEXO 1 – TABELA DE RISCOS E MEDIDAS DE PREVENÇÃO	15

Lista de Siglas:

CPC - Conselho de Prevenção da Corrupção

ENAC - Estratégia Nacional Anticorrupção 2022-2024

ENAF - Estratégia Nacional Antifraude

MENAC - Mecanismo Nacional Anticorrupção

PCN - Programa de Cumprimento Normativo

PPR - Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

QUAR - Quadro de Avaliação e Responsabilização

RGPC - Regime Geral de Prevenção da Corrupção

1. Enquadramento

Nos termos da Resolução do Conselho de Ministros n.º 37/2021, de 6 de abril, o Governo apresentou a sua Estratégia Nacional Anticorrupção 2020-2024, no âmbito da qual foi publicado o Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, que aprovou o Regime Geral de Prevenção da Corrupção (RGPC) e criou o Mecanismo Nacional Anticorrupção (MENAC).

O artigo 5.º do referido diploma determina a adoção de um programa de cumprimento normativo, um Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas, um Código de Conduta, um programa de formação e um canal de denúncias, a fim de prevenir, detetar e sancionar atos de corrupção e infrações conexas, levados a cabo contra ou através da entidade.

Dando cumprimento ao disposto no RGPC, a Autoridade de Gestão (AG) do Programa para a Ação Climática e Sustentabilidade, doravante Sustentável 2030, implementou as medidas do Programa de Cumprimento Normativo – PCN:

Designação da responsável pelo PCN

Plano de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR)

Código de Ética e Conduta

Canal de Denúncias

Plano de Formação Anual

O PPR é um instrumento de controlo interno no que respeita à gestão de risco de corrupção e infrações conexas, permitindo à AG do Sustentável 2030, responder aos desafios decorrentes da sua missão e atribuições e viabilizar o exercício das suas competências de forma ética e legal.

É um instrumento essencial do sistema de controlo interno do Sustentável2030, integrado no programa de cumprimento normativo previsto no RGPC. Tendo sido elaborado na fase inicial de implementação do Programa, ocorrida em junho de 2023, o mesmo considera os riscos e medidas mitigadoras identificados no anterior Programa Operacional Sustentabilidade e Eficiência no Uso de Recursos (POSEUR) e identifica as vulnerabilidades e potenciais ameaças que se colocam à atividade de gestão, tendo-se estabelecido a estratégia e as medidas proativas para a sua mitigação de forma eficiente.

A aplicabilidade do Plano incide sobre todos os trabalhadores que exercem funções no Sustentável 2030, independentemente da sua posição hierárquica.

O presente relatório visa o cumprimento do disposto na alínea b), do n.º 4, do artigo 6.º do Regime Geral da Prevenção da Corrupção (RGPC). Visando a sua melhoria contínua, o PPR é sujeito a avaliação e

monitorização regulares, cujos resultados são expressos em Relatórios de Avaliação Anual, da responsabilidade da Unidade de Controlo Interno (UCI) do Sustentável 2030, com o contributo de todas as Unidades Orgânicas (UO) envolvidas nas áreas de atividade referenciadas no PPR e sob supervisão da Presidente da Comissão Diretiva.

O presente documento sistematiza, assim, o trabalho desenvolvido pela Autoridade de Gestão do Sustentável 2030, reportado ao ano de 2024, no que respeita à implementação dos mecanismos de acompanhamento e monitorização permanente das medidas preventivas de risco, previstas no PPR em vigor.

Neste relatório são analisados globalmente os resultados e impactos das medidas implementadas em 2023, e posteriormente revistas em 2024, identificando-se, sempre que aplicável, oportunidades de melhoria e ajustes necessários para fortalecer o sistema de prevenção de riscos, visando garantir a segurança, a integridade e a conformidade de toda a atividade Sustentável 2030, o que, certamente, contribuirá para o reforço da credibilidade deste Programa no contexto das suas atribuições.

2. Metodologia

O PPR do Sustentável 2030 identifica a tipologia de riscos inerentes ao cumprimento dos objetivos de gestão do Programa, classificando os riscos em função da probabilidade da sua ocorrência e do seu impacto.

A metodologia de avaliação de riscos adotada pelo Sustentável 2030 baseou-se nas Recomendações do Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC) de 2009 e 2010, e posteriormente na Estratégia Nacional Anticorrupção 2022-2024 (ENAC) e no Regime de Prevenção da Corrupção (RGPC), seguindo o Guia n.º 1/2023 do Mecanismo Nacional Anticorrupção (MENAC), estando ainda alinhada com as diretrizes da Comissão Europeia, em relação à avaliação do risco de fraude e à implementação de medidas antifraude eficazes e proporcionais.

Esta metodologia de classificação de riscos resulta em três categorias - fraco, moderado e elevado - com base em duas variáveis: a probabilidade de ocorrência de situações de "risco" e o impacto previsível que as mesmas podem ter como consequência, conforme matriz apresentada de seguida:

Matriz de risco					Graduação do Risco	
Situações de Risco			Probabilidade de ocorrência			
			Fraca	Moderada	Elevada	
Impacto Previsível	Fraco	1	1	2	3	Fraco 1-2
	Moderado	2	2	4	6	Moderado 3-4
	Elevado	3	3	6	9	Elevado 6-9

Assim, no âmbito do PPR, foi estabelecida uma matriz de classificação do nível de risco para as diferentes áreas de atividade, que resulta da combinação das variáveis identificadas anteriormente e que também considerou as medidas mitigadoras.

No levantamento efetuado, foram identificados riscos de gestão, incluindo de corrupção e infrações conexas, transversais e por áreas específicas, detalhando as situações mais suscetíveis a riscos neste contexto, distribuídos pelas seguintes áreas:

Gestão geral
Seleção de Operações
Verificações de Gestão
Separação de funções nas situações em que a AG delega a execução das tarefas em OI
Contratação Pública
Publicidade e Comunicação
Gestão de Recursos Financeiros
Gestão de Recursos Patrimoniais
Gestão de Recursos Humanos
Tratamento e acompanhamento de denúncias e irregularidades
Segurança da Informação
Sistema de Controlo Interno
Sistema de Informação

Neste contexto, foram identificadas as medidas preventivas/corretivas e as unidades responsáveis pela implementação das ações de mitigação ou eliminação dos riscos, dentro da organização. Em Anexo ao presente Relatório consta a Tabela de Riscos e Medidas de Prevenção com a avaliação efetuada, reportada ao ano de 2024, e que desagrega, por atividades e áreas, os riscos específicos identificados e a sua classificação, com base na avaliação presentemente efetuada¹.

No levantamento dos riscos de gestão, incluindo a corrupção e infrações conexas efetuado em 2023, no âmbito da elaboração do PPR do Sustentável 2030, foram identificados 67 riscos, associados aos

¹ Cf. Anexo 1A. - Tabela de Riscos e Medidas de Prevenção.

processos/atividades que se considerou estarem mais suscetíveis a riscos. Para mitigação desses riscos, foram previstas 55 medidas preventivas/corretivas.

Da avaliação do Grau de Risco (GR) aplicável às 67 potenciais situações de riscos de gestão corrupção e infrações conexas, identificadas no PPR, calculado pelo cruzamento da Probabilidade de Ocorrência (PO) com o Impacto Previsível (IP), resulta a seguinte matriz:

Matriz de risco					
Grau de Risco			Probabilidade de ocorrência		
			Fraca	Moderada	Elevada
			1	2	3
Impacto Previsível	Fraco	1		15	
	Moderado	2	8	44	
	Elevado	3			

No seguimento da análise efetuada não se verificou nenhuma situação de risco “Elevado”, sendo as áreas de Contratação Pública, Gestão de Recursos Financeiros e Gestão de Recursos Humanos aquelas que se considerou mais expostas à incidência de riscos com a classificação “Moderado”, totalizando 44 situações de risco e 23 situações de risco com a classificação “Fraco”.

