

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS

**RELATÓRIO DE
EXECUÇÃO ANUAL
2024**

Aprovado em Reunião de
Câmara de 23.04.2025

Índice

ENQUADRAMENTO.....	2
IMPLEMENTAÇÃO E METODOLOGIA.....	3
Monitorização da implementação das medidas identificadas.....	4
APROVAÇÃO E PUBLICITAÇÃO.....	5
ANÁLISE DA EXECUÇÃO	6
EXECUÇÃO DO PLANO	8

ENQUADRAMENTO

O Plano de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas da Câmara Municipal de Matosinhos, elaborado em 2009, foi revisto e aprovado em Assembleia Municipal a 8 de junho de 2022 e a sua execução é sujeita a controlo interno e externo.

De acordo com o disposto no Decreto-Lei n.º 109-E/2021 as entidades devem proceder à elaboração de dois relatórios de avaliação de execução: um intercalar, relativamente às situações identificadas de risco elevado ou máximo; e outro anual, contendo a quantificação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas de todos os riscos, bem como a previsão da sua plena implementação.

Foi determinada ainda uma nova Estratégia Nacional Anticorrupção para o período 2025-2028 após a avaliação dos resultados da estratégia de 2020-2024 assentes em 4 pilares: Prevenção, Punição Efetiva, Celeridade Processual e Proteção do Setor Público.

A prevenção, deteção e sanção de atos de corrupção e infrações conexas, cometidos contra ou através de uma entidade, impôs a que as entidades públicas devam elaborar o seu Programa de Cumprimento Normativo, que deve incluir:

Programa Normativo

Plano de Prevenção de Riscos

Código de Conduta e Ética

Canal de Denúncias

Responsável pelo Cumprimento Normativo

Programa de formação

A Câmara Municipal de Matosinhos apresenta o relatório da avaliação anual, respeitante à execução das medidas de mitigação dos riscos identificados no plano elaborado e aprovado a 8 de junho de 2022, elaborado com base na monitorização e relato dos gestores de risco de cada unidade orgânica.

A elaboração e monitorização do Plano de Prevenção de Riscos abrange não só os riscos de corrupção e infrações conexas impostos pelo normativo legal, como também os riscos de gestão, por se considerar que a sua identificação e monitorização promove a disseminação das boas práticas de gestão e governação.

A cada monitorização do plano, são revistas as redações, correções a pertinência da permanência do risco, a sua graduação e a execução e eficácia das medidas identificadas.

IMPLEMENTAÇÃO E METODOLOGIA

A metodologia de elaboração do Plano de Gestão de Riscos teve por base a Norma Europeia de Gestão de Riscos da FERMA (*Federation of European Risk Management Associations*). É pretendido que o plano esteja suportado num modelo dinâmico de avaliação e gestão dos riscos de toda a organização, que permita garantir a coerência da abordagem na identificação, classificação, graduação, identificação das medidas de tratamento do risco, implementação, responsabilização, monitorização e reporte.

Os gestores de risco elaboraram o relatório de avaliação anual, com base na análise do estado de implementação das medidas corretivas ou preventivas e da sua eficácia na diminuição do nível de risco. O relato reporta a dezembro de 2024.

O grau de risco resulta da conjugação de dois critérios (probabilidade de ocorrência e grau de consequência), de acordo com a seguinte tabela:

GC \ PO	GC		
	Alta	Média	Baixa
Alta	Muito Elevado	Elevado	Médio
Média	Elevado	Médio	Baixo
Baixa	Médio	Baixo	Muito Baixo

Monitorização da implementação das medidas identificadas

A monitorização das medidas efetuada pelos gestores de risco e validadas pelos superiores hierárquicos permite classificar o estado de execução de implementação das mesmas, conforme o esquema abaixo apresentado:

Medida implementada	A medida foi executada
Medida parcialmente implementada	A medida foi implementada, de forma parcial, o que significa que está em tratamento
Medida não implementada	A medida não foi implementada, independentemente de o prazo ainda não ter sido ultrapassado.
Não Aplicável	Medida mal identificada ou desadequada ao risco e medida associada a risco eliminado

APROVAÇÃO E PUBLICITAÇÃO

Os relatórios de execução do plano são submetidos à Câmara Municipal para aprovação e à Assembleia Municipal. É apresentada informação sobre o relatório de execução do plano, nos termos do disposto na alínea c) do n.º2 do artigo 25.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro.

Conforme previsto pelo Decreto-Lei n.º 109-E/2021, a Câmara Municipal de Matosinhos remete o relatório para as seguintes entidades:

- MENAC – Mecanismo Nacional de Anti- Corrupção;
- Inspeção-geral de finanças;
- Ministério da Coesão Territorial.

O relatório de execução é, também, objeto de divulgação junto de a todos/as os/as trabalhadores/as e demais colaboradores/as, através de correio eletrónico, e de publicitação no sítio oficial do Município de Matosinhos.

Com a entrada em funcionamento da Plataforma RGPC, disponibilizada pelo MENAC a 25 de novembro de 2024, a CMM procedeu ao registo da entidade, preencheu os formulários exigidos e anexou todos os documentos integrantes do cumprimento normativo.

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

Em 2024 foi dada resposta ao previsto no Programa de Cumprimento Normativo, nomeadamente a execução e relato do Plano de Prevenção de Riscos, Transparência Municipal, disseminação das regras de conduta e ética (em acordo com o Código de Conduta e Ética), gestão do Canal de Denúncias e conceção de programa de formação, estando já a decorrer as respetivas ações nas matérias relacionadas com atos de corrupção e infrações conexas, prevendo-se a sua conclusão até ao final do ano de 2025. As ações abrangem os/as eleitos/as, dirigentes e todos/as os/as trabalhadores/as do município.

Plano de Prevenção de riscos	Código de Ética e Conduta	Canal de Denúncias	Programa de Formação
•Elaborado em 2009 •Revisto Aprovado em 2022 •Relatórios de execução out 2022, abril 2023, out de 2023, abril de 2024 e out de 2024 •Revisão prevista - junho 2025	•Revisto e aprovado em 2022 •Revisão prevista para junho de 2025	•Disponível no site da autarquia desde 2022	•Concebido plano de formação em 2024 •Em curso as ações de formação

O/A responsável pelo cumprimento normativo assegura a conformidade e aplicação do Programa do Cumprimento Normativo.

O Município de Matosinhos adotou o modelo de declaração de inexistência de conflito de interesses nos processos de contratação pública, concessão de subsídios, subvenções ou benefícios, licenciamentos urbanísticos, ambientais, comerciais e sancionatórios tendo, para esse efeito, disponibilizado uma declaração no sistema de gestão documental interno obtendo-se, simultaneamente, a agilização de todo o processo e a garantia do cumprimento das orientações emanadas. Adicionalmente, foi elaborado um guia prático, disponibilizado a todos/as os/as trabalhadores/as, sobre a subscrição da declaração da inexistência de conflitos de interesses e que elenca todas as situações em que o/a trabalhador/a se deve abster ou escusar de participar em procedimentos administrativos ou atos de direito público ou privado por se encontrar em situação de potencial conflito de interesses.

Ainda na vertente do combate à corrupção, e para clarificação dos procedimentos em matéria de submissão de denúncias, foi elaborado um manual explicativo, divulgado internamente e disponibilizado no site da autarquia, no qual estão explanados conceitos referentes aos crimes de corrupção e infrações conexas, divulgadas as garantias oferecidas ao denunciante, o que pode ser denunciado nos canais de denúncia, os meios disponíveis pela CMM para denunciar e os procedimentos instituídos para o tratamento de denúncias. Ao nível dos documentos que servem de alicerce no combate a comportamentos desviantes e/ou inadequados, está prevista

a revisão do Código de Conduta e Ética até junho de 2025 e da Norma de Controlo Interno até setembro de 2025.

Na vertente da transparência municipal foi assegurado o cumprimento do plano de comunicação referente à informação relevante para os/as cidadãos/ãs, não só para dar cumprimento às disposições legais, mas para dar cumprimento a um desiderato da CMM de garantir aos/às munícipes, de forma ágil e simples e com imparcialidade, a informação inteligível e rigorosa sobre a organização e a gestão autárquica. Desta forma é promovida a confiança dos/as munícipes e procede-se à sua capacitação para participar ativamente nas políticas autárquicas.

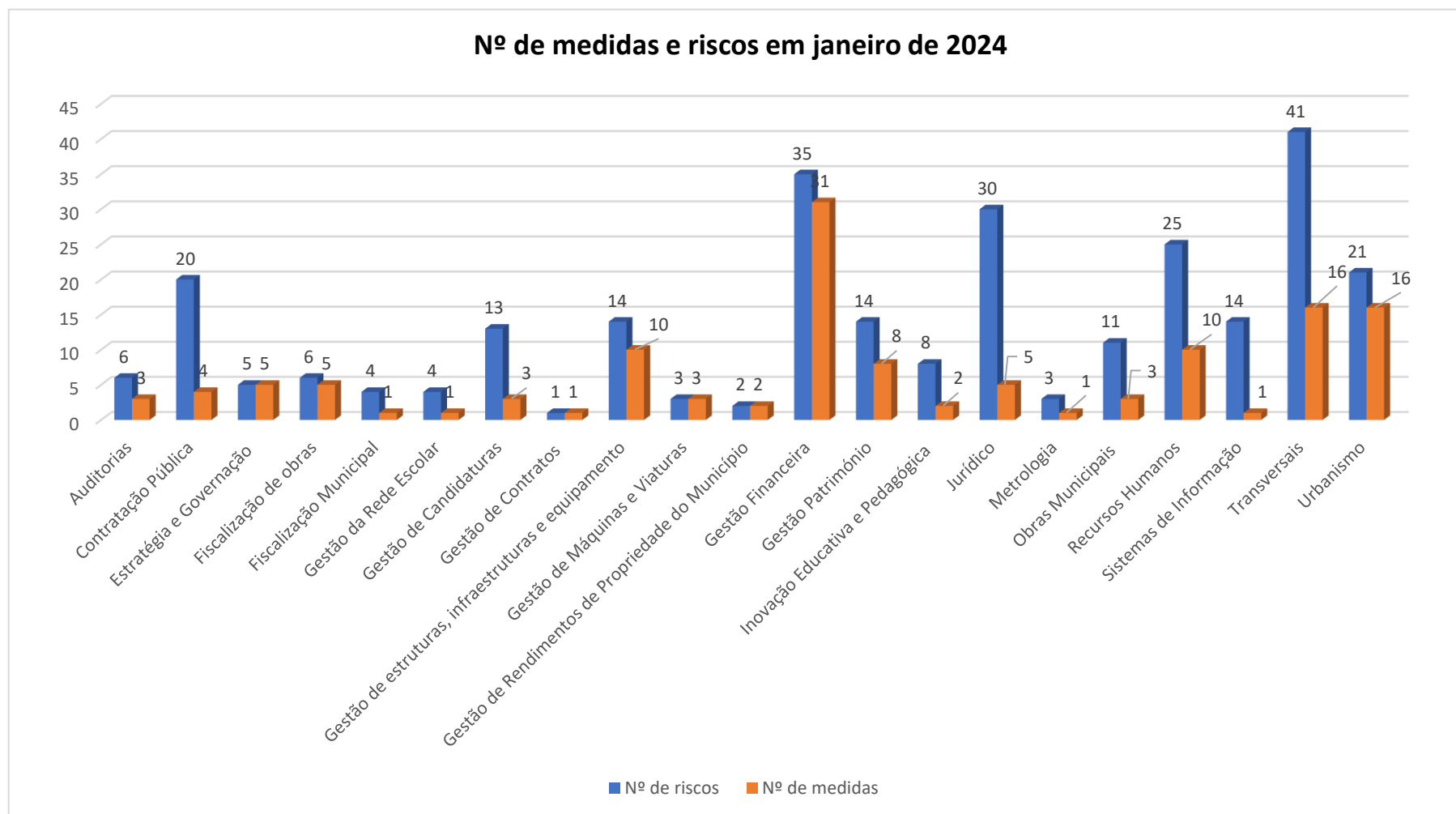
Esta visão da Administração, comunicada e adotada por toda a estrutura da CMM, tem garantido a melhoria contínua do Índice de Transparência Municipal e o 1.º lugar no Ranking da Transparência -DYNTRA 2024. A CMM destaca-se, entre as demais, na avaliação dinâmica e transparente dos 139 indicadores que abrangem as diferentes áreas das Câmaras Municipais, sendo elas: Organização Municipal; Participação e Colaboração Cidadã; Transparência Económico-Financeira; Contratação Pública; Urbanismo; e Obras Públicas.

Sendo desígnio da Administração manter um sistema de gestão integrado que permita uma governação e gestão apoiada em informação estruturada, de qualidade, quantificada e monitorizada, em 2024 foi alargado o Sistema de Gestão da Qualidade da autarquia a todas as funções e competências da Câmara de Matosinhos, cumpridas e realizadas pelas suas unidades orgânicas, tendo sido obtida a certificação no âmbito da gestão autárquica. Mantém-se o objetivo de dar seguimento ao processo de melhoria contínua, suportado na análise e reflexão das áreas mais críticas do sistema que impactam nos resultados das estratégias e objetivos da Administração e na satisfação dos/as munícipes. Deste processo, resulta a definição de práticas e procedimentos normalizados, monitorizados e mensurados que permitem robustecer todo o sistema de controlo interno. É ainda no mesmo seguimento que o município tem desenvolvido trabalho em diversas áreas na adoção do modelo *Kaizen*, tendo como principal finalidade a eliminação de procedimentos redundantes ou que não criem valor acrescentado. Este modelo tem contribuído para a definição de metodologias e levantamento de indicadores estratégicos e operacionais. Foram abrangidas as áreas da gestão de equipamentos, estruturas e infraestruturas, e está em curso na área da contratação pública e urbanismo.

Todos estes sistemas potenciam a definição e uniformização dos procedimentos, identificação de melhorias e disseminação de boas práticas, a maximização da gestão de recursos e a medição e análise do trabalho desenvolvido, o que permite tomada de decisão informada e suportada em evidências. Ao robustecer o sistema documental apoiado em procedimentos escritos e definição de tarefas, contribui-se para a disseminação de uma cultura organizacional assente nos valores e princípios éticos da entidade.

EXECUÇÃO DO PLANO

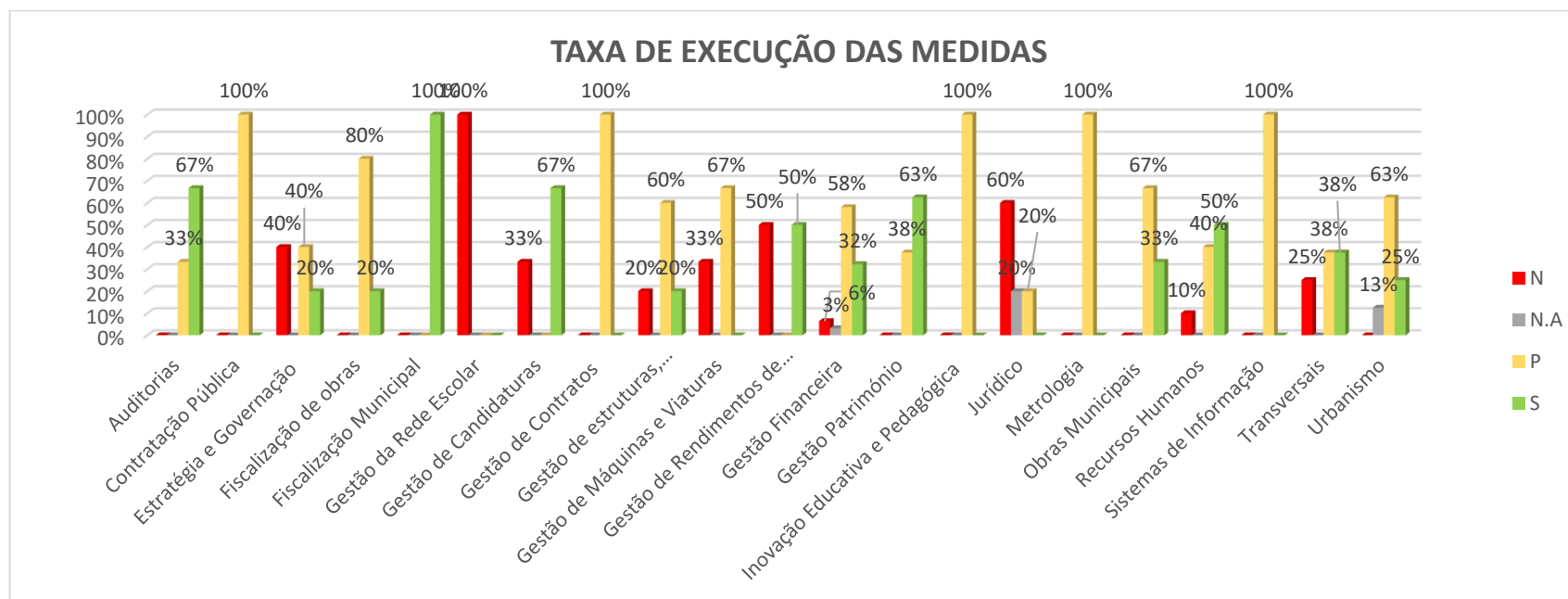
1. N.º Total de Riscos/Medidas Identificados por Áreas de Atividade em janeiro de 2024



À data de janeiro de 2024, o Plano de Prevenção de Corrupção em vigor no Município de Matosinhos, após revisão e relato anual com reporte a 31 de dezembro de 2023, contabilizava tal como refletido no gráfico acima, 280 riscos e 131 medidas corretivas e/ou preventivas, identificados pelos gestores de risco e distribuídos pelas áreas de atividade municipal.

