



SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E DOS ASSUNTOS CULTURAIS
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO E DA ADMINISTRAÇÃO EDUCATIVA

**ESCOLA BÁSICA INTEGRADA
FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND**



RELATÓRIO DO PLANO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

Ano civil de 2023

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Índice

INTRODUÇÃO	2
Quadros Identificativos de Corrupção e Infrações Conexas	11
CONCLUSÃO.....	20

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

INTRODUÇÃO

Na sequência da Recomendação n.º1/2009 de 1 de julho do Conselho de Prevenção da Corrupção, a Escola Básica Integrada Francisco Ferreira Drummond (EBIFFD) apresentou o seu Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPRCIC) para o ano de 2023.

O presente relatório descreve a monitorização do PPRCIC implementado na EBIFFD, no que respeita à atividade realizada em 2023.

Consciente de que a corrupção constitui um importante obstáculo ao habitual funcionamento das instituições, independentemente da sua natureza ou sector de atividade, com a divulgação do supracitado plano pretendeu-se:

- Melhorar a qualidade e eficácia dos sistemas de controlo interno existentes, que constituem uma componente fundamental da gestão do risco;
- Promover uma cultura de isenção, legalidade, clareza e transparência nos procedimentos;
- Promover uma cultura organizacional de responsabilização, nomeadamente através da adoção de códigos de conduta com responsabilização ética de todos;
- Sensibilizar os funcionários para temática da prevenção da corrupção e infrações conexas apesar da complexidade do tema.

O presente relatório espelha o acompanhamento levado a cabo da implementação do citado plano, pelo Conselho Executivo da EBIFFD, que monitorizou o cumprimento das medidas adotadas no sentido de prevenir os referidos comportamentos de corrupção ou geradores de riscos conexos. Do trabalho desenvolvido resultou a elaboração dos quadros seguidamente apresentados. Os quadros descrevem as principais atividades desenvolvidas pela EBIFFD, discriminadas por áreas, identificam-se os riscos potenciais de correções e de infrações conexas, a classificação do risco e as medidas adotadas para a prevenção da sua ocorrência. No final de cada área encontra-se o registo do estado de implementação das medidas da referida área.

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Quadros Identificativos de Corrupção e Infrações Conexas

Área	Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Pessoal	Atendimento	Violação dos princípios gerais da atividade administrativa; Parcialidade, falta de isenção; Tratamento diferenciado.	Fraco	Ampla divulgação dos princípios gerais da atividade administrativa; Disponibilização a todos os funcionários do código de procedimento administrativo.
	Recrutamento por procedimento concursal: - Pessoal não docente - Pessoal docente	Favorecimento de candidato; Abuso de poder; Intervenção no processo em situação de impedimento; Corrupção passiva para ato ilícito; Tráfico de Influência.	Fraco	Cumprimento na íntegra das disposições constantes dos diplomas legais aplicáveis e dos regulamentos para celebração de contratos de trabalho, tanto do pessoal docente, como do pessoal não docente, e tendo em conta as regras de transparência constitucionalmente consagrada; Nomeação de júris diferenciados para concursos (PND); Verificação de impedimentos.
	Procedimento preparatório para comparticipação da ADSE	Sonegação de documentos que possam levar ao não pagamento de quantias devidas	Fraco	Verificação, num período aleatório, de todo o processo; Rotatividade de funções.
	Deslocação em serviço público	Deslocação em serviço público sem prévia autorização.	Fraco	Implementação de medidas de prevenção de corrupção e infrações conexas, designadamente segregação de funções e rotatividade.

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Área	Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Pessoal	Análise da assiduidade: justificação de faltas, licenças sem vencimento, férias e listas de antiguidade	Considerar uma falta como justificada / injustificada indevidamente; Considerar indevidamente que se encontram cumpridos os requisitos para autorização da licença; Atribuição de dias de férias em número superior ao que o funcionário tem direito; Favorecimento do trabalhador; Tráfego de influência, abuso de poder, corrupção passiva para ato ilícito; Peculato.	Fraco	Mecanismo de controlo, a vários níveis; Segregação de funções; Estabelecer diferentes níveis de avaliação e decisão.
	Exercício de atividade em acumulação de funções	Incompatibilidade; Acumulação de funções sem prévia autorização.	Fraco	Ampla divulgação do regime de acumulações.
	Mobilidade	Favorecimento dos candidatos; Abuso de poder; Corrupção passiva para ato ilícito; Tráfego de influência, Intervenção em processo em situação de impedimento.	Fraco	Maior divulgação das regras existentes.