Devido à implementação adequada de procedimentos e medidas de controlo e mitigação em várias áreas, o nível de risco global inerente às atividades do Sustentável 2030 foi considerado baixo.

O presente relatório foi produzido após auscultação das diversas Unidades Orgânicas com intervenção e responsabilidade pelas áreas de atividade previstas no PPR. A análise subjacente ao mesmo reporta-se à evolução verificada no que respeita à incidência dos riscos, respetiva classificação e medidas de prevenção contempladas no âmbito do PPR que se encontra aprovado, tendo também em conta os ajustamentos assumidos no último relatório de avaliação anual do plano.

Os resultados da avaliação efetuada foram compilados e constam do anexo 1² ao presente documento.

3. Avaliação da Implementação das Medidas Preventivas

No âmbito do trabalho de monitorização e avaliação, efetuado, reportado à implementação das medidas de prevenção do risco ao longo do ano de 2024 considerou-se ajustado o levantamento dos riscos incidentes sobre a atividade da AG do Sustentável 2030, incluindo-se nesta análise a corrupção e infrações

² Cf. Anexo 1B – inclui evolução face ao Relatório de 2024 e referência quanto ao suporte da medida.

conexas. Neste sentido, após o ajustamento contemplado no processo avaliativo de 2024³, mantém-se a estrutura de classificação do risco, de acordo com a matriz e tabela seguintes, tendo passado a 66 potenciais situações de riscos de gestão corrupção e infrações conexas:

Matriz de risco II

Grau de Risco			Probabilidade de ocorrência		
			Fraca	Moderada	Elevada
			1	2	3
Impacto Previsível	Fraco	1		15	
	Moderado	2	8	43	
	Elevado	3			

Tabela Áreas/Riscos

Áreas	Risco Fraco	Risco Moderado
Gestão geral		2
Seleção de Operações	3	
Verificações de Gestão	10	
Separação de funções nas situações em que a AG delega a execução das tarefas em OI	1	
Contratação Pública		11
Publicidade e Comunicação	1	
Gestão de Recursos Financeiros		9
Gestão de Recursos Patrimoniais		3
Gestão de Recursos Humanos		13
Tratamento e acompanhamento de denúncias e irregularidades	1	3
Segurança da Informação		2
Sistema de Controlo Interno	4	
Sistema de Informação	3	
Total	23	43

Da observação da tabela pode-se concluir que em relação às diversas áreas de atividade temos:

- 23 situações de risco com a classificação Fraco
- 43 situações de risco com a classificação de Moderado

Relativamente às medidas preventivas previstas e identificadas na tabela do Anexo 1 ao presente relatório, e respetiva aplicação aos vários riscos, tendo em conta o desenvolvimento de ações específicas, verificou-se alguma evolução, introduzindo maior robustez no quadro da prevenção e da mitigação dos riscos e respetivo impacto sobre a atividade de gestão.

³ No contexto da elaboração do 1º Relatório de Avaliação Anual do PPR verificou-se a necessidade de alocar/reajustar situações de riscos a algumas UO e à agregação de dois riscos referentes às mesmas áreas de atividade e uniformização das medidas preventivas correspondentes.

Incidência de medidas mitigadoras		
	Avaliação PPR - 2023	Avaliação PPR - 2024
sim	235	246
não	1	0
parcial	9	0
em curso	4	10
sim em curso	7	0
Total	256	256

Assim, de uma incidência total de 256 aplicações de medidas mitigadoras verifica-se que existindo em 2023 um conjunto de medidas preventivas “parcialmente aplicadas” e uma medida “não aplicada”, a respetiva implementação, em 2024, regista agora 246 medidas totalmente implementadas, registando uma evolução de mais 11, e 10 medidas com a atribuição “em curso”. Considerando esta a evolução face à situação anterior importa referir:

i. Definição dos objetivos em alinhamento com o QUAR e com o Plano de Atividades da Unidade em que o trabalhador se integra

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas					Medidas Preventivas	Implement.	
Gestão de Recursos Humanos	Avaliação de desempenho de trabalhadores	Potencial discricionariedade no processo de avaliação dos colaboradores (ex. fixação de objetivos)	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Definição dos objetivos em alinhamento com o QUAR e com o Plano de Atividades da Unidade em que o trabalhador se integra	Sim

Relativamente ao risco identificado, a atribuição anteriormente identificada enquanto medida “não implementada” foi revista, concretizado o processo avaliativo dos trabalhadores relativo ao biénio 2023/2024 e a aplicação do SIADAP 3, a qual foi efetuada em alinhamento com a missão e objetivos do Sustentável 2030, previstos no Quadro de Avaliação e Responsabilização (QUAR) e no Plano de Atividades referentes ao ciclo de gestão de 2024 do Programa.

ii. Medidas relativas à implementação do Sistema de Gestão e Controlo do Sustentável 2030, anteriormente classificadas no estado de implementação “parcial” ou “em curso”

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabil. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualif. do risco	Áreas orgânicas				Medidas Preventivas		Implement.	
Verificações de Gestão	Verificações Administrativas	Incumprimento dos Procedimentos	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI	Manuais de Procedimentos Internos Checklist e evidências de todas as verificações	Sim	
		Violação do Dever de Zelo	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI	Manuais de Procedimentos Internos Checklist e evidências de todas as verificações	Sim	
		Pagamentos efetuados sem confirmação de que os bens/serviços/prestados foram efetivamente prestados e de acordo com as condições contratadas	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI	Manuais de Procedimentos Internos Checklist e evidências de todas as verificações	Sim	
	Verificações no Local	Não aferição de eventuais factos que consubstanciem responsabilidade	2	1	2	Fraco	CD			UCI		Circuito e instrumentos de trabalho definidos no Manual Procedimentos, atualizado anualmente	Sim	
Sistema de Controlo Interno	Todas as atividades	Insuficiente definição de responsabilidades funcionais pelas diferentes tarefas, fluxos dos processos, centros de responsabilidade, conferências e controlos	1	2	2	Fraco	CD	UCSI		UCI		UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim
		Arquivo em local pouco reservado e débil controlo de acesso aos documentos	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim
		Divulgação e utilização de informação privilegiada e confidencial, para favorecimento próprio ou de terceiros	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim

Atendendo à consolidação dos procedimentos internos inerentes à atividade de gestão do Programa, reforçada pela atualização anual da Descrição do Sistema de Gestão de Controlo, consideraram-se totalmente implementadas as medidas preventivas do risco, sem prejuízo da confirmação da internalização dos ajustamentos que venham a ser introduzidos ao longo do período de programação.

iii. Medidas cuja implementação se mantém “em curso”