2. Execução das medidas corretivas/preventivas

Os gestores de riscos monitorizaram a implementação das medidas corretivas e/ou preventivas para mitigar a ocorrência dos riscos e, em sede de relatório anual, comunicaram o estado de implementação das medidas independentemente de, à data, ter sido, ou não, ultrapassado o prazo de execução indicado no plano aprovado. A nível global, verifica-se que 31% das medidas estão executadas, 52% das medidas estão parcialmente executadas e 14% não foram executadas e 3% não tiveram aplicabilidade*. Apresenta-se gráfico representativo das taxas de execução das medidas por área de intervenção.



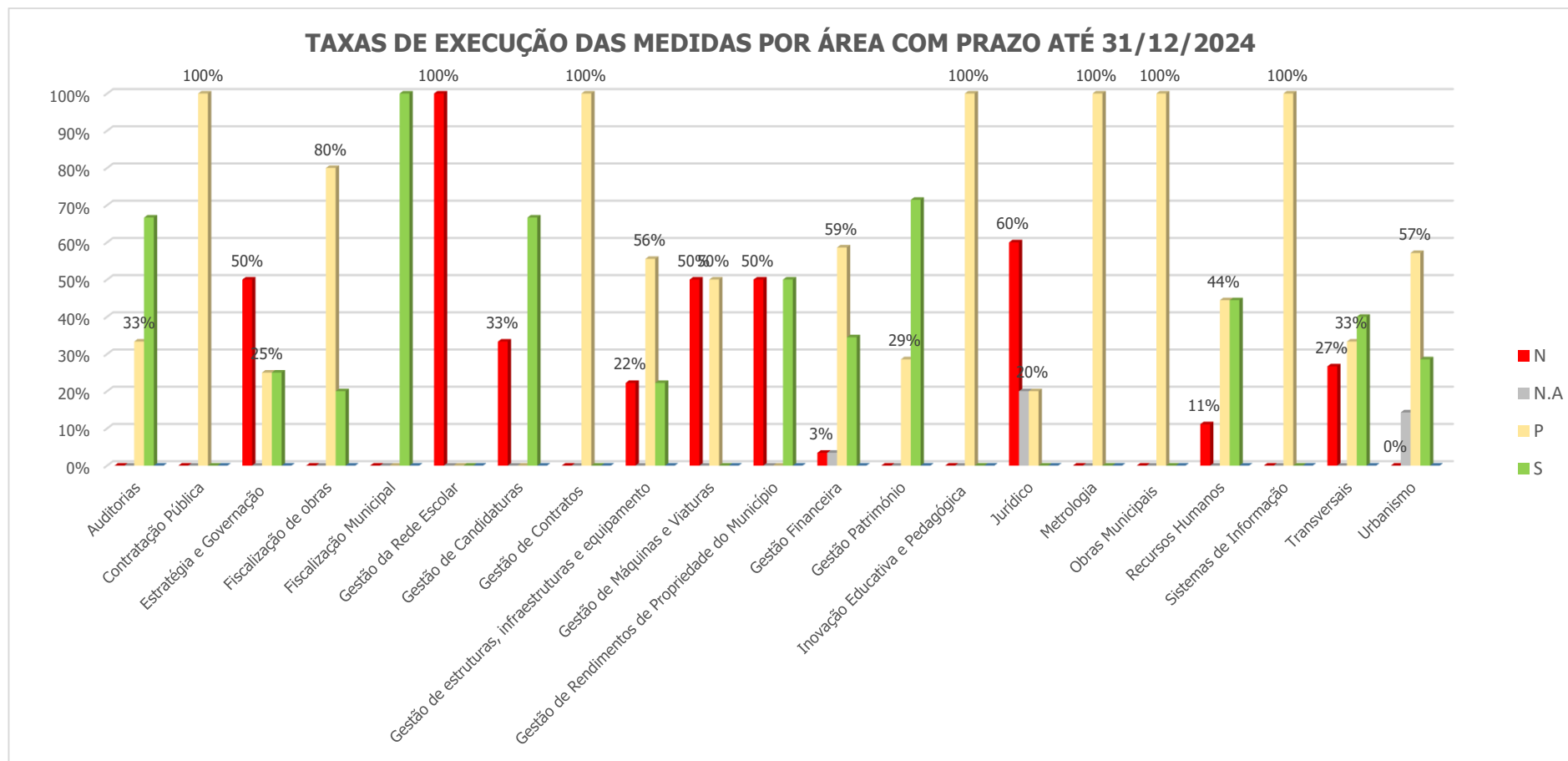
*Medida mal identificada ou desadequada ao risco e medida associada a risco eliminado

Apresenta-se tabela com o número absoluto de medidas por área e respetiva execução:

ÁREAS	EXECUÇÃO DAS MEDIDAS				TOTAL
	N	N.A(*)	P	S	
Auditorias			1	2	3
Contratação Pública			4		4
Estratégia e Governação	2		2	1	5
Fiscalização de obras			4	1	5
Fiscalização Municipal				1	1
Gestão da Rede Escolar	1				1
Gestão de Candidaturas	1			2	3
Gestão de Contratos			1		1
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	2		6	2	10
Gestão de Máquinas e Viaturas	1		2		3
Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	1			1	2
Gestão Financeira	2	1	18	10	31
Gestão Património			3	5	8
Inovação Educativa e Pedagógica			2		2
Jurídico	3	1	1		5
Metrologia			1		1
Obras Municipais			2	1	3
Recursos Humanos	1		4	5	10
Sistemas de Informação			1		1
Transversais	4		6	6	16
Urbanismo		2	10	4	16
TOTAL	18	4	68	41	131

2.1 Estado da implementação das medidas, que concorrem para a taxa de execução anual do plano (data de execução até 31/12/2024):

Relativamente às medidas com prazo de execução até 31/12/2024, verifica-se que 33% das medidas estão executadas, 50% das medidas estão parcialmente executadas, 14% não foram executadas e 3% não tiveram aplicabilidade*. Apresenta-se gráfico representativo das taxas de execução das medidas por área de intervenção.



*Medida mal identificada ou desadequada ao risco e medida associada a risco eliminado

ÁREAS	EXECUÇÃO DAS MEDIDAS				TOTAL
	N	N.A(*)	P	S	
Auditorias			1	2	3
Contratação Pública			4		4
Estratégia e Governação	2		1	1	4
Fiscalização de obras			4	1	5
Fiscalização Municipal				1	1
Gestão da Rede Escolar	1				1
Gestão de Candidaturas	1			2	3
Gestão de Contratos			1		1
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	2		5	2	9
Gestão de Máquinas e Viaturas	1		1		2
Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	1			1	2
Gestão Financeira	1	1	17	10	29
Gestão Património			2	5	7
Inovação Educativa e Pedagógica			1		1
Jurídico	3	1	1		5
Metrologia			1		1
Obras Municipais			2		2
Recursos Humanos	1		4	4	9
Sistemas de Informação			1		1
Transversais	4		5	6	15
Urbanismo		2	8	4	14
TOTAL	17	4	59	39	119

Destacam-se as seguintes medidas executadas

Contratação Pública

Ações de sensibilização a todos os intervenientes, sobre os procedimentos relativos ao processo aquisitivo

Estratégia e Governação

Conceção e implementação do modelo de gestão autárquica assente na identificação dos macroprocessos e rede de processos, o que potenciou o conhecimento das áreas mais expostas aos riscos de gestão e a identificação das medidas corretivas e de melhoria

Alargamento do âmbito da certificação pela ISO 9001:2015 à Gestão Autárquica, de forma otimizar a estrutura da rede de processos

Fiscalização de Obras

Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados

Fiscalização Municipal

Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados

Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento

Externalização da manutenção preventiva e inspeções para os equipamentos desportivos e de recreio

Gestão dos contratos de manutenção preventiva dos equipamentos desportivos e de recreio através de aplicação informática *Infraspeak*

Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município

Instituição da prática de envio à Divisão de Contabilidade, para reconhecimento contabilístico, dos valores não cobrados nos períodos de carência atribuídos aos operadores, no âmbito contratos de arrendamento que implicam obras de beneficiação por parte do arrendatário

Gestão Financeira

Ações de sensibilização aos gestores de contrato e aos gestores dos procedimentos de forma a garantir o cumprimento das obrigações em matéria de planeamento e execução orçamental

Ações de sensibilização relativamente ao disposto na Norma de Controlo Interno, aos trabalhadores afetos aos procedimentos de liquidação e cobrança das receitas municipais

Análise de permissões e restrições de acessos aos sistemas de registo de informação financeira, de forma a garantir o cumprimento do Regime Geral de Proteção de Dados, inviolabilidade e fiabilidade de informação e segregação de funções

Auditorias internas anuais aos procedimentos de tesouraria e contagem física das disponibilidades em caixa

Centralização da monitorização da liquidação e cobrança da receita na Divisão de Gestão Financeira

Gestão Património

Reforço da divulgação dos procedimentos relativos à boa gestão dos ativos móveis e sua salvaguarda

Inclusão nos contratos de arrendamento a aplicação de penalidades em caso de incumprimento

Revisão de procedimento afeto à celebração e gestão dos contratos de comodato e sua divulgação

Revisão do procedimento relativo às participações de sinistros, em parceria com o departamento de conservação e com o departamento jurídico

Obras Municipais

Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados

Recursos Humanos

Reforço da fiscalização na área de segurança e saúde no trabalho no sentido de averiguar a veracidade das participações, com suporte a externalização de serviços

Reforço das ações de fiscalização aos postos de trabalho para verificação do cumprimento das decisões da medicina no trabalho na aptidão dos trabalhadores

Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados

Transversais

Proteção de Dados

Revisitação aos contratos em subcontratação

Reavaliação dos DPIAS

Controlo de toda a informação que contém dados pessoais através de uma plataforma que regista o modo como a informação é recolhida e tratada pelos serviços

Reuniões de Câmara

Reforço da sensibilização feita aos dirigentes sobre a necessidade de analisar e validar a conformidade dos processos a agendar às reuniões de câmara

Declarações de conflitos de interesses

Declaração da existência/ inexistência de conflitos no âmbito do processo de atribuição de subsídios, gestão de candidaturas, licenciamentos urbanísticos, ambientais, comerciais e sancionatórios

Urbanismo

Formação aos colaboradores para dotá-los de novas competências, face à alteração da legislação que impacta nos processos de legalização e fiscalização urbanística

Formação adequada das matérias do Urbanismo aos colaboradores intervenientes na tramitação dos pedidos (Loja do Município)

Medidas não executadas

ÁREAS	JUSTIFICAÇÕES
Contratação Pública	
Implementação do processo avaliação de fornecedores de empreitadas	Não prioritária face ao grau de risco identificado
Estratégia e Governação	
Criação de equipa de trabalho para análise do relatório de avaliação da EFQM, elaboração do plano de desenvolvimento do projeto e sua implementação	Medida não prioritária e exiguidade de recursos
Gestão de Candidaturas	
Colocação nas cláusulas contratuais da existência de reembolso de verbas em caso de projetos financiados por fundos comunitários face a potenciais incumprimentos por parte dos adjudicatários	Medida em análise do enquadramento legal
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	
Aplicação informática para controlo e gestão de ferramentas em uso	A medida não foi implementada, no entanto, há um controlo apertado de entrada e saída de ferramentas em uso
Elaboração do cadastro dos edifícios escolares	Dependente da implementação do BIM
Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	
Definição de procedimentos de fiscalização para as obras realizadas pelos arrendatários nos contratos de arrendamento com períodos de carência atribuídos	Medida substituída pela identificada abaixo
Revisão dos procedimentos instituídos para a Divisão de Gestão Patrimonial espoletar junto dos serviços que realizam a fiscalização de obras a vistoria e a junção dos elementos comprovativos da realização das obras por parte do arrendatário	Medida nova
Gestão Financeira	
Alargamento da medida de associação de referência bancária para cobrança de receitas liquidadas	Dentro do prazo definido
Jurídico	
Elaboração e aprovação do Código regulamentar do Município de Matosinhos	Medida substituída pela identificada abaixo
Revisão de todos os Regulamentos da Câmara Municipal de Matosinhos	Medida nova
Implementação de nova funcionalidade na Plataforma informática GIC - alertas relativos aos prazos de prescrição	Dependente da disponibilidade da <i>Software House</i>
Sensibilização ao tema no projeto de elaboração de Código Regulamentar único	Medida Eliminada
Recursos Humanos	
Implementação de dashboards no Dundas BI com acesso aos eleitos locais permitindo análises comparativas e evolutivas em relação ao trabalho suplementar	Realização de acertos na aplicação da <i>Software House</i> para se poder avançar com a medida
Transversais	
Atribuição de Subsídios	

Alargamento, consolidação e divulgação dos procedimentos de atribuição de subsídios no âmbito do alargamento da certificação pela ISO 9001:2015	Necessidade de análise para adequação com as normas existentes e ou revisão das mesmas
Declaração de compromisso em que a entidade candidata declara que não submeteu nem submeterá o mesmo projeto a outras fontes de financiamento para o mesmo fim/ Incluir nos documentos instrutórios do processo de atribuição de subsídios	Medida complementar e consequente à anterior medida
Reuniões de Câmara	
Identificação e nomeação de um responsável em cada Unidade Orgânica que agende os assuntos remetidos às reuniões da Câmara e Assembleia Municipais, de modo a evitar atrasos e informação incorreta e/ou incompleta	Medida substituída pela identificada abaixo
Reforço da sensibilização feita aos dirigentes sobre a necessidade de analisar e validar a conformidade dos processos a agendar às reuniões de câmara	Medida nova executada

Destacam-se as seguintes medidas com execução parcial

ÁREAS	JUSTIFICAÇÃO EXECUÇÃO PARCIAL
Auditorias	
Criação de mecanismo de envio automático ao Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência das notificações de eventuais auditorias externas e dos relatórios preliminares e finais	Em fase de consolidação de procedimento
Contratação Pública	
Conceção e implementação de um manual de procedimentos	Processo iniciado e em fase de compatibilização com o desenho dos fluxos e formulários em gestão documental
Desenho de processos e procedimentos a integrar no Sistema de Gestão Documental	Atrasos por constrangimentos informáticos
Sensibilização para a implementação de acordos quadro para objetos de contrato recorrentes	Medida aplicada no Departamento de Conservação
Estratégia e Governação	
Aquisição e implementação de plataforma informática que integre os sistemas de gestão ISO e NP	Exiguidade de recursos
Fiscalização de obras	
Constituir equipa de gestão de garantias de obra	Foram contratados fiscais, que se encontram em fase de integração e acolhimento
Externalizar a fiscalização de obra	Em fase de concretização do procedimento - Acordo Quadro
Afetação de Recursos Humanos para a atividade de fiscalização de obras	Foram contratados fiscais, que se encontram em fase de integração e acolhimento
Gestão de Contratos	
Conceção e implementação de Manual do Gestor do Contrato e do Diretor Técnico de Fiscalização e formação	Manual já elaborado e em fase de compatibilização para integrar as diretrizes da nova plataforma de gestão de contratos
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	
Cadastro de mobiliário em plataforma informática <i>Infraspeak</i> com colocação de <i>tag</i> no mesmo	Exiguidade de Recursos
Elaboração de plano de despistagem através de sondagens ou outros métodos para mitigar o risco de erro na interpretação ou na informação de cadastro	Em curso a realização de cadastros sobre os ativos existentes, para gerar telas finais reais
Implementação de campanha de sensibilização e envolvimento - acidentes zero	O plano da campanha já está elaborado. O projeto irá ser implementado pelo técnico de saúde ambiental que se encontra em processo de contratação
Implementação de listas de verificação Gate Keeper para validação das condições de segurança para início da tarefa e responsabilização do trabalhador	Projeto em desenvolvimento