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Área	Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Pessoal	Atribuição de horas extraordinárias	Considerar indevidamente que se encontram cumpridos os requisitos; Corrupção passiva para ato ilícito; Concussão.	Fraco	Estabelecer diferentes níveis de avaliação e decisão.
	Avaliação de desempenho	Favorecimento / Não favorecimento do trabalho; Tráfego de influência; Abuso de poder.	Fraco	Sensibilização de todos os trabalhadores da Unidade Orgânica, relativamente ao processo de avaliação.
	Processos individuais	Favorecimento / Não favorecimento do trabalho; Tráfego de influência; Abuso de poder.	Fraco	Reforço das medidas de prevenção, nomeadamente verificação aleatória e mensal dos processos, segregação de funções e rotatividade.
	Processos técnicos	Favorecimento/Não favorecimento do trabalho; Tráfego de influência; Abuso de poder.	Fraco	Mecanismos de controlo, a vários níveis, com segregação de funções, com diferentes níveis de avaliação e decisão para elaboração e implementação de normas técnicas para uniformização de procedimentos.
	Processos de aposentação	Favorecimento/Não favorecimento do trabalho; Tráfego de influência, Abuso de poder.	Fraco	Mecanismos de controlo, a vários níveis, com segregação de funções, com diferentes níveis de avaliação e decisão.
	Certificação de tempo de serviço	Favorecimento / Não favorecimento do trabalhador; Abuso de Poder; Tráfego de influência.	Fraco	Maior divulgação das regras existentes.
	Ponto de situação da execução das medidas: Todas as medidas preventivas foram colocadas em prática e todo o trabalho desenvolvido foi supervisionado pelo Conselho Executivo, não tendo existido situações de corrupção.			

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Área	Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Alunos	Processos de equivalência de habilitações	Falsificação ou contrafação de documento; Corrupção passiva para ato ilícito; Abuso de poder;	Fraco	Previsão de regras sobre o processo de emissão de declarações e certidões, incluindo a verificação aleatória das declarações / certidões emitidas por um funcionário diferente daquele que as emitiu.
	Emissão de Declarações ou certidões.	Falsificação de declarações ou certidões por funcionário (conteúdo falso ou alterado) a pedido ou em troca de bens Falsificação ou contrafação de documento	Fraco	Previsão de regras sobre o processo de emissão de declarações/certidões, incluindo a verificação aleatória das declarações/certidões emitidas por um funcionário diferente daquele que as emitiu e a junção, aquando da assinatura, do suporte da informação Promoção de verificações aleatórias, por amostragem, a um mínimo de certidões emitidas em cada ano letivo
	Ponto de situação da execução das medidas: Todas as medidas preventivas foram colocadas em prática e todo o trabalho desenvolvido foi supervisionado pelo Conselho Executivo, não tendo existido situações de corrupção.			

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Área	Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Financeira	Elaboração e execução do orçamento e do Plano Anual de Atividades	Deficiente controlo dos compromissos assumidos e das dotações orçamentais disponíveis.	Fraco	Informação integrada dos procedimentos das normas de controlo interno.
	Processamento / liquidação pagamento de despesas	Realização e pagamentos antes da respetiva despesa ter sido autorizada; Pagamento de despesas em duplicado; Falta de imparcialidade; Favorecimento de credores; Desvio de dinheiro; Lapsos; Pagamentos indevidos de encargos.	Fraco	Controlo, prévio ao pagamento, dos requisitos dos documentos de despesa apresentados; Maior responsabilização pelo cumprimento das normas financeiras; Conferência periódica.
	Assunção despesa	Assunção de despesas sem prévio cabimento na respetiva dotação orçamental.	Fraco	Sensibilização para as normas de controlo interno;
	Existências	Furtos; Ofertas não autorizadas; Peculato; Abuso de poder.	Fraco	Revisão de procedimentos, visando o reforço de medidas de prevenção da corrupção e infrações conexas (segregação e rotação de funções); Conferências físicas periódicas; Auditoria a promover, num período aleatório, no sentido de verificação do cumprimento dos procedimentos e regras específicas.
	Ponto de situação da execução das medidas: Todas as medidas preventivas foram colocadas em prática e todo o trabalho desenvolvido foi supervisionado pelo Conselho Executivo, não tendo existido situações de corrupção.			