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabil. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualif. do risco	Áreas orgânicas					Medidas Preventivas	Implement.	
Separação de funções nas situações em que a AG delega a execução das tarefas em OI	Supervisão dos OI relativamente às competências delegadas	Aprovação indevida de candidaturas e de despesas relativas às operações	2	1	2	Fraco	CD			UCI	UO's	Mecanismos de acompanhamento dos OI, assegurados pelas Unidades Operacionais responsáveis e pela Unidade de Controlo Interno	Em curso	
Gestão de Recursos Humanos	Todas as atividades	Risco de quebra dos deveres funcionais e valores, tais como independência, rigor, isenção, integridade, responsabilidade, transparência, objetividade, imparcialidade e confidencialidade	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso
		Discricionariedade na avaliação dos processos, das reclamações e denúncias e adoção de critérios de avaliação distintos para situações semelhantes	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso
		Ocorrência de pressões no sentido de obter determinada decisão nos pareceres sobre os processos, reclamações ou denúncias	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso
		Transmissão ou uso indevido de informação confidencial	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso
		Vulnerabilidades dos sistemas a intrusões que ponham em causa a disponibilidade dos mesmos ou a confidencialidade/integridade da informação	2	2	4	Moderado	CD					UA	Ações de sensibilização sobre segurança informática, cibersegurança e reconhecimento de riscos	Em curso
Segurança da Informação	Administração e gestão de sistemas	Gestão dos acessos informáticos, particularmente quanto à garantia de confidencialidade de passwords e acessos a sistemas com informações com caráter reservado	2	2	4	Moderado	CD	UCSI				UA	Ações de sensibilização sobre segurança informática, cibersegurança e reconhecimento de riscos	Em curso
		Não atualização de dados e falhas no registo da informação, não garantindo a fiabilidade dos mesmos nem a qualidade da informação prestada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Informação organizada em bases de dados, plataformas e visualizadores para utilização interna e externa	Em curso
Sistema de Informação	Todas as atividades	Informação dispersa e desintegrada pode afetar a qualidade e fiabilidade na informação prestada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Criação de um repositório digital de documentação interno (ex pasta partilhada/intranet) do Departamento	Em curso
		Informação pertinente não informatizada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Informação organizada em bases de dados, plataformas e visualizadores para utilização interna e externa	Em curso

No quadro da monitorização efetuada manteve-se a atribuição “em curso” relativamente às medidas de mitigação do risco elencadas no quadro acima. A este respeito, face às medidas preventivas previstas, importa salientar:

- “Mecanismos de acompanhamento dos OI, assegurados pelas Unidades Operacionais responsáveis e pela Unidade de Controlo Interno” – não foi ainda efetuada ação de supervisão do exercício das competências delegadas pela UCI, estando prevista a realização da primeira ação no decurso do ano de 2025.
- “Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção” – os colaboradores do Sustentável 2030 participaram na ação de capacitação em Corrupção e Fraude promovida pela Academia dos Fundos, nos dias 29 de novembro e 2 de dezembro de 2024, no âmbito das políticas e procedimentos de prevenção da corrupção e infrações conexas aplicáveis no cumprimento do RGPC. Neste âmbito, serão planeadas outras ações de sensibilização e de formação específica para todos os colaboradores, quer no âmbito da ENAC, como da ENAF (Estratégia Nacional Antifraude), visando o reforço de competências do quadro técnico do Programa nesta matéria.
- “Ações de sensibilização sobre segurança informática, cibersegurança e reconhecimento

de riscos” – na área da segurança da informação, de forma a acautelar a divulgação indevida de dados pessoais acessíveis no exercício de funções, sublinha-se a realização de ações de sensibilização relacionadas com a manutenção da segurança da rede informática e dos sistemas de informação, dirigida a todos os trabalhadores do Sustentável 2030. Na área dos Sistemas de Informação, para assegurar a proteção da informação residente na rede são permanentemente monitorizadas e atualizadas as medidas preventivas relacionadas com o controlo de acessos de sessão, controlo de acessos por rede ao computador, atualização do sistema operativo e antivírus e estabelecimento de ligações seguras à rede do Sustentável 2030, em cumprimento da Política de Segurança da Informação do Programa.

iv. Medidas implementadas

Quanto às medidas preventivas consideradas “totalmente implementadas” não tendo sido suscitada alteração, releva-se o cumprimento dos documentos orientadores por parte do secretariado técnico do Sustentável 2030, designadamente no que respeita ao cumprimento do Código de Ética e Conduta, do Guia de Procedimentos Internos e demais procedimentos contemplados em sede de Descrição do Sistema de Gestão e Controlo, garantindo o respeito pelos requisitos de segregação de funções, inexistência de conflito de interesses, traçabilidade e monitorização interna dos processos, etc., tendo em vista a mitigação do risco.

Como garantia da efetiva aplicação das orientações, metodologias e procedimentos em vigor, salienta-se o acompanhamento e supervisão permanente e regular da atividade através dos vários níveis hierárquicos, estando a atividade da Autoridade de Gestão sujeita a auditorias regulares por entidades externas.

Neste âmbito, considerando o disposto pelo Decreto-Lei nº 109-E/2021, de 09 de dezembro, que estabeleceu o RGPC e o Despacho n.º 7833/2023, relativo à ENAF no âmbito da Prevenção e Combate à Fraude na aplicação dos Fundos do Orçamento da União Europeia para o período de 2023-2027, relativamente à necessidade de implementação de canais de denúncia como meio de prevenção e deteção de atos de corrupção, infrações conexas e fraude, foi adjudicada a Plataforma +transparente, que viabilizou um novo canal de denúncias através da página internet do Programa ([Canal de Denúncias | Sustentável 2030](#)), permitindo uma comunicação bidirecional com o denunciante, de forma anónima e/ou confidencial, consoante seja a decisão do próprio e de acordo com a legislação em vigor.

Medidas de mitigação transversais

A par das medidas já adotadas no âmbito do RGPC, aprovado em anexo ao Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, a AG do Sustentável 2030 adotou e implementou medidas antifraude conforme a ENAF no âmbito da Prevenção e Combate à Fraude na aplicação dos Fundos do Orçamento da União Europeia para o período de 2023-2027, aprovada no Despacho, da Presidência do Conselho de Ministros e Finanças, n.º 7833/2023 de 31 de julho.

A AG do Sustentável 2030 possui uma política de tolerância zero em matéria de fraude e corrupção e tem em vigor um rigoroso sistema de controlo que foi concebido para prevenir e detetar, tanto quanto possível, os atos de fraude e, caso se verifiquem, corrigir o seu impacto.

Para além das medidas preventivas identificadas no PPR, a AG do Sustentável 2030 está profundamente comprometida em alcançar no contexto da execução do Programa, elevados padrões éticos, jurídicos e morais e em respeitar os princípios da integridade, objetividade e honestidade e assim prevenir a fraude e a corrupção.

No âmbito da Autoridade de Gestão, a responsabilidade geral pela gestão do risco de fraude e de corrupção é assumida por toda a organização:

- A AG do Sustentável 2030 aposta na prevenção, nomeadamente, através da adoção, pelas diversas áreas funcionais, de normas e procedimentos que garantam um tratamento uniforme dos assuntos, privilegiando a segregação de funções e a existência de vários graus de apreciação/validação das matérias, que minimizem o risco de ocorrência de eventuais práticas irregulares ou ilegais.
- Os colaboradores e intervenientes nos vários níveis de validação são solidariamente responsáveis pela gestão dos riscos de fraude e pela introdução de melhorias nos planos de ação, tendo em vista a mitigação daqueles riscos, tal como previsto na Matriz de avaliação dos riscos de fraude, competindo-lhes, nomeadamente:
 - ✓ Assegurar o bom funcionamento do sistema de controlo interno na sua área de responsabilidade;
 - ✓ Prevenir e detetar a fraude;
 - ✓ Garantir as devidas diligências e aplicar medidas de precaução em caso de suspeita de fraude.
- A AG do Sustentável 2030 garante que os seus colaboradores conhecem os riscos de fraude e recebem formação Antifraude.
- A AG do Sustentável 2030 aposta no combate às práticas ilegais, garantindo a comunicação aos organismos competentes, tendo em vista a investigação de eventuais suspeitas.

4. Conclusão

A monitorização anual do PPR em vigor no Sustentável 2030, baseada na avaliação da atividade realizada pelos vários níveis da organização, assume uma importância especial no contexto das medidas de prevenção da corrupção, estabelecidas no RGPC, sendo o referido Plano de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas um dos instrumentos fundamentais do PCN implementado por esta Autoridade de Gestão.

O processo participativo em que assentou a elaboração do presente relatório de avaliação do PPR, potenciou internamente a consciencialização por parte dos diferentes envolvidos quanto à importância da implementação de mecanismos e medidas preventivas tendo em vista reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos das situações suscetíveis de expor a organização a atos de corrupção e infrações conexas.