Implementação dos planos de manutenção preventiva dos edifícios municipais	Implementação em curso face à dimensão do projeto
Gestão de Máquinas e Viaturas	
Utilização da ferramenta informática a gestão da manutenção da frota	Encontram-se elaborados os planos e inseridos na plataforma informática “Infraspeak”
Implementação de uma nova aplicação para gestão de utilização de viaturas	Medida nova que se encontra em curso
Gestão Financeira	
Divulgação dos procedimentos administrativos inerentes ao processo de licenciamento	Estão em elaboração manuais de procedimentos por tipologia de receita
Implementação da emissão automática das certidões de dívida através da aplicação informática de execução fiscal para mitigar o risco de prescrição de pagamento	Em Publicidade e OVP as certidões são geradas manualmente. No entanto, é feito um controlo mensal das faturas a receber há mais de 30 dias e é enviada para cada dirigente essa informação, estando este procedimento a ter eficácia
Articular com a <i>software house</i> o plano de ação que assegure a interoperabilidade aplicacional das Aplicações	Dependente da <i>Software House</i>
Elaboração e divulgação do procedimento nos pedidos de isenção	Medida incluída no desenho da rede de processos – necessita medidas complementares
Execução do plano de auditorias internas a 4 anos que inclui auditorias a todos os postos de cobrança	Em curso e em conformidade com o plano aprovado
Implementação de arquivo digital	Medida dentro do prazo recalendarizado com áreas prioritárias concluídas
Gestão Patrimonial	
Digitalização dos processos de cadastro e das parcelas municipais, garantindo a sua georreferenciação	Medida em curso e dentro do prazo
Criação de uma equipa técnica multidisciplinar com a responsabilidade de verificar se os terrenos de domínio público e privado se encontram ocupados abusivamente ou devassados e promover a sua vedação sempre que possível bem assim como a sua identificação	Medida em curso e dentro do prazo
Revisão do Regulamento de Inventário e Cadastro do Património do Município de Matosinhos e reforço para o cumprimento das regras regulamentadas	Regulamento encontra-se em revisão
Jurídico	
Revisão do Código Regulamentar do Município de Matosinhos no âmbito da Atribuição de Subsídios	Em curso a revisão de todos os regulamentos
Metrologia	
Consolidação da implementação de software (GEFISEME) de gestão do serviço de metrologia com a possibilidade de emitir alertas relativamente à validade da verificação dos equipamentos dos agentes económicos, com a possibilidade de emitir referências multibanco para pagamento das respetivas taxas e a implementação de planeamento/agendamento dos serviços a executar em sincronização com o referido software.	Em curso a consolidação da implementação de software (GEFISEME) de gestão do serviço de metrologia

Obras Municipais	
Implementação do sistema BIM para o desenvolvimento de projetos	Em curso
Recursos Humanos	
Disponibilização da informação e acesso através do portal do colaborador - Desmaterialização dos processos individuais	A desmaterialização dos processos individuais encontra-se em curso
Sistemas de Informação	
Implementação da ISO 27001:2022 com vista à obtenção da certificação	Realizada 1ª fase da auditoria em janeiro de 2025, estando prevista a 2ª fase em junho
Gestão de Participações	
Elaboração, aprovação e implementação do processo de gestão das participações/Tipificação das participações por natureza de intervenção com identificação da equipa que está afeta àquela tipologia	Definida tipificação das participações no sistema de gestão documental
Regime Geral de Prevenção da Corrupção	
Reforço da comunicação dos canais existentes para reporte de denúncias que se enquadram na lei 93/2021	Disponibilizado no site da autarquia e internamente o manual explicativo para submissão das denúncias enquadradas na Lei 93/2021
Urbanismo	
Disponibilização de toda a informação/documentação digitalizada e georreferenciação de todos os processos, incluindo o passivo	Medida dentro do prazo estipulado – afetação de recursos para a execução da medida
Aquisição de equipamentos/serviços/recursos humanos para desmaterialização, arquivo e georreferenciação dos processos antigos que ainda não foram objeto desse tratamento	Digitalização dos processos antigos em curso
Implementação de sistema de decisão final subscrita por mais de um técnico	Insuficiente número de engenheiros o que condiciona a medida identificada
Introdução de fluxos para todos os tipos de pedidos em gestão documental	os recursos humanos adquiridos encontram-se em fase de formação/acolhimento à função
Introdução de fluxos para todos os tipos de pedidos em gestão documental	Os fluxos anteriormente previstos foram alvo de "novo enquadramento" face à alteração da legislação – em fase de inclusão dos novos fluxos no sistema documental
Reforço de Recursos Humanos com conhecimentos adequados	Os Recursos Humanos afetos encontram-se em fase de formação e acolhimento
Revisão de todos os regulamentos referentes à Urbanização	Em curso a revisão de todos os regulamentos

É de referir que a medida que prevê a implementação do Código de Conduta e Ética, concretizada através das ações de formação administradas aos eleitos, dirigentes e trabalhadores, concorre para a mitigação de 25 riscos cuja natureza é de corrupção ou infrações conexas. A medida está parcialmente implementada atendendo à necessidade de realizar sessões de esclarecimento e sensibilização que se encontram inscritas no programa de formação já a decorrer no âmbito da ética e integridade organizacional. Prevê-se a concretização da ação até fim de junho de 2025.

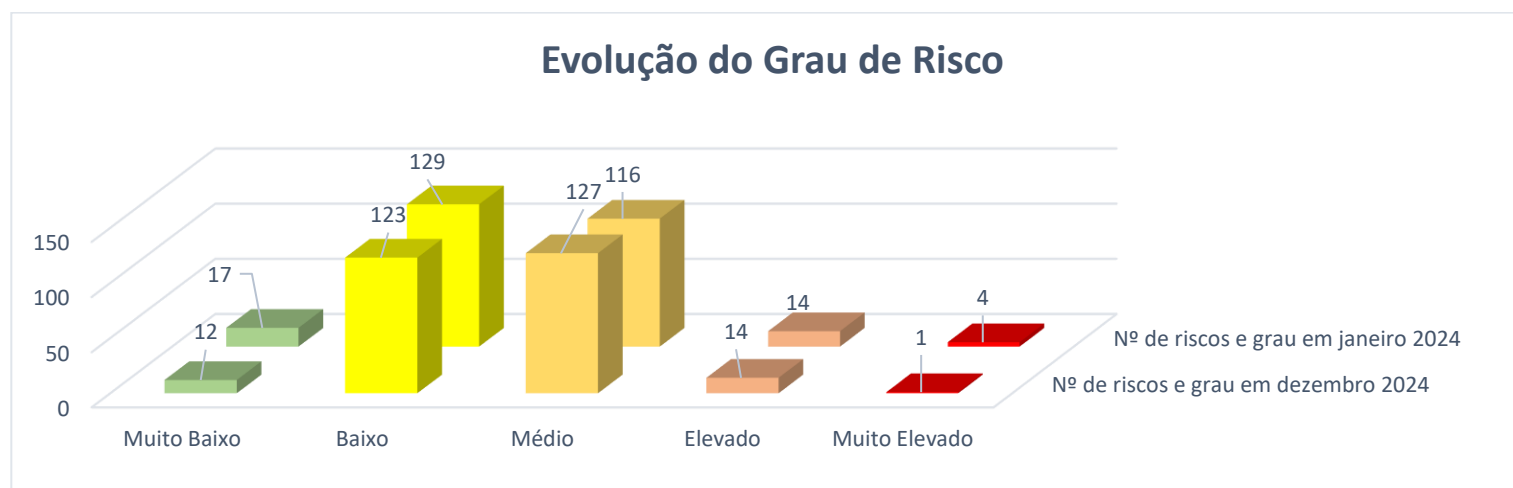
3. Evolução do grau de risco

O grau de risco foi reavaliado tendo em conta não só a eficácia das medidas implementadas, mas todos os fatores internos e externos que influenciam a probabilidade de ocorrência do risco bem como a sua consequência. De referir que foram objeto de adequação os graus de impactos de acordo com as diretrizes emanadas pelo Mecanismo Nacional Anticorrupção, o que explica o aumento dos riscos de grau médio.

3.1 Análise da evolução do grau de risco (2024versus 2023), face à da execução das medidas de tratamento para mitigação. Em síntese refere-se o seguinte:

- 17 riscos diminuíram o grau de risco;
- 233 riscos mantiveram o grau de risco;
- 27 aumentaram o grau de risco;
- 3 riscos foram eliminados;

Assim, dos 280 riscos objeto de análise e atendendo a que 3 foram eliminados, apresenta-se no gráfico abaixo, a evolução de 277 riscos.



Relação do grau de risco e execução das medidas corretivas/correção:

No ano de 2024, 250 riscos diminuíram ou mantiveram o grau de risco. Para a sua mitigação e/ou controlo, foram identificadas 120 medidas corretivas e/ou de correção. Destas, foram parcialmente ou totalmente executadas 102 medidas.

Em detalhe, destaca-se o seguinte:

- 134 riscos apresentam um grau de risco “baixo” ou “muito baixo”, o que significa que apresentam um nível de risco residual e aceite face às medidas aplicadas, necessitando apenas de monitorização;
- 105 riscos apresentam um grau de risco “médio”, dos quais 62 riscos têm um grau de consequência/ impacto “alto”, o que significa que a probabilidade de ocorrência já se encontra no seu nível mais baixo e só necessita de ser monitorizado. Os restantes 41 riscos, mantêm a probabilidade de ocorrência “média” e grau de consequência médio. Para a sua mitigação foram identificadas 37 medidas, das quais 5 não foram executadas, 18 encontram-se em curso e 12 foram executadas na sua totalidade;
- 10 riscos apresentam um grau de risco “elevado”, em resultado da manutenção de 9 riscos com este grau e um que diminuiu face à execução parcial da medida de mitigação na área da fiscalização de obras (execução de acordos quadro na fiscalização de obras).; Relativamente aos 9 riscos de grau elevado, estavam identificadas 10 medidas, das quais 1 medida não foi executada, 6 medidas foram parcialmente executadas e 3 medidas foram executadas na sua totalidade, mas cuja eficácia não foi possível aferir;
- 1 risco identificado na área da fiscalização de obras, apresenta o grau de risco “muito elevado”. Não obstante a medida de correção/corretiva ter sido executada (reforço de recursos humanos), ainda não foi possível aferir a sua eficácia, atendendo ao facto dos recursos humanos se encontrarem em fase de acolhimento.

Relativamente aos 27 riscos que no decurso do ano de 2024 aumentaram o grau de risco, foram identificadas para a sua mitigação 9 medidas corretivas e/ou de correção. Destas, foram parcialmente ou totalmente executadas 7 medidas. Apenas 2 medidas não foram executadas em riscos cujo grau aumentou devido à adequação do grau de consequência e não da probabilidade de ocorrência;

- 14 desses riscos foram objeto de adequação do grau de impacto face à consequência para a organização inerente à ocorrência desse risco, mantendo-se todos no grau mais baixo atendendo ao grau de consequência;
- 9 riscos respeitam a riscos que aumentaram para grau “médio” para melhor espelhar a real probabilidade de ocorrência dos riscos, mas que ainda assim se mantêm num grau não crítico para a organização;
- 4 riscos associados ao processo de obras municipais aumentaram para o grau de risco “elevado” devido essencialmente à pressão do contexto externo, e execução do PRR que impacta na elaboração dos projetos e à volatilidade dos preços base.

Novos Riscos Identificados no âmbito do cumprimento normativo do Regime Geral de Prevenção de Corrupção

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controlos Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Assegurar a implementação do Regime de Prevenção de Corrupção	Desadequação e incumprimento da Norma de Controlo Interno	Gestão	Auditorias e análises para verificação do cumprimento e ou adequabilidade da Norma de Controlo Interno	Média	Média	Médio	Revisão e adequação da Norma de Controlo Interno
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Assegurar a implementação do Regime de Prevenção de Corrupção	Desadequação e incumprimento do Código de Conduta e Ética	Gestão	Auditorias e análises para verificação do cumprimento e ou adequabilidade da Código de Conduta e Ética	Baixa	Alta	Médio	Revisão do Código de Conduta e Ética com introdução das diretrizes emanadas pelo MENAC
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Assegurar a implementação do Regime de Prevenção de Corrupção	Insuficiente comunicação e formação no âmbito do normativo DL 109-E 2021	Gestão		Média	Média	Médio	Conceção e execução do plano de formação