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Área	Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Tesouraria	Conferência de valores.	Entrega de valores não coincidentes com somatório de recibos; Corrupção passiva para acto ilícito; Peculato; Peculato de uso; Abuso de poder.	Fraco	Conferência diária dos valores recebidos, com folhas de caixa discriminativas/ recibos do <i>Kiosk</i> 1 e 2, pelo responsável da Tesouraria.
	Processamento de vencimentos, descontos e abonos de pessoal	Lançamentos e pagamentos indevidos; Pagamentos fora de prazo.	Fraco	Conferência periódica do cumprimento da legalidade.
	Ponto de situação da execução das medidas: Todas as medidas preventivas foram colocadas em prática e todo o trabalho desenvolvido foi supervisionado pelo Conselho Executivo, não tendo existido situações de corrupção.			

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Área	Principais Atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Contratação Pública	Verificação de material aquando da sua receção.	Desvio ou não fiscalização da quantidade e qualidade de mercadorias e géneros alimentares; Retenção de material para uso próprio do trabalhador; Entrega, pelos fornecedores, de quantidades de material inferiores às contratadas; Abuso de poder; Corrupção passiva para ato ilícito; Tráfico de Influência.	Fraco	Promoção de ações de fiscalização por ano; conferencia do cumprimento das normas de controlo interno que estabelece o modo de proceder na receção de bens e serviços bem como a aplicação dos deméritos em caso de existência de incumprimentos no fornecimento ou defeitos na instalação ou execução; Conferências físicas periódicas.
	Planeamento da Contratação	A inexistência, ou existências deficientes, de um sistema estruturado de avaliação das necessidades pode implicar um risco de tráfego de influências e de favorecimento; O tratamento deficiente das estimativas de custos poderá potenciar a existência de corrupção por ato lícito ou ilícito; A inexistência, ou existência deficiente de estudos adequados poderá ocasionar tráfego de influências e favorecimento.	Fraco	Implementação de um sistema estruturado de avaliação de necessidades.
	Recrutamento/ Contrato por tempo indeterminado	Favorecimento do candidato; Abuso de poder; Tráfico de influência; Intervenção em processo em situação de impedimento.	Médio	Nomeação de júris diferenciados para cada concurso.
	Contratos públicos / Ajuste direto	Favorecimento Violação dos princípios gerais de contratação Abuso de poder	Médio	Nomeação de júris diferenciados para cada concurso

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

	Ponto de situação da execução das medidas: Todas as medidas preventivas foram colocadas em prática e todo o trabalho desenvolvido foi supervisionado pelo Conselho Executivo, não tendo existido situações de corrupção.
--	--

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ESCOLA BÁSICA INTEGRADA FRANCISCO FERREIRA DRUMMOND

Área	Principais atividades	Riscos potenciais de correções e de infrações conexas	Classificação de risco	Medidas preventivas
Património	Abates	Abate de bens que continuam no ativo; Abates sem autorização; Abates sem autorização do órgão competente; Utilização indevida, para fins privados, de bens abatidos documentalmente no período até à sua eliminação física.	Fraco	Normas de controlo interno.
	Transferências de bens	Movimentações sem autorização do órgão competente; Desaparecimento do bem; Peculato; Abuso de poder.	Fraco	Cumprimento das normas existentes; Revisão dos procedimentos; Conferências físicas periódicas de verificação de localização e estado dos bens; Auditoria a promover, num período aleatório, no sentido de verificação do cumprimento dos procedimentos.
	Cedências	Cedências sem autorização do órgão competente; Desaparecimento do bem; Peculato Peculato de uso Abuso de poder	Fraco	
	Ponto de situação da execução das medidas: Todas as medidas preventivas foram colocadas em prática e todo o trabalho desenvolvido foi supervisionado pelo Conselho Executivo, não tendo existido situações de corrupção.			

CONCLUSÃO

Da análise antes efetuada resultam as seguintes conclusões:

- ✓ Durante o ano de 2023, não se verificou a ocorrência de qualquer facto que indicie a prática de corrupção ou indicie a ocorrência de outro risco conexo por parte dos colaboradores desta Unidade Orgânica;
- ✓ No referido período, foi manifesto o envolvimento de todos os colaboradores da Escola no robustecimento de práticas de prevenção da corrupção, o que se traduz na implementação de diversas medidas de controlo interno e de reporte de informação conducentes a imprimir transparência reforçada à atuação de toda a Escola no seu conjunto.