Os resultados agora apresentados, abrangendo transversalmente todas as áreas do Programa, confirmam a prioridade atribuída à implementação das medidas de prevenção dos riscos, verificando-se que, à presente data, 96% das medidas previstas no Plano estão implementadas, sendo que os restantes 4% estão em curso, face à sua natureza de implementação em contínuo. A avaliação e monitorização regular da execução do PPR mantêm-se como elementos fundamentais para reforçar o sistema de controlo interno da atividade do Sustentável 2030.

Nos termos dos n.ºs 6 e 7 do artigo 6.º do RGPC, aprovado em anexo ao Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, o presente relatório será publicitado no site do Sustentável 2030 e comunicado aos membros do Governo responsáveis pela respetiva direção, superintendência ou tutela, para conhecimento, e aos serviços de inspeção da respetiva área governativa, bem como ao MENAC.

ANEXO 1 – TABELA DE RISCOS E MEDIDAS DE PREVENÇÃO
(Avaliação PPR 2024)

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
Gestão geral	Todas as atividades	Insuficiente cultura de ética e de responsabilidade, conducente ao risco de quebra dos deveres funcionais e dos valores éticos	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim
													Divulgação do PPR nos termos do RGPC	Sim
		Tratamento discriminatório ou falta de isenção na tomada de decisão	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
Seleção de Operações	Seleção e Análise de Candidaturas	Aplicação dos critérios de avaliação condicionada a um resultado pré-definido	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Existência de conflitos de interesses que ponham em causa a transparência da análise	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Existência de situações de conluio entre os concorrentes e trabalhadores	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
	Verificações Administrativas	Incumprimento dos Procedimentos	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Manuais de Procedimentos Internos	Sim
													Checklist e evidências de todas as verificações	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim
		Violação do Dever de Zelo	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Manuais de Procedimentos Internos	Sim
													Checklist e evidências de todas as verificações	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim
		Pagamentos efetuados sem confirmação de que os bens/serviços/empreitadas foram efetivamente prestados e de acordo com as condições contratadas	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Manuais de Procedimentos Internos	Sim
													Checklist e evidências de todas as verificações	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
Verificações de Gestão	Análise de Contratação Pública	Insuficiente justificação do tipo de procedimento adotado quando restritivo da concorrência	2	1	2	Fraco	CD		UAJ				A avaliação do cumprimento dos procedimentos de contratação pública é feita no âmbito das verificações de gestão mediante a aplicação da checklist "Contratação pública"	Sim
													Registo documental	Sim
													Monitorização Interna de processos	Sim
													Atuação submetida ao princípio da legalidade e dever de atos administrativos	Sim
													Procedimentos definidos na descrição do Sistema de Gestão e Controlo e Manual de Procedimentos	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Código de Ética e de Conduta	Sim
		Autorização de despesa acima dos limites autorizados	2	1	2	Fraco	CD		UAJ				A avaliação do cumprimento dos procedimentos de contratação pública é feita no âmbito das verificações de gestão mediante a aplicação da checklist "Contratação pública"	Sim
													Registo documental	Sim
													Monitorização Interna de processos	Sim
													Atuação submetida ao princípio da legalidade e dever de atos administrativos	Sim
													Procedimentos definidos na descrição do Sistema de Gestão e Controlo e Manual de Procedimentos	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Código de Ética e de Conduta	Sim
		Falta de transparência nos procedimentos aquisitivos e acompanhamento dos contratos	2	1	2	Fraco	CD		UAJ				A avaliação do cumprimento dos procedimentos de contratação pública é feita no âmbito das verificações de gestão mediante a aplicação da checklist "Contratação pública"	Sim
													Registo documental	Sim
													Monitorização Interna de processos	Sim
													Atuação submetida ao princípio da legalidade e dever de atos administrativos	Sim
													Procedimentos definidos na descrição do Sistema de Gestão e Controlo e Manual de Procedimentos	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Código de Ética e de Conduta	Sim
		Não aferição de eventuais factos que consubstanciem responsabilidade	2	1	2	Fraco	CD		UCI				Trabalho de campo realizado por equipas e não por técnico individual	Sim
													Circuito e instrumentos de trabalho definidos no Manual Procedimentos, atualizado anualmente	Sim
													Atividade sujeita a auditorias regulares por entidades externas	Sim
													Planear as ações de modo exaustivo e rigoroso, no sentido de definir o seu âmbito e identificar as situações com maior materialidade, relevância ou risco	Sim
													Análise objetiva e independente dos factos, baseada na recolha de evidências, dos resultados obtidos	Sim
													Submissão do processo de análise/verificação a pelo menos dois níveis de validação	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim
		Falha na recolha de evidências, incluindo a omissão de diligências necessárias, que fundamentem apropriadamente as avaliações e análises efetuadas comprometendo os resultados das mesmas	2	1	2	Fraco	CD		UCI				Trabalho de campo realizado por equipas e não por técnico individual	Sim
													Circuito e instrumentos de trabalho definidos no Manual Procedimentos, atualizado anualmente	Sim
													Atividade sujeita a auditorias regulares por entidades externas	Sim
													Planear as ações de modo exaustivo e rigoroso, no sentido de definir o seu âmbito e identificar as situações com maior materialidade, relevância ou risco	Sim
													Análise objetiva e independente dos factos, baseada na recolha de evidências, dos resultados obtidos	Sim
													Submissão do processo de análise/verificação a pelo menos dois níveis de validação	Sim