PPRGIC 2022														Relatório anual 2023			Relatório anual 2024							
ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução	
Auditorias	Auditoria	Auditorias/Análises	Conflitos de interesses	Infrações conexas	Revisão e Divulgação do Código de Ética e Conduta; Regulamento Interno do Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão de Excelência; Subscrição de declaração de existência de conflito de interesses nos processos de auditoria	Baixa	Média	Baixo							Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Auditorias	Auditoria	Auditorias/Análises	Violação do dever de sigilo	Infrações conexas	Revisão e Divulgação do Código de Ética e Conduta; Regulamento Interno do Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão de Excelência	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém	
Auditorias	Auditoria	Auditorias Externas	Desconhecimento, por parte do Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão de Excelência, de auditorias externas, dos respetivos relatórios e planos de ações, o que inviabiliza a monitorização da execução do plano	Gestão		Média	Média	Médio	Clair mecanismo de envio automático das notificações de eventuais auditorias externas e receção dos relatórios preliminares e finais	31/05/2023	30/09/2025	Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Divulgados os relatórios da área financeira. Falta alargar a prática a outras áreas auditadas	Medida não prioritária face à diminuição do grau de risco	Baixa	Média	Baixo	Mantém	
Auditorias	Auditoria	Planeamento das Auditorias	Falha na identificação das áreas de maior risco	Gestão	Recolha sistematizada e atualizada das fragilidades detetadas em auditorias internas e externas para promover auditorias de Follow up; Elaboração/Revisão/Monitorização do PPRG/C	Média	Média	Médio	Potenciar o conhecimento dos processos das Unidades Orgânicas e os seus controlos internos através do alargamento do âmbito da certificação pela ISO 9001:2015 - Gestão autarquica	30/12/2023	30/06/2024	Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/Unidades Orgânicas	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	S	Certificação obtida em julho de 2024		Baixa	Média	Baixo	Baixou	
Auditorias	Auditoria	Auditorias/Análises	Incumprimento do plano anual de auditorias internas	Gestão	Planos de Monitorização; Formação/ Reforço das competências adequadas;	Baixa	Média	Baixo							Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Auditorias	Auditoria	Planeamento das Auditorias	Plano de Auditoria com limitação de âmbito devido à elevada especificidade das áreas auditáveis	Gestão	Identificação e comunicação das necessidades de formação à Divisão de Desenvolvimento Organizacional; Externalização de realização de auditorias com complexidade técnica mais elevada	Baixa	Média	Baixo	Formação aos colaboradores para dotá-los de competências adequadas	Recorrente		Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Baixa	Média	Baixo	S	Medida de implementação recorrente	Medida de implementação recorrente	Baixa	Média	Baixo	Mantém	
Contratação Pública	Contratação Pública	Processo aquisitivo	Falta de harmonização dos procedimentos pré-contratuais de formação dos contratos públicos e sua execução	Gestão	Divulgação em pasta partilhada de : Isagens de verificação; IT processo aquisitivo; formulários por procedimento aquisitivo; circulares; orientações técnicas do IMPC; ações de sensibilização aos interlocutores das unidades orgânicas que tramitam os procedimentos aquisitivos	Média	Baixa	Baixo	Desenho de processos e procedimentos (que integram formulários e fluxos a serem vendidos para o sistema de gestão documental e que paralelamente serão incluídos no manual)	31/12/2024	31/12/2025	Departamento Financeiro/ Divisão de Contratação Pública/ Departamento de Sistemas de Informação	Presidente/Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Permanência de alguns constrangimentos que impossibilitaram a finalização do projeto	Permanência de alguns constrangimentos que impossibilitaram a finalização do projeto	Baixa	Média	Baixo	Mantém	
Contratação Pública	Contratação Pública	Processo aquisitivo	Recorrência a procedimentos tramitados por Ajuste Direto e/ou Consulta Prévia	Gestão	A escolha do tipo de procedimento a adotar é assegurada pela DCP; Implementação do Plano Anual de Aquisições no sentido da DCP prececionar as necessidades dos diversos serviços e potenciar a sua agregação; Recurso a acordos-quadro como prática implementada para objetos recorrentes relacionados com a Conservação	Média	Média	Médio	Sensibilização para a implementação de acordos quadro para objetos de contrato recorrentes	31/12/2024	31/12/2025	Departamento Financeiro/ Divisão de Contratação Pública	Presidente	Baixa	Média	Baixo	P	Medida adotada pelo departamento de conservação	Medida adotada pelo departamento de conservação	Média	Média	Médio	Aumentou	
Contratação Pública	Contratação Pública	Processo aquisitivo	Constituição dos júris no procedimento com rotatividade reduzida face ao número de técnicos disponíveis - Vício na formação da vontade na avaliação de propostas	Gestão	Circular DF n.º 02/2022; promoção da maior rotatividade possível; inclusão da regra de rotatividade do júri na NCI do Município; Nomeação de secretários para os procedimentos pré-contratuais e outros técnicos que possam apoiar os júris constituídos	Baixa	Média	Baixo							Baixa	Média	Baixo				Média	Média	Médio	Aumentou
Contratação Pública	Contratação Pública	Processo aquisitivo	Deficiente cumprimento de diplomas legais e regulamentares no âmbito da contratação pública nos procedimentos pré-contratuais; Possibilidade de existência de contratos inválidos	Gestão	Realização de ações esclarecimento/sensibilização e de formação na área da contratação pública para profissionais de contratação pública, potenciais gestores de contrato e interlocutores dos serviços requisitantes; Revisitação de todos os formulários de instrução dos procedimentos aquisitivos e respetivas instruções de trabalho de modo a: a) reforçar a necessidade de robustecer a fundamentação, nomeadamente deixando claro o nexo de causalidade entre a necessidade (objeto e quantidade) e a causa, a imprevisibilidade, a inexistência de condições temporais para realizar outros procedimentos, bem assim como a necessidade de intervenção de forma urgente; b) instruir o procedimento com a existência de consulta informal ao mercado que fundamente o preço base, sempre que possível a mais do que um fornecedor; c) elencar de forma clara os requisitos legais e os deveres de fundamentação para a tramitação de procedimentos por critérios materiais, face a urgência imperiosa; Densificar a fundamentação das premissas que estão na base da escolha dos procedimentos efetuados ao abrigo de critérios materiais	Baixa	Média	Baixo							Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Execução do contrato	Supporte de encargos legalmente não devidos por terem sido apresentados intempestivamente (revisões extraordinárias de preços)	Infrações Conexas	Verificação de que as receções provisórias foram efetuadas tempestivamente através da consulta da faturação da obra; Esclarecimento/sensibilização dos compradores nas reuniões semanais da DCP do conteúdo do Decreto-Lei n.º 36/2022 que estabelece um regime excecional e temporário no âmbito do aumento dos preços com impacto em contratos públicos, e cuja vigência foi prorrogada até 31/12/2023, que dispõe no seu artigo 3.º que o pedido de revisão extraordinária de preços deve (que em termos jurídico tem o sentido de obrigação) ser apresentado ao dono da obra, até à receção provisória da obra. Inversão do procedimento de comunicação da receção provisória, promovendo a Divisão de Gestão Patrimonial a inquirição dos serviços responsáveis pelas obras a entrada ou não em funcionamento do equipamento	Baixa	Alta	Médio							Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Processo aquisitivo	Falta de harmonização dos procedimentos pré-contratuais de formação dos contratos públicos e sua execução	Gestão	Divulgação em pasta partilhada de : Isagens de verificação; IT processo aquisitivo; formulários por procedimento aquisitivo; circulares; orientações técnicas do IMPC; ações de sensibilização aos interlocutores das unidades orgânicas que tramitam os procedimentos aquisitivos	Média	Baixa	Baixo	Criação e implementação de um manual de processos e procedimentos no âmbito dos procedimentos pré-contratuais	31/12/2022	31/12/2025	Departamento Financeiro/ Divisão de Contratação Pública	Presidente	Baixa	Média	Baixo	P	Processo já iniciado mas em fase de compatibilização com o desenho dos fluxos e formulários em Edoc link	Processo já iniciado mas em fase de compatibilização com o desenho dos fluxos e formulários em Edoc link	Baixa	Média	Baixo	Mantém	
Contratação Pública	Contratação Pública	Levantamento de Necessidades e Planeamento	Morosidade na apreciação de procedimentos, com riscos de desvio nos prazos e custos inicialmente previstos devido ao número muito significativo de procedimentos identificados como necessidades urgentes	Gestão	Definição de procedimento e regras para classificação dos procedimentos como efetivamente urgentes (Ordem de Serviço n.º 6/2022); Consolidação da implementação do plano anual de aquisições e monitorização do mesmo, promovendo reuniões regulares com os serviços requisitantes; formação/sensibilização para a instrução devida de procedimentos ; formação recorrente quer interna quer externa às equipas e disponibilização e atualização de minutos de informação e de peças sendo estas últimas revistas com caráter periódico	Média	Média	Médio							Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Levantamento de Necessidades e Planeamento	Reduzido investimento na preparação das peças do procedimento e respetivos anexos, o que pode conduzir a incongruências entre as peças procedimentais e o contrato	Gestão	Definição de procedimento e regras para classificação dos procedimentos como efetivamente urgentes (Ordem de Serviço n.º 6/2022); Consolidação da implementação do plano anual de aquisições e monitorização do mesmo, promovendo reuniões regulares com os serviços requisitantes; formação/sensibilização para a instrução devida de procedimentos ; formação recorrente quer interna quer externa às equipas e disponibilização e atualização de minutos de informação e de peças sendo estas últimas revistas com caráter periódico	Média	Média	Médio							Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Levantamento de Necessidades e Planeamento	Risco de erro humano na tramitação do procedimento, nomeadamente na preparação das peças e informações ao órgão competente devido ao número muito significativo de procedimentos identificados como necessidades urgentes	Gestão	Definição de procedimento e regras para classificação dos procedimentos como efetivamente urgentes (Ordem de Serviço n.º 6/2022); Consolidação da implementação do plano anual de aquisições e monitorização do mesmo, promovendo reuniões regulares com os serviços requisitantes; formação/sensibilização para a instrução devida de procedimentos ; formação recorrente quer interna quer externa às equipas e disponibilização e atualização de minutos de informação e de peças sendo estas últimas revistas com caráter periódico	Média	Média	Médio							Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Gestão de Stocks	Acesso indevido aos armazéns	Gestão	Limitação de acesso de pessoas ao armazém físico	Baixa	Baixa	Muito Baixo							Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Levantamento de Necessidades e Planeamento	Ausência de harmonização de necessidades de aquisição entre as unidades orgânicas que pode potenciar fracionamento da despesa o que pode levar a perdas de eficiência e de economia processual e financeira	Gestão	Consolidação da implementação do plano anual de aquisições e monitorização do mesmo promovendo reuniões regulares com os serviços requisitantes; Análise causística dos procedimentos de forma a eliminar o fracionamento da despesa	Média	Média	Médio							Baixa	Média	Baixo				Média	Média	Médio	Aumentou

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controlos Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Contratação Pública	Contratação Pública	Levantamento de Necessidades e Planeamento	Deficiente instrução dos pedidos de contratação causada pela falta de fundamentação (da decisão de contratar, do preço base proposto e, se for o caso das entidades a convidar, da não contratação por lotes e do preço anormalmente baixo)	Gestão	Realização de sessões de esclarecimento/sensibilização e formação na área da contratação pública para os profissionais desta área, potenciais gestores de contrato e interlocutores dos serviços requisitantes	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Execução do contrato	Deficiente segregação de funções ao longo das diversas fases do contrato (formação versus execução)	Gestão	Circular DF n.º 02/2022; Inclusão na NCI do Município de norma que assegure que a participação no júri e o acompanhamento da execução dos contratos são cometidos a trabalhadores distintos	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Gestão de Stocks	Discrepância entre o stock real e o constante no ERP	Gestão	Realização de contagens periódicas do universo de artigos stockáveis e correção dos registos	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Execução do contrato	Elevado volume de trabalhos complementares	Gestão	Realização de sessões de esclarecimento/sensibilização e formação na área da contratação pública para profissionais de contratação pública, potenciais gestores de contrato e interlocutores dos serviços requisitantes para esta área	Alta	Média	Elevado	Reforço das ações de sensibilização/formação	Recorrente		Departamento Financeiro/ Divisão de Contratação Pública/ Todas as Unidades Orgânicas	Presidente	Alta	Média	Elevado	P	Todos os compradores públicos frequentaram ações de formação na área da contratação pública. Foram realizadas sessões "one to one" entre profissionais da contratação pública e potenciais gestores de contrato e interlocutores de procedimentos com vista a formar e sensibilizar para o tema.	Medida de implementação recorrente	Alta	Média	Elevado	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Processo aquisitivo	Existência de conflito de interesses que ponham em causa a transparência na preparação e tramitação do procedimento	Infrações conexas	Assinatura das declarações de inexistência de conflitos por parte do júri e do gestor do contrato	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Gestão de Stocks	Falta de rotação de stock dando lugar a material obsoleto e deteriorado	Gestão	Análise e segregação, em momento prévio à realização do inventário, dos artigos obsoletos e deteriorados, com vista à elaboração de proposta de abate	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Processo aquisitivo	Invocação indevida do regime da contratação excluída ou de critérios materiais para a escolha do ajuste direto	Gestão	A escolha do tipo de procedimento a adotar é assegurada pela DCP; formação recorrente quer interna quer externa às equipas e disponibilização e atualização de minutos de informação e de peças sendo estas últimas revistas com caráter periódico	Baixa	Média	Baixo	Criação e implementação de um manual de processos e procedimentos no âmbito dos procedimentos pré-contratuais	31/12/2022	31/12/2025	Departamento Financeiro/ Divisão de Contratação Pública	Presidente	Baixa	Média	Baixo	P	Processo já iniciado mas em fase de compatibilização com o desenho dos fluxos e formulários em Edoc link	Permanência de alguns constrangimentos que impossibilitaram a finalização do projeto	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Processo aquisitivo	Morosidade na apreciação e avaliação de propostas	Gestão	Nomeação de secretários para os procedimentos pré-contratuais e outros técnicos que possam apoiar os júris constituídos	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo	S			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Satisfação das requisições internas	Morosidade na satisfação das necessidades que estão na origem da requisição interna	Gestão	Apoio aos serviços requisitantes na formulação de requisições internas pela Divisão de Contratação Pública; Disponibilização e atualização periódica dos bens em contrato de fornecimento contínuo; Definição de um procedimento para pedido e entrega de material requerido; Disponibilização e atualização periódica da informação dos saídos de contratos de fornecimento contínuo com os serviços requisitantes	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Média	Baixa	Baixo				Média	Baixa	Baixo	Mantém
Contratação Pública	Contratação Pública	Gestão de Stocks	Requisição de materiais acima das necessidades	Infrações conexas	Disponibilização, aos diversos serviços, de informação relativa ao histórico de consumos dos contratos de fornecimento contínuos existentes	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Estratégia e Governação	Sistema de Gestão integrado	Melhoria do SGQ e integração com o SG da CMM	Desadequação e desarticulação do sistema integrado de gestão	Gestão	Promoção da análise crítica do SGQ - Reuniões entre o grupo do SGQ e os/as gestoras de qualidade das unidades orgânicas	Alta	Média	Elevado	Alargamento do âmbito da certificação pela ISO 9001:2015 - Gestão autarquica	30/12/2023	31/07/2024	Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	S	Certificação obtida em julho de 2024, ainda não é possível aferir a eficácia da medida	Revisão de procedimentos incluídos no alargamento do âmbito da ISO 9001:2015	Média	Média	Médio	Mantém
Estratégia e Governação	Sistema de Gestão integrado	Melhoria do SGQ e integração com o SG da CMM	Desadequação e desarticulação do sistema integrado de gestão	Gestão	Promoção da análise crítica do SGQ - Reuniões entre o grupo do SGQ e os/as gestoras de qualidade das unidades orgânicas	Alta	Média	Elevado	Integração dos sistemas de gestão implementados na autarquia	31/12/2025		Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Alta	Média	Elevado	P	A implementação da norma ISO 27001 ainda se encontra em curso	A implementação da norma ISO 27001 ainda se encontra em curso	Média	Média	Médio	Baixou
Estratégia e Governação	Sistema de Gestão integrado	Melhoria do SGQ e integração com o SG da CMM	Desadequação e desarticulação do sistema integrado de gestão	Gestão	Promoção da análise crítica do SGQ - Reuniões entre o grupo do SGQ e os/as gestoras de qualidade das unidades orgânicas	Alta	Média	Elevado	Criar equipa de trabalho para análise do relatório de avaliação da EFQM, elaboração do plano de desenvolvimento do projeto e sua implementação	30/09/2022	30/06/2024	Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência /GIE/DIS/GEE	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	N	O projeto não foi concretizado devido à exaustão de recursos	Exaustão de Recursos	Média	Média	Médio	Mantém
Estratégia e Governação	Sistema de Gestão integrado	Melhoria do SGQ e integração com o SG da CMM	Incumprimento do plano anual de auditorias internas	Gestão	Planos de Monitorização	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Estratégia e Governação	Sistema de Gestão integrado	Melhoria do SGQ e integração com o SG da CMM	Perda de informação	Gestão	Realização de cópias de segurança	Baixa	Média	Baixo	Aquisição e implementação de plataforma de gestão	30/12/2022	31/12/2024	Administração/Departamento de Sistemas de Informação/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Embora a plataforma já tenha sido adquirida, a mesma encontra-se em fase de programação e importação de toda a documentação	Fazer aos trabalhos em curso, ainda se encontra a ser parametrizada a plataforma	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Estratégia e Governação	Sistema de Gestão integrado	Melhoria do SGQ e integração com o SG da CMM	Utilização de informação desatualizada/inadequada ou não controlada dentro do SGQ	Gestão	Lista de documentos e registos	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Aquisição e implementação de plataforma de gestão	30/12/2022	31/12/2024	Departamento de Sistemas de Informação / Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	P	Embora a plataforma já tenha sido adquirida, a mesma encontra-se em fase de programação e importação de toda a documentação	Fazer aos trabalhos em curso, ainda se encontra a ser parametrizada a plataforma	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Gestão Pública	Desconhecimento de atos ilícitos por falta de canal de denúncia	Gestão	Implementação de canal de denúncias; Elaboração do procedimento de tratamento de denúncias; Implementação de comissão de análise e acompanhamento das denúncias	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Estratégia e Governação	Governação	Gestão Pública	Despachos de autorização sem menção ao uso das competências delegadas	Gestão	Reforço de sensibilização às entidades competentes para a prática de incluir no despacho de autorização as delegações de competências	Alta	Alta	Muito Elevado	Elaboração de textos tipo pré-formatados na gestão documental	31/12/2023	31/12/2024	Todos os autorizadores IGACGE/DSI	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	N	Medida não prioritária face à diminuição do grau de risco	Medida não prioritária face à diminuição do grau de risco	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Insuficiente acompanhamento das empreitadas pelo fiscal e pelo gestor por falta viaturas - DEM	Gestão		Média	Alta	Elevado	Pedido de mais duas viaturas a afetar ao serviço e Recursos Humanos	31/12/2023	31/12/2024	Departamento de Obras / Divisão de Equipamentos	Fernando Rocha	Média	Média	Médio	P	Entrada de fiscais que estão em fase de acolhimento e formação.	Fase de acolhimento ainda não terminada	Média	Média	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendarização	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implementação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Falha na fiscalização de empreitada- Trabalhos executados em desconformidade com o projeto	Operacional		Alta	Alta	Muito Elevado	Constituir equipa de gestão de garantias de obra	30/06/2022	31/12/2024	Departamento de Conservação/ Divisão de Edifícios Municipais/ Administração	Manuela Álvares	Alta	Alta	Muito Elevado	P	Foram contratados 4 Fiscais, que se encontram em formação. Aguardam conclusão da formação e respetiva avaliação	Fase de acolhimento ainda não terminada	Alta	Alta	Muito Elevado	Mantém
Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Insuficiente acompanhamento das empreitadas pelo fiscal e pelo gestor dos contratos por falta de recursos humanos - DO	Gestão		Média	Alta	Elevado	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2022	31/12/2024	Divisão de Gestão de Obras/Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	S	Entraram RH no entanto, também saíram no mesmo número		Média	Média	Médio	Mantém
Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Insuficiente acompanhamento das empreitadas pelo fiscal e pelo gestor dos contratos por falta de recursos humanos - DEM	Gestão		Alta	Alta	Muito Elevado	Externalizar a fiscalização de obra	30/06/2022	31/10/2023	Departamento de Conservação/ Divisão de Edifícios Municipais	Manuela Álvares	Alta	Alta	Muito Elevado	P	Em concretização do Acordo Quadro de Fiscalização de Obra	Em concretização do Acordo Quadro de Fiscalização de Obra	Média	Alta	Elevado	Baixou
Fiscalização Municipal	Fiscalização Municipal	Fiscalização no âmbito das competências do cumprimento das leis, posturas e regulamentos municipais	Extravio de numerário proveniente do pagamento dos autos/taxas de bloqueamento, remoção e depósito de viaturas	Intrações conexas	Utilização da plataforma GIC onde são elaborados e registados os autos/taxas; Existência de um cofre para depósito de numerário	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Fiscalização Municipal	Fiscalização Municipal	Fiscalização no âmbito das competências do cumprimento das leis, posturas e regulamentos municipais	Incumprimento de prazos e imposições legais devido a escassez de recursos humanos	Gestão		Alta	Alta	Muito Elevado	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2024		Departamento da Polícia Municipal e Fiscalização/Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Alta	Alta	Muito Elevado	S			Baixa	Alta	Médio	Baixou
Fiscalização Municipal	Fiscalização Municipal	Fiscalização no âmbito das competências do cumprimento das leis, posturas e regulamentos municipais	Atraso por parte da Fiscalização Municipal, no envio dos autos de notícia, ao serviço de Contraordenações	Gestão	Utilização da plataforma GIC onde são elaborados e registados os autos. O serviço das Contraordenações tem acesso e conhecimento dos autos elaborados	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Fiscalização Municipal	Fiscalização Municipal	Fiscalização no âmbito das competências do cumprimento das leis, posturas e regulamentos municipais	Não levantamento de autos pela Polícia/Fiscalização Municipal	Intrações conexas	É assegurado que todos/as agentes têm conhecimento técnico adequado. Sistema de rotatividade dos/as agentes/fiscais por zona; Ações de formação frequentes relativamente aos códigos e regulamentos no âmbito da atividade de fiscalização municipal; Realização de reuniões frequentes com o objetivo de clarificar os objetivos do serviço e harmonização e uniformização de formas de atuação no terreno	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão da Rede Escolar	Gestão Financeira	Gestão da receita proveniente das refeições escolares	Atraso na cobrança de receita proveniente da prestação de serviços nas escolas	Gestão	Planificação adequada dos procedimentos inerentes à implementação das bases de dados informáticas que permitam a cobrança de receita; Definição e bloqueio dos prazos para carregamento de dados imprescindíveis à cobrança de receita no programa informático; Implementação do pré-pagamento nas refeições escolares	Média	Média	Médio	Aplicação de execuções fiscais nos casos de incumprimentos	31/08/2024		Divisão de Gestão da Rede Escolar/Divisão de Execuções Fiscais/Divisão de Gestão Financeira	António Correia Pinto/Presidente	Baixa	Média	Baixo	N	Não estão a ser aplicadas penalidades uma vez que não existe interoperabilidade dos processos antigos da Medidata e a aplicação atualmente em uso para as dívidas das refeições escolares	Constrangimentos na interoperabilidade das aplicações informáticas	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão da Rede Escolar	Prestação de serviços sociais - apoio psicológico e psicopedagógico	Serviço de Apoio psicológico e psicopedagógico/ terapia da fala e social	Influência da decisão proposta pelo técnico que avalia o processo	Intrações conexas	Articulação da proposta técnica, de cada processo de análise dos alunos e/ou famílias, com um professor e/ou órgão superior, de forma imparcial, e definição da informação final em formulário apropriado. Decisão assente nos critérios já estabelecidos. Preenchimento de um registo da decisão após sinalização e divulgação do mesmo ao agente educativo que sinalizou a situação	Média	Média	Médio						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão da Rede Escolar	Apoio Social na área da Educação	Ação Social Escolar	Inclusão/exclusão indevida de alunos relativamente às medidas de ação social escolar	Intrações conexas	Explicitação dos critérios que fundamentam a atribuição de apoios, com recurso a diplomas legais e regulamentos; Respeção das decisões de exclusão de beneficiários a pedido dos interessados; Verificação, por amostragem dos processos de atribuição de escalão	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão da Rede Escolar	Prestação de serviços sociais - apoio psicológico e psicopedagógico	Serviço de Apoio psicológico e psicopedagógico/ terapia da fala e social	Falha nos critérios definidos para os apoios e respostas a sinalizações (alterações na prioridade do atendimento com base em fatores pessoais e/ou interpersonais)	Intrações conexas	Análise dos casos efetuada apenas com sinalização prévia e dependente do preenchimento de formulário apropriado, que estabelece os critérios de apoio. Realização de reuniões com o agente educativo que faz a sinalização para justificação da efetiva necessidade de apoio técnico	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Preparação e submissão de candidaturas	Conflitos de interesses dos intervenientes em todo o processo de preparação e submissão da candidatura	Intrações conexas		Baixa	Média	Baixo	Elaboração de documento de inexistência de conflitos de interesses para todos os intervenientes do processo de submissão da candidatura	31/12/2023		Direção Municipal de Projetos Especiais e Investimento	Presidente	Baixa	Média	Baixo	S	Substituição da medida - declaração de existência de conflitos - pedido de escusa		Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Preparação e submissão de candidaturas	Conflitos de interesses dos intervenientes na gestão da candidatura	Intrações conexas		Baixa	Média	Baixo	Assegurar a subscrição do documento de inexistência de conflitos por todos os intervenientes na gestão de projetos financiados por fundos comunitários	30/06/2024		Todas as Unidades Orgânicas	Presidente	Baixa	Média	Baixo	S	Substituição da medida - declaração de existência de conflitos - pedido de escusa		Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Preparação e submissão de candidaturas	Perda de oportunidade de recebimento de financiamentos comunitários devido ao incumprimento de prazos de submissão das candidaturas dentro da estratégia do município	Gestão	O DPMEI controla os prazos de submissão das candidaturas. Colocação de alertas nas caixas de correio eletrónico	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Gestão Financeira dos Fundos Comunitários	Perda financeira/ incumprimento dos requisitos das candidaturas devido a incumprimentos contratuais imputáveis aos adjudicatários	Gestão	Aplicação de penalidades pelos incumprimentos contratuais	Baixa	Alta	Médio	Colocação nas cláusulas contratuais da existência de reembolso de verbas em caso de projetos financiados por fundos comunitários	30/06/2024		Direção Municipal de Projetos Especiais e Investimento / Divisão de Contratação Pública	Presidente	Baixa	Alta	Médio	N	Medida não executada por existência de dívidas de enquadramento legal	Medida não acolhida	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Candidaturas	Financiamentos	Acompanhamento da execução candidaturas / financiamentos	Montante do financiamento (candidatura e/ou empréstimo) superior ao investimento	Operacional	Elaboração e monitorização sistemática de mapas de controlo por investimento (com inclusão de informação relativa a percentagem de financiamento)	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Gestão Financeira dos Fundos Comunitários	Atraso no recebimento das verbas financiadas devido ao atraso nos pedidos de desembolso das candidaturas aprovadas	Gestão	Mensalmente, são solicitados os autos, faturas e comprovativos de pagamento aos serviços que gerem contratos financiados por fundos comunitários	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Baixa	Média	Baixo	Baixou