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
Verificações de Gestão	Verificações no Local												Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim
		Violação do dever de imparcialidade, de isenção	2	1	2	Fraco	CD			UCI			Trabalho de campo realizado por equipas e não por técnico individual	Sim
													Círculo e instrumentos de trabalho definidos no Manual Procedimentos, atualizado anualmente	Sim
													Atividade sujeita a auditorias regulares por entidades externas	Sim
													Planear as ações de modo exaustivo e rigoroso, no sentido de definir o seu âmbito e identificar as situações com maior materialidade, relevância ou risco	Sim
													Análise objetiva e independente dos factos, baseada na recolha de evidências, dos resultados obtidos	Sim
													Submissão do processo de análise/verificação a pelo menos dois níveis de validação	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim
		Conflito de interesses	2	1	2	Fraco	CD			UCI			Trabalho de campo realizado por equipas e não por técnico individual	Sim
													Círculo e instrumentos de trabalho definidos no Guia de Procedimentos, atualizado anualmente	Sim
													Atividade sujeita a auditorias regulares por entidades externas	Sim
													Planear as ações de modo exaustivo e rigoroso, no sentido de definir o seu âmbito e identificar as situações com maior materialidade, relevância ou risco	Sim
													Análise objetiva e independente dos factos, baseada na recolha de evidências, dos resultados obtidos	Sim
													Submissão do processo de análise/verificação a pelo menos dois níveis de validação	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim
Separação de funções nas situações em que a AG delega a execução das tarefas em OI	Supervisão dos OI relativamente às competências delegadas	Aprovação indevida de candidaturas e de despesas relativas às operações	2	1	2	Fraco	CD			UCI	UO's		Assinatura dos contratos de delegação de competências da AG nos OI	Sim
													Divulgação junto dos OI dos Manuais de Procedimentos da AG e do Beneficiário	Sim
													Mecanismos de acompanhamento dos OI, assegurados pelas Unidades Operacionais responsáveis e pela Unidade de Controlo Interno	Em curso
													Validação do trabalho técnico por diferentes níveis hierárquicos	Sim
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim
		Ausência de um plano formal anual de compras	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Incorreções na avaliação inicial da	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
Contratação Pública	Aquisição de bens e serviços pela AG	necessidade de aquisição	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAI	UCI	UO's	UA	Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Insuficiente justificação do tipo de procedimento adotado quando restritivo da concorrência	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAI	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Autorização de despesa acima dos limites autorizados	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAI	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Falta de transparência nos procedimentos aquisitivos e acompanhamento dos contratos	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAI	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Inexistência ou deficiente aplicação de penalizações por incumprimento parcial ou total de contratos verificado pelo departamento requisitante	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAI	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
Contratação Pública	Aquisição de bens e serviços pela AG	Pagamentos efetuados sem confirmação de que os bens/serviços/empreitadas foram efetivamente prestados e de acordo com as condições contratadas	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAI	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
Contratação Pública	Aquisição de bens e serviços pela AG												Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Diminuta frequência do controlo dos procedimentos no âmbito de deslocação e estadas	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Existência de situações de conluio entre os concorrentes e trabalhadores	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Existência de favoritismo injustificado, risco de parcialidade/favorecimento quer na análise técnica efetuada, quer na escolha da entidade adjudicada	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Existência de conflitos de interesses que ponham em causa a transparência dos procedimentos de Contratação Pública	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
Publicidade e Comunicação	Seminários, artigos, publicações	Difusão de resultados / conclusões, a reportar, condicionada(s) a um resultado pré-definido	1	2	2	Fraco	CD	UCSI					AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim
	No âmbito da Assistência	Gestão orçamental fraudulenta em benefício de terceiros	2	2	4	Moderado	CD				UO's*	UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
Gestão de Recursos Financeiros	Assistência Técnica	Falhas na verificação de todos os procedimentos técnicos, administrativos e contabilísticos de acordo com princípios de boa gestão e com as disposições legais aplicáveis e apresentação de falhas no Sistema de Controlo Interno	2	2	4	Moderado	CD				UO's*	UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim
	Gestão orçamental	Utilização indevida do cartão de crédito do serviço	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim
	Gestão do Fundo de Maneio	Gestão orçamental fraudulenta em benefício de terceiros	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim
Gestão de Recursos Financeiros	Gestão do Fundo de Maneio	Falhas na verificação de todos os procedimentos técnicos, administrativos e contabilísticos de acordo com princípios de boa gestão e com as disposições legais aplicáveis e apresentação de falhas no Sistema de Controlo Interno	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim
		Utilização indevida do cartão de crédito do serviço	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim
	Gestão orçamental fraudulenta em benefício de terceiros	Gestão orçamental fraudulenta em benefício de terceiros	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim
	Falhas na verificação de todos os procedimentos técnicos, administrativos e	Falhas na verificação de todos os procedimentos técnicos, administrativos e											Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
	Gestão do Cartão de Crédito	contabilísticos de acordo com princípios de boa gestão e com as disposições legais aplicáveis e apresentação de falhas no Sistema de Controlo Interno	2	2	4	Moderado	CD					UA	Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim
		Utilização indevida do cartão de crédito do serviço	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim
													Segregação de funções	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim
													Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim
Gestão de Recursos Patrimoniais	Gestão de bens materiais, designadamente do economato e armazéns de materiais e equipamentos	Desvio de bens	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Definição e normalização de procedimentos	Sim
		Utilização de recursos públicos no exercício da atividade privada	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Inventário de bens e equipamentos	Sim
													Plano de validação de mapas de controlo interno - mapa de controlo de economato	Sim
	Gestão da frota automóvel	Utilização indevida do veículo do serviço para trajetos que não são deslocações em serviço	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Definição e normalização de procedimentos	Sim
													Plano de validação de mapas de controlo interno - mapa de controlo de viagens	Sim
													Definição objetiva dos critérios de avaliação, de modo a simplificar a fundamentação das decisões de contratação e aprovação prévia dos mesmos	Sim
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim
Gestão de Recursos Humanos	Recrutamento	Potencial discricionariedade nos critérios de recrutamento	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Rotatividade dos elementos que compõem os júris de concurso	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
													Definição dos objetivos em alinhamento com o QUAR e com o Plano de Atividades da Unidade em que o trabalhador se integra	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
	Avaliação de desempenho de trabalhadores	Potencial discricionariedade no processo de avaliação dos colaboradores (ex fixação de objetivos)	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Criação, uniformização e implementação de procedimentos e garantir o acompanhamento e supervisão de cada atividade pelos respetivos dirigentes intermédios	Sim
		Ausência de mecanismos explícitos que identifiquem e impeçam a ocorrência de conflitos de interesses	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA		Sim
	Controlo de assiduidade	Arbitrariedades do superior hierárquico na justificação	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Apresentação de requerimento/autorização para acumulação de funções nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
	Acumulação de funções	Conflito de interesses	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Apresentação de requerimento/autorização para acumulação de funções nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Exercício de atividades não autorizadas	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Apresentação de requerimento/autorização para acumulação de funções nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Exercício da atividade privada durante o horário de trabalho	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Apresentação de requerimento/autorização para acumulação de funções nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
	Formação profissional	Contratação arbitrária de entidades de formação visando favorecimento económico	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim
	Proteção de dados	Alteração de dados profissionais individuais visando favorecimento pessoal e emissão de declarações contendo informação fraudulenta	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Risco de quebra dos deveres funcionais e valores, tais como independência, rigor, isenção, integridade, responsabilidade, transparência, objetividade, imparcialidade e confidencialidade	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim
													Divulgação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Sim
													Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
	Todas as atividades	Discrecionalidade na avaliação dos processos, das reclamações e denúncias e adoção de critérios de avaliação distintos para situações semelhantes	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim
													Divulgação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Sim
													Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso
		Ocorrência de pressões no sentido de obter determinada decisão nos pareceres sobre os processos, reclamações ou denúncias	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim
													Divulgação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Sim
													Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso
		Transmissão ou uso indevido de informação confidencial	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim
													Divulgação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Sim
													Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso
Tratamento e acompanhamento de denúncias e irregularidades	Tratamento de Denúncias	Análise insuficiente dos factos denunciados	2	2	4	Moderado	CD			UCI			Registo das denúncias	Sim
													Abertura e seguimento de processo de denúncia a acompanhamento por diferentes níveis de validação	Sim
													Integração na amostra de risco a integrar o PAVL sempre que aplicável	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Ausência de resposta ou resposta inatempada ao denunciante	2	2	4	Moderado	CD			UCI			Registo das denúncias	Sim
													Abertura e seguimento de processo de denúncia a acompanhamento por diferentes níveis de validação	Sim
													Integração na amostra de risco a integrar o PAVL sempre que aplicável	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
		Conflitos de interesse dos colaboradores com responsabilidades no encaminhamento/tratamento das denúncias e nas verificações administrativas	2	2	4	Moderado	CD			UCI			Registo das denúncias	Sim
													Abertura e seguimento de processo de denúncia a acompanhamento por diferentes níveis de validação	Sim
													Integração na amostra de risco a integrar o PAVL sempre que aplicável	Sim
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim
	Acompanhamento de irregularidades	Insuficiente acompanhamento dos resultados das verificações de gestão concretamente nas situações em é identificada a necessidade de proceder a correções financeiras	2	1	2	Fraco	CD			UCI	UO's/OI		Registo das recomendações, decorrentes das verificações no local e auditoras em módulo específico, e respetivo acompanhamento	Sim
													Recolha de evidências de implementação das recomendações	Sim
													Criação de fichas de irregularidade	Sim
Segurança da Informação	Administração e gestão de sistemas	Vulnerabilidades dos sistemas a intrusões que ponham em causa a disponibilidade dos mesmos ou a confidencialidade/integridade da informação	2	2	4	Moderado	CD					UA	Política de Segurança da Informação e proteção de dados	Sim
													Procedimentos técnicos e organizativos de segurança da informação e do ciberespaço	Sim
													Ações de sensibilização sobre segurança informática, cibersegurança e reconhecimento de riscos	Em curso
		Gestão dos acessos informáticos, particularmente quanto à garantia de confidencialidade de passwords e acessos a sistemas com informações com carater reservado	2	2	4	Moderado	CD	UCSI				UA	Política de Segurança da Informação e proteção de dados	Sim
													Procedimentos técnicos e organizativos de segurança da informação e do ciberespaço	Sim
													Ações de sensibilização sobre segurança informática, cibersegurança e reconhecimento de riscos	Em curso