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Preparação e submissão de candidaturas	Deficiente plano de comunicação entre todos os intervenientes no processo de preparação e submissão de candidaturas dentro da estratégia municipal	Gestão	Comunicação estreita com o Departamento/divisão responsável pelo projeto.	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Gestão Financeira dos Fundos Comunitários	Duplo Financiamento das despesas por vários programas de financiamento	Gestão	Monitorização dos projetos e das despesas elegíveis em cada programa comunitário	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Preparação e submissão de candidaturas	Incumprimento de requisitos e erros/falta de documentos instrutórios à submissão de candidaturas	Gestão	O DMPEI verifica, através de uma check list todos os documentos instrutórios necessários à submissão das candidaturas	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Preparação e submissão de candidaturas	Perda de oportunidade de recurso a financiamentos por falha no enquadramento de projetos no âmbito dos avisos divulgados	Gestão	Divulgação dos avisos através de newsletter do DMPEI e informação direcionada para o serviço competente (Fichas Resumo Avisos)	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Gestão Financeira dos Fundos Comunitários	Perda financeira decorrente da verificação de inconformidades entre a execução física efetiva e o projeto previsto/escutado em candidatura - controlo da candidatura (execução física e financeira) efetuada pelos serviços de gestão de candidaturas	Gestão	Monitorização da execução física pelos serviços intervenientes, financeira e temporal da candidatura e caso aconteçam derrapagens são realizados ajustes à candidatura através de alterações ao projeto (prorrogação prazo, novas ações...); Fundamentação para as inconcêrncias detetadas entre o projeto submetido e a execução física efetiva; Realização de auditorias por amostragem; Ações decorrentes do papel afeto ao gestor de contrato e fiscal de obra	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Gestão Financeira dos Fundos Comunitários	Perda financeira para a autarquia devido aos procedimentos aquisitivos- (atrasos de tramitações processuais, impugnações, concursos desertos)	Gestão		Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Candidaturas	Gestão de candidaturas	Gestão Financeira dos Fundos Comunitários	Perda financeira para a autarquia devido à desadequada execução financeira dos projetos - incumprimentos das ações previstas e taxas de execução	Gestão	Monitorização da execução física pelos serviços intervenientes, financeira e temporal da candidatura e caso aconteçam derrapagens são realizados ajustes à candidatura através de alterações ao projeto (prorrogação prazo, novas ações...)	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de Contratos	Gestão de Contratos	Execução do contrato	Gestor do contrato e/ou Diretor técnico de fiscalização não comprometidos suficientemente com a tarefa que lhes é confiada	Operacional		Média	Média	Médio	Criação e implementação de Manual do Gestor do Contrato e do Diretor Técnico de Fiscalização; Formação específica para gestores de contrato e diretores técnicos de fiscalização	31/12/2022	30/06/2024	Departamento Financeiro/ Divisão de Contratação Pública/ Todas as Unidades Orgânicas	Presidente	Média	Média	Médio	P	Manual já elaborado mas em fase de compatibilização para integrar as diretrizes da nova plataforma de gestão de contratos	Manual já elaborado mas em fase de compatibilização para integrar as diretrizes da nova plataforma de gestão de contratos	Média	Média	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Equipamentos	Gestão de equipamentos desportivos e de recreio	Falha na gestão da manutenção dos equipamentos desportivos e de recreio	Gestão		Baixa	Alta	Médio	Gestão dos contratos de manutenção preventiva dos equipamentos desportivos e de recreio através do Infrasppeak	30/06/2023	30/03/2024	Departamento de Conservação/Divisão de Edifícios Escolares	Manuela Álvares	Baixa	Alta	Médio	S			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Mobiliário	Gestão de mobiliário	Falha na gestão de mobiliário	Gestão		Baixa	Média	Baixo	Cadastro de mobiliário em Infrasppeak com colocação de tag no mesmo	31/12/2026		Departamento de Conservação/ Divisão de Edifícios Municipais	Manuela Álvares	Baixa	Média	Baixo	P			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Acidentes de Trabalho	Conservação e manutenção de edifícios municipais	Ocorrência de acidentes de trabalho	Gestão	Formação e fornecimento dos EPI' S	Baixa	Alta	Médio	Implementação de campanha de sensibilização e envolvimento - acidentes zero	31/12/2023	30/09/2024	Departamento de Conservação/ Divisão de Edifícios Municipais	Manuela Álvares	Baixa	Alta	Médio	P	O plano da campanha já está elaborado. O projeto irá ser implementado pelo técnico de saúde ambiental que se encontra em processo de contratação	O plano da campanha já está elaborado. O projeto irá ser implementado pelo técnico de saúde ambiental que se encontra em processo de contratação	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de stocks	Gestão de equipamentos	Deficiente controlo dos movimentos de entrada e saída das ferramentas em uso	Gestão	Controlo efetuado através de base excel; Centralização num único espaço das ferramentas e equipamentos; acesso condicionado ao espaço; segregação de funções na entrega e levantamento dos equipamentos; Listagem com a identificação das ferramentas	Alta	Média	Elevado	Aplicação informática de controlo e gestão de equipamentos	30/03/2023	30/12/2024	Departamento de Conservação/Divisão de Equipamentos/Departamento de Sistemas de Informação	Manuela Álvares/Carlos Moura	Média	Média	Médio	N	A medida não foi implementada, no entanto, há um controlo apertado de entrada e saída de materiais/equipamentos feita em mapa excel e folha de registo em papel assinado por quem levanta e entrega os materiais	A medida não foi implementada, no entanto, há um controlo apertado de entrada e saída de materiais e ferramentas em uso	Média	Média	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de contratos	Conservação e manutenção de equipamentos municipais	Falhas no cumprimento dos contratos de prestação de serviços de manutenção dos equipamentos	Gestão	Acompanhamento da execução do contrato pelo gestor do contrato e aplicação das penalidades contratuais, caso existam	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo		Implementada a utilização da plataforma Datalink que permite uma melhor gestão dos contratos		Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Edifícios Municipais	Conservação e manutenção de equipamentos municipais	Indefinição de prioridades na resolução de anomalias/avarias nos equipamentos	Gestão	Mapeamento dos equipamentos com anomalias/avarias de resolução complexa com a definição de critérios de priorização que serão posteriormente validados pelo Diretor de Departamento	Média	Média	Médio						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Edifícios Municipais	Conservação e manutenção de edifícios municipais	Falha de execução da conservação/manutenção	Operacional	Gestão das intervenções pelo Infrasppeak - atetação das equipas; Validação pelas chefias intermédias da boa execução da manutenção efetuada na plataforma Infrasppeak; Formação às chefias intermédias sobre o funcionamento da plataforma; Nomeação de chefias intermédias operacionais; Externalização da manutenção - contratos de prestação de serviços para conservação e manutenção	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Edifícios Municipais	Conservação e manutenção de edifícios municipais	Indefinição de prioridades na resolução de anomalias/avarias nos edifícios - resolução das avarias/pedidos por administração direta	Gestão	Gestão das intervenções pelo Infrasppeak- Mapeamento dos edifícios com anomalias/avarias de resolução complexa com a definição de critérios de priorização que serão posteriormente validados pela vereadora da área. Verificação quinzenal do mapa	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo		São feitas fichas, para posteriormente (uma vez por mês) reunir superiores hierárquicos para validação - CGI		Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Acidentes de Trabalho	Conservação e manutenção de edifícios municipais	Ocorrência de acidentes de trabalho	Gestão	Formação e fornecimento dos EPI' S	Baixa	Alta	Médio	Formação pela equipa segurança e saúde com as competências de verificar a segurança e a correta utilização dos EPI' s bem como a sua validade	31/12/2022	Recorrente	Departamento de Conservação/Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Baixa	Alta	Médio	P	Medida de implementação recorrente	Medida de implementação recorrente	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Edifícios Municipais	Conservação e manutenção de edifícios municipais	Erro na interpretação ou na informação de cadastro e identificação dos pontos de risco	Gestão		Baixa	Alta	Médio	Elaboração de plano de despistagem através de sondagens ou outros métodos	30/12/2023	30/12/2024	Departamento de Conservação/Divisão de Edifícios Municipais	Manuela Álvares	Baixa	Alta	Médio	P	Estão a ser realizados cadastros sobre os ativos existentes, para gerar telas finais reais	Medida em curso	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Edifícios Municipais	Conservação e manutenção de edifícios municipais	Planeamento insuficiente e/ou inadequado na correção de anomalias/avarias que necessitam de ser realizadas por contratação externa dada a incapacidade interna de executar a intervenção	Gestão	Mapeamento dos edifícios a serem intervencionados, validação mensal das prioridades e monitorização da execução ; Implementação da comissão de gestão de instalações	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio		São feitas fichas, para posteriormente (uma vez por mês) reunir superiores hierárquicos para validação - CGI		Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Edifícios Municipais	Conservação e manutenção de edifícios municipais	Inexistência de planos preventivos adequados que aumentam o custo das intervenções reais	Gestão	Elaboração de Planos de manutenção preventiva	Alta	Média	Elevado	Implementação dos planos de manutenção preventiva	31/12/2023	31/12/2024	Departamento de Conservação/ Divisão de Edifícios Municipais	Manuela Álvares	Alta	Média	Elevado	P	Foram realizados alguns contratos de manutenção preventiva - por exemplo manutenção de coberturas, fachadas.	Efetuadaos contratos em algumas áreas de intervenção	Alta	Média	Elevado	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Acidentes de Trabalho	Conservação e manutenção de edifícios municipais	Ocorrência de acidentes de trabalho	Gestão	Formação e fornecimento dos EPI' S	Baixa	Alta	Médio	implementação de listas de verificação Gatekeeper para validação das condições de segurança para início da tarefa e responsabilização do trabalhador	31/10/2023	30/09/2024	Departamento de Conservação/ Divisão de Edifícios Municipais	Manuela Álvares	Baixa	Alta	Médio	P	Projeto em desenvolvimento	Projeto em desenvolvimento	Baixa	Alta	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendarização	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implementação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Equipamentos	Gestão de equipamentos desportivos e de recreio	Acidentes por mau estado de conservação dos equipamentos	Gestão		Baixa	Alta	Médio	Externalizar um plano de manutenção preventiva e inspeções	30/09/2022	30/06/2024	Departamento de Conservação/Divisão de Edifícios Escolares	Manuela Álvares	Baixa	Alta	Médio	S			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Edifícios Municipais	Conservação e manutenção de edifícios escolares	Falha no cadastro de infraestruturas dos edifícios das Escolas (erros nas telas finais ou inexistência de telas finais nos edifícios antigos)	Gestão	Solicitação das telas finais nos edifícios novos ao Departamento de Obras	Alta	Média	Elevado	Elaboração do cadastro dos edifícios escolares	31/12/2023	31/03/2025	Unidade de Gestão de Edifícios Escolares	Manuela Álvares	Alta	Média	Elevado	N		Aguarda a implementação do BIM	Alta	Média	Elevado	Mantém
Gestão de estruturas, infraestruturas e equipamento	Gestão de Edifícios Municipais	Conservação e manutenção de edifícios escolares	Indefinição de prioridades na resolução de anomalias/avarias nos edifícios - resolução das avarias/apelidos por administração direta	Gestão	Gestão das intervenções pelo Infraspæk- Mapeamento dos edifícios com anomalias/avarias de resolução complexa com a definição de critérios de priorização que serão posteriormente validados pela vereadoria da área. Verificação quinzenal do mapa	Média	Média	Médio						Baixa	Média	Baixo		São feitas fichas, para posteriormente (uma vez por mês) reunir superiores hierárquicos para validação - CGI		Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de Máquinas e Viaturas	Gestão de Máquinas e Viaturas	Gestão de frota	Falha na manutenção das viaturas municipais	Gestão	Assegurada a manutenção preventiva e corretiva das viaturas; Controlo efetuado através de base excel; Registos na aplicação SIGMA ;	Baixa	Média	Baixo	Implementação de nova aplicação informática para gestão de frota que assegura plano de manutenção preventiva	30/06/2024		Divisão de Equipamentos	Carlos Mouta/Fernando Rocha	Baixa	Média	Baixo	N	Esta medida não foi acolhida - propõe-se eliminar	Medida eliminada	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de Máquinas e Viaturas	Gestão de Máquinas e Viaturas	Gestão de frota	Falha na manutenção das viaturas municipais	Gestão	Assegurada a manutenção preventiva e corretiva das viaturas; Controlo efetuado através de base excel; Registos na aplicação SIGMA ;	Baixa	Média	Baixo	Utilização da ferramenta informática - infraspæk para a gestão de manutenção da frota	30/06/2024	31/03/2025	Divisão de Equipamentos	Carlos Mouta/Fernando Rocha	Baixa	Média	Baixo	P	Já se encontram feitos os planos e carregados no infraspæk - previsão para início no final do mês de março	Projeto em desenvolvimento	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de Máquinas e Viaturas	Gestão de Máquinas e Viaturas	Gestão de frota	Existência de viaturas com idade avançada, quer ligeiras quer pesadas que não respondem às necessidades na execução tarefas executadas no âmbito das competências da autarquia	Gestão	Renovação de parte da frota	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo		Em constante renovação da frota, dependendo do orçamento existente		Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de Máquinas e Viaturas	Gestão de Máquinas e Viaturas	Gestão de frota	Utilização indevida das viaturas	Infracções conexas	Existência de normas de utilização elaboradas e aprovadas pelo órgão executivo a 11/2/2020; Exigência de apresentação de justificação para o uso da viatura	Baixa	Média	Baixo	Implementação de uma nova aplicação para gestão de utilização das viaturas	30/06/2025		Divisão de Equipamentos	Manuela Álvares	Baixa	Média	Baixo	P			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	Falha no reporte à Divisão de Gestão Patrimonial das ações de fiscalização por parte da CMM das obras realizadas nos espaços arrendados	Gestão	Envio do processo de arrendamento onde decorre o contrato à DEM e DE para que tomem conhecimento e possam promover as ações de fiscalização	Alta	Média	Elevado	Revisão dos procedimentos instituídos para a Divisão de Gestão Patrimonial espelhe junto dos serviços que realizam a fiscalização de obras a vistoria e a junção dos elementos comprovativos da realização das obras por parte do arrendatário	31/12/2024	01/07/2025	Divisão de Gestão de Patrimonial	Fernando Rocha	Alta	Média	Elevado	N			Média	Média	Médio	Baixou
Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	Inexistência de registo contabilístico dos valores não cobrados nos períodos de carência atribuídos aos operadores para realização de obras nos espaços arrendados	Gestão		Alta	Média	Elevado	Instituição da prática de envio à Divisão de Contabilidade, para reconhecimento contabilístico dos valores não cobrados nos períodos de carência, atribuídos aos operadores no âmbito contratos de arrendamento que implicam obras de beneficiação por parte do arrendatário	31/12/2024		Divisão de Gestão de Patrimonial	Fernando Rocha	Alta	Média	Elevado	S	Os contratos de arrendamento que implicam obras de beneficiação por parte do arrendatário estão a ser remetidos para a Divisão de Contabilidade para o devido reconhecimento contabilístico dos valores não cobrados nos períodos de carência atribuídos aos operadores. Além disso, após a realização de obras nos espaços arrendados e avaliação das mesmas por parte da Divisão de Gestão de Obras, é igualmente refletida contabilisticamente a valoração do imóvel arrendado decorrente das obras realizadas.		Baixa	Média	Baixo	Baixou
Gestão Financeira	Contabilidade	Gestão do Fundo de Maneio	Incumprimento do regulamento do Fundo de Maneio	Infracções conexas	Sensibilização dos serviços para as despesas enquadráveis no conceito de fundo de maneio; Realização de auditorias internas; Disponibilização em pasta partilhada da Norma Interna de Fundos de Maneio em vigor	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Processo Realização da Despesa	Enquadramento fiscal e classificação económica dos processos aquisitivos	Riscos de informação divergente entre os documentos apresentados pelos serviços que servem de base ao processo aquisitivo	Operacional	Cumprimento da IT (instrução de trabalho) do processo aquisitivo; Verificação pelas Divisões de Contabilidade e de Contratação Pública dos enquadramentos aplicáveis e deteção de possíveis erros e/ou incorrências	Média	Média	Médio	Incorporação da informação necessária à instrução do processo aquisitivo em formulário disponível no sistema de gestão documental associado ao processo	31/12/2024	31/12/2025	Departamento Financeiro/Departamento Sistemas de Informação	Presidente/Carlos Mouta	Média	Média	Médio	P	Está em curso os fluxos e formulários disponíveis em gestão documental	Complexidade na implementação da medida	Baixa	Média	Baixo	Baixou
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Falhas na atualização das moradas dos municípios (na aplicação informática SIGMA); Envio dos avisos de pagamento para moradas erradas	Gestão	É efetuado um pedido de alteração de morada na Loja do Município que o encaminha, como pedido genérico, para o serviço detentor da "licença". Este encaminha para a Div. Contabilidade para validação da morada fiscal e procede à respetiva alteração em SIGMA; Solicitação do comprovativo fiscal nos pedidos de alteração de morada	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio		Apartir de 20/03/2024 a alteração de morada e código postal passou a ser efetuada pelos atendedores do BackOffice da LM, mediante a apresentação de comprovativo de domicílio fiscal extraído do Portal das Finanças (ou certidão passada pelo serviço de finanças comprovativa do domicílio fiscal), tomando este processos mais célere		Baixa	Média	Baixo	Baixou
Gestão Financeira	Contabilidade	Reconciliações bancárias	Dificuldade na reconciliação bancária da receita por desconhecimento da origem da mesma	Gestão	Associação, sempre que possível, de referência bancária ao processo de liquidação da receita do Município	Média	Média	Médio	Alargamento da medida de associação de referência bancária a outras receitas liquidadas (ex: processos vistorias/certificação dos elevadores)	30/06/2025		DSI e postos rectores de receita	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	N			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Receita instrução dos processos o que pode conduzir à emissão de licenças não coincidentes com o pedido efetuado pelo requerente	Gestão		Média	Média	Médio	Divulgação dos procedimentos administrativos inerentes ao processo de licenciamento; Formação em CPA	30/04/2024	31/12/2025	Divisão de Gestão Financeira	Presidente	Média	Média	Médio	P	Formação foi realizada. Estão em elaboração manuais de procedimentos por tipologia de receita	Estão em elaboração manuais de procedimentos por tipologia de receita	Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Contabilidade	Gestão dos processos contabilísticos	Falta de eficácia e rigor na execução dos processos da contabilidade	Gestão	Reforço da equipa com recursos humanos	Média	Média	Médio	Formação aos novos colaboradores/as da Divisão	31/12/2022	recente	Divisão de Contabilidade/ Divisão de Desenvolvimento Organizacional	Presidente/António Correia Pinto	Média	Média	Médio	N.A					Eliminado	Eliminado
Gestão Financeira	Processo Realização da Despesa	Execução e tramitação dos registos orçamentais e patrimoniais	Alteração do planeamento das atividades da contabilidade devido à ocorrência de situações urgentes que obrigam a uma reorganização do serviço (urgentias)	Gestão	Definição e divulgação de tempos padrão usados na tramitação do processo aquisitivo; Regras para classificação de procedimentos como urgentes; Implementação do Plano Anual de Aquisições (PAA); Consolidação da implementação do PAA	Alta	Média	Elevado	Reforço da sensibilização de toda a organização para a necessidade de um planeamento rigoroso e atempado por parte dos serviços	30/06/2022	recente	Divisão de Contratação Pública	Presidente	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo Realização da Receita	Emissão e liquidação da receita	Alteração de registos nas aplicações satélites	Infracções conexas	Divulgação da Norma de Controlo Interno; Divulgação do Código de Conduta e Ética	Baixa	Alta	Médio	Reforço de sensibilização sobre as boas práticas e observar pelos postos emissores de receita	31/12/2022	recente	Departamento Financeiro	Presidente	Baixa	Alta	Médio	P	Medida de implementação recente	Medida de implementação recente	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo Realização da Receita	Emissão e liquidação da receita	Alteração de registos nas aplicações satélites	Infracções conexas	Divulgação da Norma de Controlo Interno; Divulgação do Código de Conduta e Ética	Baixa	Alta	Médio	Análise de permissões e restrições de acessos	31/12/2022	recente	Departamento Financeiro	Presidente	Baixa	Alta	Médio	S			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo Realização da Receita	Emissão e liquidação da receita	Alteração de registos nas aplicações satélites	Infracções conexas	Divulgação da Norma de Controlo Interno; Divulgação do Código de Conduta e Ética	Baixa	Alta	Médio	Elaboração e divulgação de Manual de Procedimentos	31/12/2022	31/12/2024	Departamento Financeiro	Presidente	Baixa	Alta	Médio	P	Em curso a elaboração de manuais de procedimentos por tipologia de receita	Estão em elaboração manuais de procedimentos por tipologia de receita	Baixa	Alta	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controlos Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Gestão Financeira	Processo Realização da Despesa	Execução e tramitação dos registos orçamentais e patrimoniais	Assunção de despesas sem prévio cabimento na respetiva rubrica orçamental e/ou sem os demais requisitos de regularidade e legalidade financeira	Gestão	Monitorização dos contratos por parte dos dirigentes dos serviços e gestores dos contratos; Elaboração de cabimentos genéricos para fazer face a despesas de representação imprevisíveis por parte da administração; Introdução de controlo das contratações de dividas associadas à execução de contratos; Monitorização do Plano Anual de Aquisições; Ordem de Serviço nº 6/2022; Ordem de Serviço que determina a cessação mediata da comissão de serviço do dirigente. Os cadernos de encargos já prevêem que: "As faturas deverão ser emitidas em nome do Município de Matosinhos, com referência aos documentos que lhe deram origem, isto é, devem especificar o número de compromisso." As notificações de adjudicação também referem o nº de compromisso; Reforço dos princípios da realização da despesa e da contratação pública através da inclusão desta regra na Norma de Controlo Interno (NCI)	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão dos Sistemas de informação	Assegurar os registos de afetação de custos - Contabilidade de Gestão	Ausência de interoperabilidade aplicacional entre as aplicações, designadamente SNC-AP, Gestão de Máquinas e Viaturas e OBMinfrasepak, o que conduz à ineficiência do recurso na reconciliação da informação financeira - informação extemporânea e pouco rigorosa	Gestão		Média	Média	Médio	Articular com a softwarehouse (MEDIDATA) o plano de ação que assegure a interoperabilidade das aplicações	31/12/2023	30/06/2025	Departamento de Sistemas de Informação/ Departamento Financeiro /Divisão de Contabilidade/Departamento de Conservação	Carlos Mouta/Presidente/M anuela Álvares	Média	Média	Médio	P		Medida de implementação recorrente	Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão de Tesouraria	Cobranças e Pagamentos	Desvio ou apropriação indevida de fundos	Intrações conexas	Restrição de Acessos; Confirmação formal de alterações de IBAN perante as entidades e instituições / bancárias	Baixa	Alta	Médio	Auditoria interna anual aos procedimentos de tesouraria e contagem física das disponibilidades em caixa	Recorrente	recorrente	Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	S			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo Realização da Despesa	Execução e tramitação dos registos orçamentais e patrimoniais	Enquadramento fiscal incorreto com reporte menos qualificado às entidades competentes	Gestão	Reforço da equipa com recursos humanos com as competências adequadas; Formação aos novos colaboradores/as da Divisão, Auditorias externas	Média	Média	Médio	Formação aos colaboradores para dotá-los de competências adequadas	Recorrente		Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Prestação de contas	Reporte de informação financeira às entidades de tutela	Intempestividade no reporte de informação aos órgãos de tutela	Gestão	Reforço da equipa com recursos humanos dotá-los das competências adequadas	Baixa	Alta	Médio	Formação aos novos colaboradores/as da Divisão	31/12/2022	recorrente	Departamento Financeiro	Presidente	Baixa	Alta	Médio	P	Medida de implementação recorrente - Têm sido desenvolvidas ações de formação aos colaboradores da divisão	Medida de implementação recorrente	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Arquivo	Arquivo	Manutenção de documentos em formato papel com constrangimentos relativos ao seu arquivo (espaço físico) e tratamento de informação	Gestão	Arquivo digital do processo de pagamento, com incorporação de despachos e assinaturas digitais qualificadas nas Ordens de Pagamento	Média	Média	Médio	Implementação de arquivo digital (segundo as regras de arquivo documental)	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Contabilidade/ Divisão de Bibliotecas e Arquivo	Presidente/Fernand o Rocha	Baixa	Média	Baixo	P	O arquivo digital de todo o processo cumprindo as regras de arquivo documental é um processo longo	O arquivo digital de todo o processo cumprindo as regras de arquivo documental é um processo longo	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Gestão Financeira	Arquivo	Arquivo	Perda de informação crítica de ficheiros de âmbito fiscal e de tesouraria	Intrações conexas	Arquivo da informação em pasta partilhada; Realização de backups;	Baixa	Média	Baixo	Implementação de arquivo digital (segundo as regras de arquivo documental)	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Contabilidade/ Divisão de Bibliotecas e Arquivo	Presidente/Fernand o Rocha	Baixa	Alta	Médio	P	O arquivo digital de todo o processo cumprindo as regras de arquivo documental é um processo longo	O arquivo digital de todo o processo cumprindo as regras de arquivo documental é um processo longo	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão dos Sistemas de informação	Gestão dos Sistemas de informação	Risco de incoerência entre a informação financeira na aplicação de contabilidade devido a falhas de interligação com as aplicações satélite	Gestão	Realização de reconciliações bancárias e correção dos erros detetados Identificação das não conformidades e reporte de oportunidades de melhoria junto do DSI	Média	Alta	Elevado	Hierarquizar prioridades; realização de sessões de trabalho alargadas, mas sectionadas, com os diversos intervenientes nos processos para: (i) identificação das falhas internas do tratamento de informação e de possibilidades de correção; (ii) definição de um plano de trabalhos, com tarefas e responsabilidades partilhadas e timings definidos; (iii) identificação de necessidade de novos desenvolvimentos ou de qualquer intervenção (correção) por parte dos diversos fornecedores de software com assunção de compromisso das correções e melhorias a implementar.	Recorrente		Divisão de Contabilidade	Presidente	Média	Alta	Elevado	P	Têm sido desenvolvidos esforços no sentido de hierarquizar prioridades, no entanto o risco mantém-se elevado devido à subsistência de erros	Medida de implementação recorrente	Média	Alta	Elevado	Mantém
Gestão Financeira	Gestão dos Sistemas de informação	Gestão dos Sistemas de informação	Risco de incoerência entre a informação financeira na aplicação de contabilidade devido a falhas de interligação com as aplicações satélite	Gestão	Realização de reconciliações bancárias e correção dos erros detetados Identificação das não conformidades e reporte de oportunidades de melhoria junto do DSI	Média	Alta	Elevado	Incluir sempre o departamento financeiro no desenvolvimento de um novo projeto que impacte com a informação financeira e ou registos contabilísticos a por forma a assegurar a realização de testes robustos, com os prazos adequados para que o processo seja fidelizado e devidamente integrado antes da entrada em produção	Recorrente		Departamento de Sistemas de Informação	Carlos Mouta	Média	Alta	Elevado	S			Média	Alta	Elevado	Mantém
Gestão Financeira	Processo Realização da Despesa	Execução e tramitação dos registos orçamentais e patrimoniais	Riscos de informação divergente entre os documentos apresentados pelos serviços que servem de base ao processo aquilativo	Operacional	Cumprimento da IT (instrução de trabalho) do processo aquisitivo; Verificação pelas Divisões de Contabilidade e de Contratação Pública dos enquadramentos aplicáveis e deteção de possíveis erros e/ou incoerências	Média	Média	Médio	Ações de sensibilização relativamente à IT do processo aquisitivo	31/12/2022	recorrente	Departamento Financeiro	Presidente	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão de Tesouraria	Cobranças e Pagamentos	Segregação de funções não assegurada	Gestão	Reforço da equipa com recursos humanos com as competências adequadas; Formação aos novos colaboradores/as da Divisão	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Isenções	Isenções	Falta de comunicação, à Divisão de Gestão Financeira, de propostas de atribuição de isenções	Gestão	Elaboração, divulgação de procedimento e formulário, a ser preenchido pelos serviços, com tipificação da informação relevante ao cálculo, ao registo da isenção e ao apuramento do valor da isenção	Média	Média	Médio	Elaboração e divulgação do procedimento nos pedidos de isenção	31/12/2023	30/06/2024	Divisão de Gestão Financeira	Presidente	Baixa	Média	Baixo	P	Inclusão das regras de isenção no requerimento das isenção para não existir desoriconaridade no pedido das declarações de não dívida - (colocação de documento instrutivo de entrega de declaração da AT e definição das exceções)	Inclusão de medidas complementares	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Cálculo incorreto do valor a cobrar	Gestão	Reforço de Recursos Humanos; Criação e implementação de um simulador para a liquidação das taxas urbanísticas que se encontra disponível no site da autarquia (com acesso pelo município); Aplicações que efetuam liquidação de taxa estão parametrizadas com as taxas a aplicar com revisão anual	Média	Alta	Elevado	Centralização da monitorização da liquidação e cobrança da receita na Divisão de Gestão Financeira	30/09/2022	30/06/2024	Divisão de Recursos Humanos/Divisão de Gestão Financeira e todos as unidades orgânicas	Presidente	Baixa	Alta	Médio	S			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão Orçamental	Elaboração e monitorização da execução dos documentos estratégicos e orçamento	Desalinhamento entre os objetivos descritos nas GOP (Grandes Opções do Plano) e os objetivos estratégicos - Incumprimento dos objetivos estratégicos por insuportáveis recursos humanos e/ou financeiros	Gestão	Definição de Mapa Estratégico e elaboração do PDE (Plano de Desenvolvimento Estratégico); Revisão da metodologia de elaboração dos documentos previsionais de forma a que as GOP se enquadrem nos objetivos estratégicos; Recurso a financiamentos/candidaturas para concretização dos objetivos estratégicos (quando aplicável)	Média	Média	Médio	Divulgação atempada dos objetivos estratégicos junto dos serviços para que os mesmos sejam passíveis de ser traduzidos na elaboração das GOP; Elaboração de tabela de correspondência entre objetivos estratégicos já determinados e as GOP's, para incorporação na Plataforma do Orçamento desenvolvida pela MEDIDATA	30/09/2022	30/09/2025	Departamento Financeiro/Divisão de Gestão Financeira/Medidata	Presidente	Média	Média	Médio	P	A metodologia de elaboração do orçamento está já concluída, faltando incorporar na Plataforma do Orçamento desenvolvida pela MEDIDATA a tabela de correspondência entre os Objetivos estratégicos e as GOP; Plataforma em fase de testes, sobretudo no que se refere à incorporação da execução orçamental e das modificações orçamentais.	Plataforma em fase de testes, sobretudo no que se refere à incorporação da execução orçamental e das modificações orçamentais.	Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Enquadramento incorreto da taxa a aplicar	Gestão	Reforço na formação de Recursos Humanos; Criação e implementação de um simulador para a liquidação das taxas urbanísticas que se encontra disponível no site da autarquia (com acesso pelo município); Aplicações que efetuam liquidação de taxa estão parametrizadas com as taxas a aplicar com revisão anual	Média	Alta	Elevado	Formação aos serviços liquidadores	Recorrente		Divisão de Recursos Humanos/Divisão de Gestão Financeira e todos as unidades orgânicas	Presidente	Baixa	Alta	Médio	P	Dada formação ao CROAM; MUMMA	Medida de implementação recorrente	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Acompanhamento e elaboração de regulamentos e respetivas alterações com eventual implicação ao nível da cobrança de receita	Existência de taxas não inseridas no RTORMM mas em diversos regulamentos municipais	Gestão	Assegurar que o único regulamento onde se encontram previstas todas as taxas e outras receitas municipais seja o RTORMM, através de remissões dos restantes regulamentos para este	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Falhas na entrega da receita liquidada e arrecadada nos postos de cobrança da autarquia - incumprimento dos procedimentos internos	Intrações conexas	Realização de auditorias internas; Existências de procedimentos internos; Norma de Controlo Interno; Revisão, aprovação, divulgação do Código de Conduta e Ética	Média	Média	Médio	Ações de sensibilização para a NCI	Recorrente		Departamento Financeiro/Divisão de Gestão Financeira	Presidente	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Falhas na entrega da receita liquidada e arrecadada nos postos de cobrança da autarquia - incumprimento dos procedimentos internos	Intrações conexas	Realização de auditorias internas; Existências de procedimentos internos; Norma de Controlo Interno; Revisão, aprovação, divulgação do Código de Conduta e Ética	Média	Média	Médio	Execução do plano de auditorias internas a 4 anos que inclui auditorias a todos os postos de cobrança	31/12/2025		Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	P	Estilo a decorrer auditorias de acordo com o plano aprovado		Média	Média	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendarização	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implementação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Falhas na entrega da receita liquidada e arrecadada nos postos de cobrança da autarquia - incumprimento dos procedimentos internos	Infrações conexas	Realização de auditorias internas; Existências de procedimentos internos; Norma de Controlo Interno; Revisão, aprovação, divulgação do Código de Conduta e Ética	Média	Média	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/CPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Média	Média	Médio	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Faturas por pagar sem tramitar para cobrança coerciva e subsequente prescrição	Gestão	Ações de sensibilização para a obrigatoriedade de cumprimento das regras definidas na NCI; Implementação de rotina de verificação dos recebimentos em atraso	Média	Média	Médio	Implementação da emissão das certidões de dívida através da aplicação informática de execução fiscal	30/09/2022	recorrente	Divisão de Gestão Financeira/Divisão de Execuções Fiscais e Contraordenações	Presidente/Nuno Matos	Baixa	Média	Baixo	P	Em Publicidade e OVP as certidões são geradas manualmente. No entanto, é feito um controlo mensal das faturas a receber há mais de 30 dias e é enviada para cada dirigente essa informação, estando este procedimento a ter eficácia	Em Publicidade e OVP as certidões são geradas manualmente. No entanto, é feito um controlo mensal das faturas a receber há mais de 30 dias e é enviada para cada dirigente essa informação, estando este procedimento a ter eficácia	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Gestão Orçamental	Gestão Orçamental	Inadequação das rubricas orçamentais face à natureza da despesa a realizar, com consequente atraso no início dos procedimentos de realização de despesa. Esta desadequação resulta da falta de rigor na descrição da despesa por parte das U.O.	Gestão	Análise casuística do enquadramento; propostas de alterações orçamentais frequentes que permitem fazer os ajustamentos orçamentais necessários; Disponibilização de notas explicativas das diversas classificações orçamentais	Média	Média	Médio						Média	Baixa	Baixo				Média	Baixa	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Incumprimento de procedimentos e normas referentes à Gestão de Cemitérios	Gestão	Elaboração do Cadastro digital dos Cemitérios	Baixa	Média	Baixo	Centralização dos serviços administrativos e operacionais numa nova secretaria	31/12/2022	31/12/2024	Divisão de Gestão Financeira / Divisão de Serviços Ambientais	Presidente/Manuela Álvares	Baixa	Média	Baixo	P	A empresa ainda não concluiu os trabalhos	A empresa ainda não concluiu os trabalhos	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Incumprimento de procedimentos e normas referentes à Gestão de Cemitérios	Gestão	Elaboração do Cadastro digital dos Cemitérios	Baixa	Média	Baixo	Melhorias ao nível da aplicação Sigma - Cemitérios	31/12/2022	31/12/2024	Divisão de Gestão Financeira / Divisão de Serviços Ambientais	Presidente/Manuela Álvares	Baixa	Média	Baixo	P	A empresa ainda não concluiu os trabalhos	A empresa ainda não concluiu os trabalhos	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Incumprimento de procedimentos e normas referentes à Gestão de Cemitérios	Gestão	Elaboração do Cadastro digital dos Cemitérios	Baixa	Média	Baixo	Validação e correção do Cadastro Digital	31/12/2022	31/12/2024	Divisão de Gestão Financeira / Divisão de Serviços Ambientais	Presidente/Manuela Álvares	Baixa	Média	Baixo	P	A empresa ainda não concluiu os trabalhos	A empresa ainda não concluiu os trabalhos	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Isonções	Isonções	Incumprimento pelo beneficiário do benefício atribuído pelo órgão colegial, o que resulta no registo contabilístico do valor das isenções atribuídas não coincidente com o valor do benefício efetivo	Gestão	Incluir na notificação ao beneficiário as regras e limites às atribuições de isenções concedidas/Assegurar que os restantes serviços, quando comunicam ao beneficiário a isenção, incluem as regras e limites da mesma	Baixa	Média	Baixo						Média	Baixa	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Gestão Orçamental	Elaboração e monitorização da execução dos documentos estratégicos e orçamento	Informação de gestão insuficiente e não atempada	Gestão	Aquisição da ferramenta Dundas BI; Implementação de um portal de dados abertos para recolha, análise e publicação de dados estatísticos respeitantes à Gestão Urbanística; Dashboards desenvolvidos para a recolha e consulta da informação de gestão	Média	Média	Médio	Alargamento do portal de dados e dashboards a todas as Unidades Orgânicas para recolha, análise e divulgação interna da informação de gestão	31/12/2022	30/06/2025	Todas as Unidades Orgânicas / Gabinete de informação estratégica/ Departamento de Sistemas de Informação	Presidente/Carlos Mouta	Média	Média	Médio	N			Baixa	Média	Baixo	Baixou
Gestão Financeira	Gestão Orçamental	Elaboração e monitorização da execução dos documentos estratégicos e orçamento	Informação de gestão insuficiente e não atempada	Gestão	Aquisição da ferramenta Dundas BI; Implementação de um portal de dados abertos para recolha, análise e publicação de dados estatísticos respeitantes à Gestão Urbanística; Dashboards desenvolvidos para a recolha e consulta da informação de gestão	Média	Média	Médio	Implementação e desenvolvimento da ferramenta Dundas BI	31/12/2022	31/12/2024	Departamento Financeiro/ Departamento de Sistemas de Informação	Presidente/Carlos Mouta	Média	Média	Médio	P	Desenvolvimento da ferramenta Dundas BI já está em execução pela MEDIDATA. Iniciou o projeto pela contabilidade de custos	Desenvolvimento da ferramenta Dundas BI já está em execução pela MEDIDATA. Iniciou o projeto pela contabilidade de custos	Baixa	Média	Baixo	Baixou
Gestão Financeira	Endividamento Municipal	Endividamento Municipal	Informação intempestiva remetida pelas entidades participadas e eventual impacto no cálculo do endividamento	Gestão	Monitorização periódica da dívida do município e das entidades que relevam para este efeito calculando o endividamento trimestralmente; Implementação de rotina trimestral de pedido de elementos às entidades participadas	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Não cumprimento dos prazos estabelecidos para entrega da licença	Gestão	Reforço da equipa	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Não emissão de fatura/ guia de recebimento no momento de constituição da dívida. Não liquidação de juros (de mora, compensatórios ou indemnizatórios)	Gestão	Toda a faturação tem cálculo automático dos juros de mora - Emissão automática de certidões de dívida na aplicação de cemitérios	Média	Alta	Elevado						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão Orçamental	Elaboração e monitorização da execução dos documentos estratégicos e orçamento	Possibilidade de dotação insuficiente nas GOP's e Orçamento, face aos compromissos assumidos, por insuficiência e falta de fiabilidade da informação disponível no sistema	Gestão	Monitorização do mapa dos contratos gerado da aplicação informática Sigma- SNC-AP (para garantir que todos os compromissos são incluídos nos documentos previsionais)	Média	Média	Médio	Ações de sensibilização aos gestores de contrato e aos gestores dos procedimentos	31/12/2023	Recorrente	Divisão de Contratação Pública	Presidente	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão Orçamental	Elaboração e monitorização da execução dos documentos estratégicos e orçamento	Possibilidade de dotação insuficiente nas GOP's e Orçamento, face aos compromissos assumidos, por insuficiência e falta de fiabilidade da informação disponível no sistema	Gestão	Monitorização do mapa dos contratos gerado da aplicação informática Sigma- SNC-AP (para garantir que todos os compromissos são incluídos nos documentos previsionais); Criação de rotina mensal de monitorização dos contratos (para que as contrações de dívida e o mapa dos contratos reflitam exatamente a sua execução)	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão Orçamental	Execução Orçamental/Atividades	Reduzida taxa de execução das GOP nos prazos definidos e aprovados	Gestão	Gestor de contrato que faz a monitorização da execução dos contratos com reflexos financeiros nas GOP; Identificação e divulgação dos tempos mínimos necessários para os procedimentos de contratação pública (Ordem de Serviço n.º 6/2022); Inclusão de checklist nos procedimentos de contratação e divulgação por todas as Unidades Orgânicas; Realização de reuniões com as diversas unidades orgânicas com vista à uma eficiente implementação do Plano Anual de Aquisições, sensibilizando-as, para que atempadamente, explorem os procedimentos pré-contratuais necessários à execução das GOP	Média	Média	Médio	Formação a todos os gestores de contrato promovida internamente	31/12/2022	recorrente	Divisão de Contratação Pública /Todas as Unidades Orgânicas	Presidente	Média	Média	Médio	P	Medida de implementação recorrente	Medida de implementação recorrente	Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Gestão Orçamental	Execução Orçamental/Atividades	Reduzida taxa de execução das GOP nos prazos definidos e aprovados	Gestão	Gestor de contrato que faz a monitorização da execução dos contratos com reflexos financeiros nas GOP; Identificação e divulgação dos tempos mínimos necessários para os procedimentos de contratação pública (Ordem de Serviço n.