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	Implement.
Sistema de Controlo Interno	Todas as atividades	Ausência de especificações técnicas do sistema de controlo interno	1	2	2	Fraco	CD	UCSI		UCI		UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim
		Insuficiente definição de responsabilidades funcionais pelas diferentes tarefas, fluxos dos processos, centros de responsabilidade, conferências e controlos	1	2	2	Fraco	CD	UCSI		UCI		UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Slm
		Arquivo em local pouco reservado e débil controlo de acesso aos documentos	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim
		Divulgação e utilização de informação privilegiada e confidencial, para favorecimento próprio ou de terceiros	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim
Sistema de Informação	Todas as atividades	Não atualização de dados e falhas no registo da informação, não garantindo a fiabilidade dos mesmos nem a qualidade da informação prestada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Informação organizada em bases de dados, plataformas e visualizadores para utilização interna e externa	Em curso
		Informação dispersa e desintegrada pode afetar a qualidade e fiabilidade na informação prestada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Criação de um repositório digital de documentação interno (ex pasta partilhada/intranet) do Departamento	Em curso
		Informação pertinente não informatizada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Informação organizada em bases de dados, plataformas e visualizadores para utilização interna e externa	Em curso
Legenda														
UO's	Unidade Operacional 1, 2, 3, 4 e Unidade Operacional Encerramento POSEUR *UO's com funções no âmbito das ATs	CD	Comissão Diretiva			UO's	Unidades Operacionais							
*		UCSI	Unid. Coordenação e Sitema de Inf.			UA	Unidade de Administração							
		UAJ	Unidade apoio jurídico			UO's/OI	Unidades Operacionais + Organismo Intermédio							
		UCI	Unidade de controlo Interno											

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	2024	2023	Observações
Gestão geral	Todas as atividades	Insuficiente cultura de ética e de responsabilidade, conducente ao risco de quebra dos deveres funcionais e dos valores éticos	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
													Divulgação do PPR nos termos do RGPC	Sim	Sim	PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44287/anexo-6-pgrcic_pacs_vf.pdf 1º Relatório de Avaliação Anual do PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44572/1%C2%BA-relat%C3%B3rio-anual-de-avalia%C3%A7%C3%A3o-do-ppr.pdf
		Tratamento discriminatório ou falta de isenção na tomada de decisão	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
Seleção de Operações	Seleção e Análise de Candidaturas	Aplicação dos critérios de avaliação condicionada a um resultado pré-definido	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Existência de conflitos de interesses que ponham em causa a transparência da análise	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Existência de situações de conluio entre os concorrentes e trabalhadores	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
	Verificações Administrativas	Incumprimento dos Procedimentos	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Manuais de Procedimentos Internos	Sim	Sim e em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Checklist e evidências de todas as verificações	Sim	Sim e em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Violação do Dever de Zelo	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Manuais de Procedimentos Internos	Sim	Sim e em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Checklist e evidências de todas as verificações	Sim	Sim e em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Pagamentos efetuados sem confirmação de que os bens/serviços/empreitadas foram efetivamente prestados e de acordo com as condições contratadas	2	1	2	Fraco	CD				UO's/OI		Manuais de Procedimentos Internos	Sim	Sim e em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Checklist e evidências de todas as verificações	Sim	Sim e em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024

Tabela de Riscos e Medidas de Prevenção (evolução face a 2023) Anexo 1B_Rel PPR25_ev

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas					Medidas Preventivas	2024	2023	Observações
Verificações de Gestão	Análise de Contratação Pública	Insuficiente justificação do tipo de procedimento adotado quando restritivo da concorrência	2	1	2	Fraco	CD	UAJ				A avaliação do cumprimento dos procedimentos de contratação pública é feita no âmbito das verificações de gestão mediante a aplicação da checklist "Contratação pública"	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Registo documental	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Monitorização Interna de processos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Atuação submetida ao princípio da legalidade e dever de atos administrativos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Procedimentos definidos na descrição do Sistema de Gestão e Controlo e Manual de Procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Autorização de despesa acima dos limites autorizados	2	1	2	Fraco	CD	UAJ				A avaliação do cumprimento dos procedimentos de contratação pública é feita no âmbito das verificações de gestão mediante a aplicação da checklist "Contratação pública"	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Registo documental	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Monitorização Interna de processos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Atuação submetida ao princípio da legalidade e dever de atos administrativos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Procedimentos definidos na descrição do Sistema de Gestão e Controlo e Manual de Procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Falta de transparência nos procedimentos aquisitivos e acompanhamento dos contratos	2	1	2	Fraco	CD	UAJ				A avaliação do cumprimento dos procedimentos de contratação pública é feita no âmbito das verificações de gestão mediante a aplicação da checklist "Contratação pública"	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Registo documental	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Monitorização Interna de processos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Atuação submetida ao princípio da legalidade e dever de atos administrativos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Procedimentos definidos na descrição do Sistema de Gestão e Controlo e Manual de Procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Não aferição de eventuais factos que consubstanciem responsabilidade	2	1	2	Fraco	CD	UCI				Trabalho de campo realizado por equipas e não por técnico individual	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Circuito e instrumentos de trabalho definidos no Manual Procedimentos, atualizado anualmente	Sim	Sim e em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Atividade sujeita a auditorias regulares por entidades externas	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Planear as ações de modo exaustivo e rigoroso, no sentido de definir o seu âmbito e identificar as situações com maior materialidade, relevância ou risco	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Análise objetiva e independente dos factos, baseada na recolha de evidências, dos resultados obtidos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Submissão do processo de análise/verificação a pelo menos dois níveis de validação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
												AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Falha na recolha de evidências, incluindo a omissão de diligências necessárias, que fundamentem apropriadamente as avaliações e análises efetuadas comprometendo os resultados das mesmas	2	1	2	Fraco	CD	UCI				Trabalho de campo realizado por equipas e não por técnico individual	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Circuito e instrumentos de trabalho definidos no Manual Procedimentos, atualizado anualmente	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Atividade sujeita a auditorias regulares por entidades externas	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Planear as ações de modo exaustivo e rigoroso, no sentido de definir o seu âmbito e identificar as situações com maior materialidade, relevância ou risco	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Análise objetiva e independente dos factos, baseada na recolha de evidências, dos resultados obtidos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
												Submissão do processo de análise/verificação a pelo menos dois níveis de validação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas					Medidas Preventivas		2024	2023	Observações	
Verificações de Gestão	Verificações no Local											Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf		
												AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
		Violação do dever de imparcialidade, de isenção	2	1	2	Fraco	CD			UCI		Trabalho de campo realizado por equipas e não por técnico individual	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Circuito e instrumentos de trabalho definidos no Manual Procedimentos, atualizado anualmente	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Atividade sujeita a auditorias regulares por entidades externas	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Planear as ações de modo exaustivo e rigoroso, no sentido de definir o seu âmbito e identificar as situações com maior materialidade, relevância ou risco	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Análise objetiva e independente dos factos, baseada na recolha de evidências, dos resultados obtidos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Submissão do processo de análise/verificação a pelo menos dois níveis de validação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf		
												AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
		Conflito de interesses	2	1	2	Fraco	CD			UCI		Trabalho de campo realizado por equipas e não por técnico individual	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Circuito e instrumentos de trabalho definidos no Guia de Procedimentos, atualizado anualmente	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Atividade sujeita a auditorias regulares por entidades externas	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Planear as ações de modo exaustivo e rigoroso, no sentido de definir o seu âmbito e identificar as situações com maior materialidade, relevância ou risco	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Análise objetiva e independente dos factos, baseada na recolha de evidências, dos resultados obtidos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Submissão do processo de análise/verificação a pelo menos dois níveis de validação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf		
												AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
Separação de funções nas situações em que a AG delega a execução das tarefas em OI	Supervisão dos OI relativamente às competências delegadas	Aprovação indevida de candidaturas e de despesas relativas às operações	2	1	2	Fraco	CD			UCI	UO's	Assinatura dos contratos de delegação de competências da AG nos OI	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Divulgação junto dos OI dos Manuais de Procedimentos da AG e do Beneficiário	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Mecanismos de acompanhamento dos OI, assegurados pelas Unidades Operacionais responsáveis e pela Unidade de Controlo Interno	Em curso	Em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												Validação do trabalho técnico por diferentes níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
												AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024		
Contratação Pública	Aquisição de bens	Ausência de um plano formal anual de compras	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf	
		Incorreções na avaliação inicial da necessidade de aquisição	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf	

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas					Medidas Preventivas		2024	2023	Observações
Contratação Pública	e serviços pela AG	Insuficiente justificação do tipo de procedimento adotado quando restritivo da concorrência	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Autorização de despesa acima dos limites autorizados	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Falta de transparência nos procedimentos aquisitivos e acompanhamento dos contratos	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
	Inexistência ou deficiente aplicação de penalizações por incumprimento parcial ou total de contratos verificado pelo departamento requisitante	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
												Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
												Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
												Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
												Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf	
	Aquisição de bens e serviços pela AG	Pagamentos efetuados sem confirmação de que os bens/serviços/empreitadas foram efetivamente prestados e de acordo com as condições contratadas	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
Diminuta frequência do controlo dos procedimentos no âmbito de deslocação e		2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
												Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	
												Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024	

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas					Medidas Preventivas		2024	2023	Observações
Contratação Pública	Aquisição de bens e serviços pela AG	estadas											Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Existência de situações de conluio entre os concorrentes e trabalhadores	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Existência de favoritismo injustificado, risco de parcialidade/favorecimento quer na análise técnica efetuada, quer na escolha da entidade adjudicada	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Existência de conflitos de interesses que ponham em causa a transparência dos procedimentos de Contratação Pública	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Alocação de Recursos Humanos com formação adequada	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos para assegurar o controlo da qualidade, a regularidade, a legalidade, e a adequabilidade das decisões e da sua fundamentação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
Publicidade e Comunicação	Seminários, artigos, publicações	Difusão de resultados / conclusões, a reportar, condicionada(s) a um resultado pré-definido	1	2	2	Fraco	CD	UCSI					AG está a sujeita a auditorias de operações e de sistemas por parte dos organismos competentes (IGF; AD&C; CE; TC; TCE)	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
Gestão de Recursos Financeiros	No âmbito da Assistência Técnica	Gestão orçamental fraudulenta em benefício de terceiros	2	2	4	Moderado	CD				UO's*	UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Falhas na verificação de todos os procedimentos técnicos, administrativos e contabilísticos de acordo com princípios de boa gestão e com as disposições legais aplicáveis e apresentação de falhas no Sistema de Controlo Interno	2	2	4	Moderado	CD				UO's*	UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	2024	2023	Observações
	Gestão orçamental	Utilização indevida do cartão de crédito do serviço	2	2	4	Moderado	CD					UA	Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
	Gestão do Fundo de Maneio	Gestão orçamental fraudulenta em benefício de terceiros	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
	Gestão de Recursos Financeiros	Falhas na verificação de todos os procedimentos técnicos, administrativos e contabilísticos de acordo com princípios de boa gestão e com as disposições legais aplicáveis e apresentação de falhas no Sistema de Controlo Interno	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Utilização indevida do cartão de crédito do serviço	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Gestões orçamental fraudulenta em benefício de terceiros	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Falhas na verificação de todos os procedimentos técnicos, administrativos e contabilísticos de acordo com princípios de boa gestão e com as disposições legais aplicáveis e apresentação de falhas no Sistema de Controlo Interno	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Utilização indevida do cartão de crédito do serviço	2	2	4	Moderado	CD					UA	Implementação de um sistema de controlo de gestão financeira que assegure a qualidade no processo planeamento da gestão e execução do Orçamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Segregação de funções	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Interligação e a interoperabilidade entre Sistemas de Informação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024

Tabela de Riscos e Medidas de Prevenção (evolução face a 2023) Anexo 1B_Rel PPR25_ev

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	2024	2023	Observações
													Validação dos registos dos pagamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
Gestão de Recursos Patrimoniais	Gestão de bens materiais, designadamente do economato e armazéns de materiais e equipamentos	Desvio de bens	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Inventário de bens e equipamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Plano de validação de mapas de controlo interno - mapa de controlo de economato	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Utilização de recursos públicos no exercício da atividade privada	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Inventário de bens e equipamentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Plano de validação de mapas de controlo interno - mapa de controlo de economato	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
	Gestão da frota automóvel	Utilização indevida do veículo do serviço para trajetos que não são deslocações em serviço	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Definição e normalização de procedimentos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Plano de validação de mapas de controlo interno - mapa de controlo de viagens	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
Gestão de Recursos Humanos	Recrutamento	Potencial discricionariedade nos critérios de recrutamento	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Definição objetiva dos critérios de avaliação, de modo a simplificar a fundamentação das decisões de contratação e aprovação prévia dos mesmos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Submissão do processo decisório a um mínimo de dois níveis hierárquicos	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Rotatividade dos elementos que compõem os júris de concurso	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
	Avaliação de desempenho de trabalhadores	Potencial discricionariedade no processo de avaliação dos colaboradores (ex fixação de objetivos)	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Definição dos objetivos em alinhamento com o QUAR e com o Plano de Atividades da Unidade em que o trabalhador se integra	Sim	Não	QUAR https://sustentavel2030.gov.pt/media/45001/quar_pa-2024_sustentavel2030.pdf Plano de Atividades 2024 https://sustentavel2030.gov.pt/media/44999/plano-atividades_2024_sustentavel_vfinal.pdf
		Ausência de mecanismos explícitos que identifiquem e impeçam a ocorrência de conflitos de interesses	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
	Controlo de assiduidade	Arbitrariedades do superior hierárquico na justificação	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Criação, uniformização e implementação de procedimentos e garantir o acompanhamento e supervisão de cada atividade pelos respetivos dirigentes intermédios	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
	Acumulação de funções	Conflito de interesses	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Apresentação de requerimento/autorização para acumulação de funções nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Exercício de atividades não autorizadas	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Apresentação de requerimento/autorização para acumulação de funções nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Exercício da atividade privada durante o horário de trabalho	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Apresentação de requerimento/autorização para acumulação de funções nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
	Formação profissional	Contratação arbitrária de entidades de formação visando favorecimento económico	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Avaliação dos candidatos e elaboração da proposta de adjudicação realizada por um júri (nomeado e composto por elementos do Programa e elementos da SG do MAAC e submetida a aprovação final por parte da SG do MAAC	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
	Proteção de dados	Alteração de dados profissionais individuais visando favorecimento pessoal e emissão de declarações contendo informação fraudulenta	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
		Risco de quebra dos deveres funcionais e valores, tais como independência, rigor, isenção, integridade, responsabilidade, transparência, objetividade, imparcialidade e confidencialidade	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
													Divulgação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Sim	Sim	PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44287/anexo-6-pgrcic_pacs_vf.pdf 1º Relatório de Avaliação Anual do PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44572/1%C2%BA-relat%C3%B3rio-anual-de-avalia%C3%A7%C3%A3o-do-ppr.pdf
													Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso	Parcial	Ação de capacitação em Corrupção e Fraude promovida pela Academia dos Fundos; em preparação ações de sensibilização e de formação específica no âmbito da ENAC/ ENAF
													Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44287/anexo-6-pgrcic_pacs_vf.pdf 1º Relatório de Avaliação Anual do PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44572/1%C2%BA-relat%C3%B3rio-anual-de-avalia%C3%A7%C3%A3o-do-ppr.pdf

Tabela de Riscos e Medidas de Prevenção (evolução face a 2023) Anexo 1B_Rel PPR25_ev

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	2024	2023	Observações
	Todas as atividades	Discricionariedade na avaliação dos processos, das reclamações e denúncias e adoção de critérios de avaliação distintos para situações semelhantes	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Sim	Sim	PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44287/anexo-6-pgrcic_pacs_vf.pdf 1º Relatório de Avaliação Anual do PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44572/1%C2%BA-relat%C3%B3rio-anual-de-avalia%C3%A7%C3%A3o-do-ppr.pdf
													Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso	Parcial	Ação de capacitação em Corrupção e Fraude promovida pela Academia dos Fundos; em preparação ações de sensibilização e de formação específica no âmbito da ENAC/ ENAF
		Ocorrência de pressões no sentido de obter determinada decisão nos pareceres sobre os processos, reclamações ou denúncias	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
													Divulgação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Sim	Sim	PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44287/anexo-6-pgrcic_pacs_vf.pdf 1º Relatório de Avaliação Anual do PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44572/1%C2%BA-relat%C3%B3rio-anual-de-avalia%C3%A7%C3%A3o-do-ppr.pdf
													Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso	Parcial	Ação de capacitação em Corrupção e Fraude promovida pela Academia dos Fundos; em preparação ações de sensibilização e de formação específica no âmbito da ENAC/ ENAF
		Transmissão ou uso indevido de informação confidencial	2	2	4	Moderado	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's	UA	Divulgação e aplicação do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
													Divulgação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Sim	Sim	PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44287/anexo-6-pgrcic_pacs_vf.pdf 1º Relatório de Avaliação Anual do PPR https://sustentavel2030.gov.pt/media/44572/1%C2%BA-relat%C3%B3rio-anual-de-avalia%C3%A7%C3%A3o-do-ppr.pdf
													Promover ação de formação na área da prevenção de riscos de fraude e corrupção	Em curso	Parcial	Ação de capacitação em Corrupção e Fraude promovida pela Academia dos Fundos; em preparação ações de sensibilização e de formação específica no âmbito da ENAC/ ENAF
		Tratamento de Denúncias	Análise insuficiente dos factos denunciados	2	4	Moderado	CD			UCI			Registo das denúncias	Sim	Sim	https://sustentavel2030.formext.maistransparente.com/
													Abertura e seguimento de processo de denúncia a acompanhamento por diferentes níveis de validação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Integração na amostra de risco a integrar o PAVL sempre que aplicável	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
			Ausência de resposta ou resposta inatempada ao denunciante	2	4	Moderado	CD			UCI			Registo das denúncias	Sim	Sim	https://sustentavel2030.formext.maistransparente.com/
													Abertura e seguimento de processo de denúncia a acompanhamento por diferentes níveis de validação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Integração na amostra de risco a integrar o PAVL sempre que aplicável	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
			Conflitos de interesse dos colaboradores com responsabilidades no encaminhamento/tratamento das denúncias e nas verificações administrativas	2	4	Moderado	CD			UCI			Registo das denúncias	Sim	Sim	https://sustentavel2030.formext.maistransparente.com/
													Abertura e seguimento de processo de denúncia a acompanhamento por diferentes níveis de validação	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Integração na amostra de risco a integrar o PAVL sempre que aplicável	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Declaração de Inexistência de Conflito de Interesses nos termos do Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	https://sustentavel2030.gov.pt/media/44288/anexo-5-codigo-de-etica_sustent%C3%A1vel2030.pdf
	Acompanhamento de irregularidades	Insuficiente acompanhamento dos resultados das verificações de gestão concretamente nas situações em é identificada a necessidade de proceder a correções financeiras	2	1	2	Fraco	CD			UCI	UO's/OI		Registo das recomendações, decorrentes das verificações no local e auditoras em módulo específico, e respetivo acompanhamento	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Recolha de evidências de implementação das recomendações	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Criação de fichas de irregularidade	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Vulnerabilidades dos sistemas a intrusões que ponham em causa a disponibilidade dos	2	2	4	Moderado	CD					IIA	Política de Segurança da Informação e proteção de dados	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Procedimentos técnicos e organizativos de segurança da informação e do ciberespaço	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024

Áreas	Atividades	Situações de Risco Identificadas	Probabili. Ocorrência	Impacto Previsível	Quantific. risco	Qualifi. do risco	Áreas orgânicas						Medidas Preventivas	2024	2023	Observações
Segurança da Informação	Administração e gestão de sistemas	mesmos ou a confidencialidade/integridade da informação	2	2	4	Moderado	CD						Ações de sensibilização sobre segurança informática, cibersegurança e reconhecimento de riscos	Em curso	Parcial	Ação de capacitação em Corrupção e Fraude promovida pela Academia dos Fundos; em preparação ações de sensibilização e de formação específica no âmbito da ENAC/ ENAF
		Gestão dos acessos informáticos, particularmente quanto à garantia de confidencialidade de passwords e acessos a sistemas com informações com carater reservado	2	2	4	Moderado	CD	UCSI				UA	Política de Segurança da Informação e proteção de dados	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Procedimentos técnicos e organizativos de segurança da informação e do ciberespaço	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
													Ações de sensibilização sobre segurança informática, cibersegurança e reconhecimento de riscos	Em curso	Parcial	Ação de capacitação em Corrupção e Fraude promovida pela Academia dos Fundos; em preparação ações de sensibilização e de formação específica no âmbito da ENAC/ ENAF
Sistema de Controlo Interno	Todas as atividades	Ausência de especificações técnicas do sistema de controlo interno	1	2	2	Fraco	CD	UCSI		UCI		UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim	Sim	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Insuficiente definição de responsabilidades funcionais pelas diferentes tarefas, fluxos dos processos, centros de responsabilidade, conferências e controlos	1	2	2	Fraco	CD	UCSI		UCI		UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim	Parcial	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Arquivo em local pouco reservado e débil controlo de acesso aos documentos	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim	Parcial	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Divulgação e utilização de informação privilegiada e confidencial, para favorecimento próprio ou de terceiros	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Elaboração, aprovação e divulgação de Manuais de Procedimentos, transversais aos Departamentos com evidente necessidade de utilização dos mesmos, alinhados com os normativos em vigor e fomentar a sua revisão sempre que tal se afigure necessário	Sim	Parcial	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
Sistema de Informação	Todas as atividades	Não atualização de dados e falhas no registo da informação, não garantindo a fiabilidade dos mesmos nem a qualidade da informação prestada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Informação organizada em bases de dados, plataformas e visualizadores para utilização interna e externa	Em curso	Em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Informação dispersa e desintegrada pode afetar a qualidade e fiabilidade na informação prestada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Criação de um repositório digital de documentação interno (ex pasta partilhada/intranet) do Departamento	Em curso	Em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024
		Informação pertinente não informatizada	1	2	2	Fraco	CD	UCSI	UAJ	UCI	UO's/OI	UA	Informação organizada em bases de dados, plataformas e visualizadores para utilização interna e externa	Em curso	Em curso	SGC definido e em implementação Atualização DSGC 2024

Legenda					
UO's	Unidade Operacional 1, 2, 3, 4 e Unidade Operacional Encerramento POSEUR	CD	Comissão Diretiva	UO's	Unidades Operacionais
*		UCSI	Unid. Coordenação e Sitema de Inf.	UA	Unidade de Administração
		UAJ	Unidade apoio jurídico	UO's/OI	Unidades Operacionais + Organismo Intermédio
		UCI	Unidade de controlo Interno		