º 6/2022); Inclusão de checklist nos procedimentos de contratação e divulgação por todas as Unidades Orgânicas; Realização de reuniões com as diversas unidades orgânicas com vista à uma eficiente implementação do Plano Anual de Aquisições, sensibilizando-as, para que atempadamente, explorem os procedimentos pré-contratuais necessários à execução das GOP	Média	Média	Médio	Criação e implementação do manual do gestor do contrato	31/12/2022	30/06/2024	Divisão de Contratação Pública	Presidente	Média	Média	Médio	P	Manual já elaborado mas em fase de compatibilização para integrar as diretrizes da nova plataforma de gestão de contratos	Manual já elaborado mas em fase de compatibilização para integrar as diretrizes da nova plataforma de gestão de contratos	Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Solicitação tardia, por parte do requerente, da emissão de licenças (eventos)	Gestão	Reforço da equipa; Aplicação, por parte dos atendedores, da taxa de agravamento e de urgência previstas no RTORMM (Regulamento de Taxas e Outras Receitas do Município de Matosinhos);	Baixa	Média	Baixo	Sensibilização dos requerentes, por parte dos atendedores da LM, para a extemporaneidade dos pedidos face aos prazos legais e regulamentares definidos e harmonização da aplicação da taxa de agravamento e da taxa de urgência, sempre que aplicável, face ao que se encontra definido no RTORMM.	30/12/2022	Recorrente	Divisão de Gestão Financeira	Presidente	Baixa	Média	Baixo	S			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Processo de liquidação, cobrança e pagamento das receitas municipais	Solicitação tardia, por parte do requerente, da emissão de licenças (eventos)	Gestão	Reforço da equipa; Aplicação, por parte dos atendedores, da taxa de agravamento e de urgência previstas no RTORMM (Regulamento de Taxas e Outras Receitas do Município de Matosinhos); Registo da data do evento em gestão documental, por parte do backoffice da Loja do Município	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Financeira	Endividamento Municipal	Endividamento Municipal	Ultrapassar o limite de endividamento	Gestão	Monitorização periódica da dívida do município e das entidades que relevam para este efeito calculando o endividamento trimestralmente; Implementação de rotina trimestral de pedido de elementos às entidades participadas	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Gestão de Rendimentos de Propriedade do Município	Incumprimento do prazo de pagamentos das rendas por parte dos operadores	Operacional	A unidade orgânica efetua o controle dos pagamentos com base nos elementos (extrato bancário) que lhe é enviado pela Tesouraria; notificação aos operadores que os encontram em incumprimento, sendo espostados os mecanismos legais para a regularização dos mesmos	Média	Média	Médio	Melhorar os mecanismos de aplicação de penalidades - incluir nos contratos as repercussões do não pagamento no prazo legal estabelecido	Recorrente		Divisão de Gestão Patrimonial	Fernando Rocha	Média	Média	Médio	S	Incluídos os mecanismos legais no contrato; Colocação da data limite de pagamento voluntário nas futuras emissões para aplicação dos juros de mora		Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Alienação de Bens Móveis e Imóveis	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Infrações conexas	Realização de hastas públicas com regulamento adequado à finalidade	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Revisão do Regulamento de Inventário e Cadastro do Patrimônio do Município de Macaúbas e reforço para o cumprimento das regras regulamentares; Criação de um Regulamento do Patrimônio Imobiliário Municipal	31/12/2024	31/12/2025	Departamento Financeiro	Presidente	Baixa	Baixa	Muito Baixo	P	O Regulamento de Inventário e Cadastro está em revisão e o Regulamento de Patrimônio Imobiliário está em fase de criação, tendo os mesmos que estar concertados entre si.	O regulamento está em revisão	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Elaborar o cadastro e inventariação sistemática de todo o patrimônio municipal e assegurar a sua eficiente gestão	Não inventariação das cedências (terrenos ou infraestruturas) ao domínio público (em sede de loteamento ou de outras construções) devido à falta de comunicação ao serviço de gestão de património	Gestão	Reunião com serviços do DGU (Departamento de Gestão Urbanística) para sensibilização dos incumprimentos legais e normativos resultantes da falta do envio das informações à Divisão de Gestão Patrimonial e da necessidade de georreferência das áreas cedidas; Solicitação, aos serviços do DGU, de toda a informação considerada relevante para proceder à correta inventariação de todos os bens de domínio público	Baixa	Alta	Médio	Digitalização dos processos de cadastro e das parcelas municipais (garantindo a sua georreferenciação)	31/12/2025		Departamento de Gestão Urbanística	Fernando Rocha	Baixa	Alta	Médio	P	Prática instituída nos processos novos. Falta regularizar os processos antigos que irá ser realizada por uma empresa externa	Prática instituída nos processos novos. Falta regularizar os processos antigos que irá ser realizada por uma empresa externa	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Elaborar o cadastro e inventariação sistemática de todo o patrimônio municipal e assegurar a sua eficiente gestão	Registo contabilístico não atualizado do imobilizado em curso devido à falta e/ou morosidade do envio das notificações provisórias por parte dos serviços promotores de obras à DC e posteriormente à DGP	Gestão	Sensibilização dos serviços promotores de empreitadas (Departamento de Obras e Departamento de Conservação); Levantamento dos processos de empreitadas e solicitação do estado da obra. O levantamento dos processos de empreitadas e solicitação do estado da obra é articulado entre a Divisão de Contabilidade e Divisão de Gestão Patrimonial e o Departamento de Obras e Departamento de Conservação. Está a ser efetuado um maior controlo e acompanhamento das obras em curso, nomeadamente no que concerne aos projetos mais antigos ou mais complexos; Verificação de todas as obras em curso de forma a assegurar a correta atualização e reconciliação do imobilizado em curso	Média	Média	Médio						Baixa	Média	Baixo				Média	Média	Médio	Aumentou
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Elaborar o cadastro e inventariação sistemática de todo o patrimônio municipal e assegurar a sua eficiente gestão	Abates e transferência de bens móveis sem conhecimento do Patrimônio e consequente inventariação	Gestão	Regulamento de cadastro e inventário	Alta	Média	Elevado	Reforço da divulgação dos procedimentos relativos à boa gestão do ativos móveis e sua salvaguarda	31/12/2023	30/06/2024	Divisão de Gestão Patrimonial	Fernando Rocha	Alta	Média	Elevado	S	Emissão e divulgação da Circular nº 1/DF/2025		Alta	Média	Elevado	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Salvaguarda do Patrimônio Municipal	Apropriação indevida de bens imóveis (terrenos) públicos	Gestão	Comunicação dos limites dos terrenos/áreas sobranτες à Divisão de Gestão Patrimonial; Comunicação no final da obra à Divisão de Património	Média	Alta	Elevado	Criação de uma equipa técnica multidisciplinar com a responsabilidade de verificar se os terrenos de domínio público e privado se encontram ocupados abusivamente ou desavosados e promover a sua vedação sempre que possível bem assim como a sua identificação	31/12/2022	recorrente	Divisão de Gestão de Patrimonial	Fernando Rocha	Média	Alta	Elevado	P	Está a ser desenvolvido um trabalho de levantamento no terreno no sentido de aferir a necessidade de vedação e os custos associados a este tipo de trabalho	Está a ser desenvolvido um trabalho de levantamento no terreno no sentido de aferir a necessidade de vedação e os custos associados a este tipo de trabalho	Média	Alta	Elevado	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Salvaguarda do Patrimônio Municipal	Apropriação indevida de bens móveis	Gestão	Regulamento de Cadastro e Inventário	Média	Alta	Elevado	Emissão de circular e ações de sensibilização que reforcem a atenção dos dirigentes para a sua responsabilidade na salvaguarda dos bens que lhes estão afeitos.	31/12/2023	31/06/2024	Divisão de Gestão de Patrimonial	Fernando Rocha	Média	Alta	Elevado	S	Emissão e divulgação da Circular nº 1/DF/2025	Medida implementada mas ainda não passível de se verificar a sua eficácia	Média	Alta	Elevado	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Salvaguarda do Patrimônio Municipal	Cedência de bens municipais sem acatamento da sua salvaguarda e integridade	Gestão	Cumprimento dos Regulamentos Municipais e das regras definidas na NCI. Celebração de contratos de comodato implementação de rotas de visitas/visitas (com periodicidade mínima anual)	Média	Média	Médio	Revisão de procedimento afeto à celebração e gestão dos contratos de comodato e sua divulgação (inclui visitas aos edifícios efetuadas por equipa constituída pela DGP e U.O. proponente)	30/06/2024		Departamento Financeiro/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Presidente/Carlos Moura	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Elaborar o cadastro e inventariação sistemática de todo o patrimônio municipal e assegurar a sua eficiente gestão	Divergências entre os registos contabilísticos e os registos patrimoniais	Operacional	Reconciliação da informação entre as aplicações SIGMA (PAT e SNC-AP)	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Gestão das Apólices de Responsabilidade Civil e Patrimonial	Incumprimento do prazo de comunicação à seguradora devido à morosidade na comunicação, ou comunicação tardia, de sinistros por parte dos serviços à DGP	Gestão		Média	Média	Médio	Revisão do procedimento, em parceria com o departamento de conservação e com o departamento jurídico das participações de sinistros (ocorridos na via pública e comunicadas pelo lesado/reclamante) a tramitar em gestão documental para incluir o conhecimento à Divisão de Gestão Patrimonial; Comunicação da revisão do procedimento aos serviços da Loja do Município	30/06/2022	30/06/2024	Divisão de Gestão Patrimonial	Fernando Rocha	Baixa	Média	Baixo	S			Média	Média	Médio	Aumentou
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Gestão das Apólices de Responsabilidade Civil e Patrimonial	Inexistência de seguro / cobertura adequada de riscos	Gestão	Atualização semestral do património seguro junto da companhia de seguros; Reuniões periódicas com o mediador de seguros para efeitos de consultoria	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Promover a inscrição nas matrizes prediais e na conservatória do registo predial de todos os bens imóveis propriedade do município	Informação escassa e com lapsos	Gestão	Atualização da informação com o apoio de serviços de solicitação que regularizam e promovem os registos a favor do município	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Elaborar o cadastro e inventariação sistemática de todo o patrimônio municipal e assegurar a sua eficiente gestão	Receção de informação escassa e com lapsos pelos serviços requisitantes (nas aquisições)	Gestão	Verificação das peças do procedimento pré-contratual e auscultação do gestor do contrato, caso as dúvidas persistam	Média	Baixa	Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Média	Média	Médio	Aumentou
Gestão Patrimônio	Gestão Patrimônio	Elaborar o cadastro e inventariação sistemática de todo o patrimônio municipal e assegurar a sua eficiente gestão	Registo contabilístico não atualizado ou desadequado do imobilizado em curso e do ativo fixo devido à falta, por parte dos serviços responsáveis pelas aquisições litigiosas (expropriações), do envio dos despachos de adjudicação do Tribunal	Gestão	Sensibilização dos serviços competentes pelos processos de aquisições litigiosas (Departamento Jurídico) para o envio das adjudicações; Solicitação da fase do processo judicial.	Média	Média	Médio	Envio, por parte do Departamento Jurídico, das sentenças dos processos de aquisição litigiosa à Divisão de Gestão Patrimonial para que este proceda ao registo contabilístico adequado	31/12/2024		Departamento Jurídico	Presidente	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Inovação Educativa e Pedagógica	Recursos Humanos	Gestão da Escola a Tempo Inteiro (AEC - Atividades Enriquecimento curricular, AAAP - Atividades de Animação e Apoio à Família e CAF - Componente de Apoio à Família)	Comprometimento da boa gestão na execução das atividades devido às situações de acumulação de funções (escolas)	Gestão	Análise do pedido e tomada de decisão em função da conveniência para o serviço	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Inovação Educativa e Pedagógica	Educação	Monitorizar a implementação da Carta Educativa (CE) e do Plano Estratégico Educativo (PEL) do concelho	Desadequada implementação das ações previstas na CE e PEL, pelos parceiros educativos envolvidos e partes internas envolvidas	Gestão	Plano que inclui processos, procedimentos, registos, impressos, plano de comunicação, regras de funcionamento, prazos e cronogramas para a recolha da informação, de modo a garantir a implementação das ações previstas na CE e PEEMM em curso	Baixa	Alta	Médio	Melhoria do Plano de monitorização da implementação da nova CE e do PEEMM (que vigorará nos próximos 10 anos 2021-2031)	31/12/2031		Divisão de Inovação Educativa e Pedagógica	António Correia Pinto	Baixa	Alta	Médio	P	Elaborada a CE e o PEEMM. Os documentos encontram-se em aprovação	Elaborada a CE e o PEEMM. Os documentos encontram-se em aprovação	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Inovação Educativa e Pedagógica	Educação	Gestão de Projetos Educativos Inovadores (PEI)	Desadequada monitorização e avaliação do impacto dos projetos educativos inovadores implementados, pelas entidades prestadoras de serviços	Gestão	Elaboração de relatórios de execução e planos de melhoria e envio às entidades prestadoras de serviços dos PEI; Monitorização no terreno do cumprimento das ações dos PEI, previstas nos contratos de prestação de serviços; Definição de prazos e cronogramas para a recolha da informação, de modo a garantir a implementação dos PEI	Baixa	Média	Baixo	Melhoria de plano de monitorização e avaliação da implementação dos PEI	31/12/2023	30/06/2024	Divisão de Inovação Educativa e Pedagógica	António Correia Pinto	Baixa	Média	Baixo	P	Encontra-se em execução mas existe uma gestão dos contratos com as entidades externas com elaboração de relatórios avaliativos	Encontra-se em execução mas existe uma gestão dos contratos com as entidades externas com elaboração de relatórios avaliativos	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Inovação Educativa e Pedagógica	Apoio Social na área da Educação - apoio psicológico e psicopedagógico	Gestão da Escola a Tempo Inteiro (AEC - Atividades Enriquecimento curricular, AAAP - Atividades de Animação e Apoio à Família e CAF - Componente de Apoio à Família)	Inclusão/exclusão indevida de alunos nas atividades (CAF) pelas Associações de Pais em articulação com os Agrupamentos de Escolas por desconhecimento dos critérios previstos na legislação	Gestão	Assinatura de protocolos tripartidos entre a autarquia, as direções de agrupamentos de escolas e as Associações de Pais e encarregados de educação	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Inovação Educativa e Pedagógica	Apoio Social na área da Educação - apoio psicológico e psicopedagógico	Gestão da Escola a Tempo Inteiro (AEC - Atividades Enriquecimento curricular, AAAP - Atividades de Animação e Apoio à Família e CAF - Componente de Apoio à Família)	Incumprimento de prazos na recolha de informação atempada para a gestão eficiente da Escola a Tempo Inteiro	Gestão	Definição de prazos e cronogramas para a recolha da informação, de modo a garantir a implementação da Escola a Tempo Inteiro	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Inovação Educativa e Pedagógica	Recursos Humanos	Gestão da Escola a Tempo Inteiro (AEC - Atividades Enriquecimento curricular, AAAP - Atividades de Animação e Apoio à Família e CAF - Componente de Apoio à Família)	Influência de decisão dos pedidos de Acumulação de funções privadas por parte dos técnicos intervenientes no processo	Intrações conexas	Revisão e Divulgação do Código de Conduta e Ética; Declaração de inexistência de acumulação de funções assinada por todos/as as/os colaboradoras/es	Baixa	Alta	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Inovação Educativa e Pedagógica	Apoio Social na área da Educação - apoio psicológico e psicopedagógico	Gestão da Escola a Tempo Inteiro (AEC - Atividades Enriquecimento curricular, AAAP - Atividades de Animação e Apoio à Família e CAF - Componente de Apoio à Família)	Manipulação indevida de documentos e materiais didáticos que são propriedade intelectual da autarquia - currículo local AEC	Intrações conexas	Existência de uma cláusula nos contratos dos professores que prevê penalidades para o não cumprimento da manipulação indevida do material que é propriedade intelectual da autarquia	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Inovação Educativa e Pedagógica	Apoio Social na área da Educação - apoio psicológico e psicopedagógico	Gestão da Escola a Tempo Inteiro (AEC - Atividades Enriquecimento curricular, AAAP - Atividades de Animação e Apoio à Família e CAF - Componente de Apoio à Família)	Não assegurar a boa gestão das atividades desenvolvidas pela autarquia, no âmbito da Gestão da Escola a Tempo Inteiro com implicações ao nível da segurança e qualidade pedagógica das atividades	Gestão	Existência de um sistema que inclui processos, procedimentos, registos, impressos, plano de comunicação, regras de funcionamento do ano letivo, plano de formação, etc. (de acordo com os requisitos da NP-4510:2015)	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Regulamentos	Colaborar na elaboração de posturas e regulamentos municipais e providenciar o desenvolvimento de uma base de dados atualizada de regulamentos internos, normas e demais legislação em vigor aplicável à Autarquia	Utilização de regulamentos desatualizados	Gestão	Verificação de todos os regulamentos com eficácia externa publicados no site do município; identificação de um interlocutor por unidade orgânica para apoio na revisão dos regulamentos em vigor	Média	Média	Médio						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Análise e proposta de minutas de contratos, protocolos e demais instrumentos jurídicos por solicitação das unidades orgânicas	Conflito de interesses	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA; Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Emitir pareceres jurídicos sobre reclamações e recursos administrativos, bem como sobre petições ou exposições sobre atos ou omissões dos órgãos municipais ou sobre procedimentos dos serviços	Conflito de interesses	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Instrução de processos de meras averiguações, de inquérito, sindicância ou disciplinares determinados superiormente	Conflito de interesses	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Defesa dos titulares dos órgãos municipais ou dos colaboradores quando sejam demandados em juízo por causa do exercício das suas funções	Conflito de interesses	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Apoio jurídico às restantes unidades orgânicas do Município e Administração	Conflito de interesses	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA;	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Instrução de procedimentos conducentes à tomada de medidas de tutela da reposição da legalidade urbanística decorrentes do incumprimento de embargos, de trabalhos de correção ou alteração, demolição da obra e reposição do terreno ou de cessação da utilização, com vista à posse administrativa em processos provenientes da Divisão de Gestão Urbanística e, ainda, instaurar os processos-crime e as ações civis que se mostrem necessárias ao cumprimento do ordenamento jurídico em vigor e à defesa dos interesses e direitos do município	Conflito de interesses	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA;	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Instrução dos procedimentos conducentes à reposição da legalidade, com origem em autos elaborados pela Polícia Municipal e restantes entidades, decorrentes de infrações às normas legais e regulamentares e instaurar os processos-crime e as ações civis que se mostrem necessárias ao cumprimento do ordenamento jurídico em vigor e à defesa dos interesses e direitos do município	Conflito de interesses	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA;	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Emitir pareceres jurídicos sobre reclamações e recursos administrativos, bem como sobre petições ou exposições sobre atos ou omissões dos órgãos municipais ou sobre procedimentos dos serviços	Deferimento tácito por não cumprimento dos prazos legais nos casos legalmente previstos	Operacional	Elaboração de mapas de pendência dos processos com supervisão hierárquica	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Regulamentos	Colaborar na elaboração de posturas e regulamentos municipais e providenciar o desenvolvimento de uma base de dados atualizada de regulamentos internos, normas e demais legislação em vigor aplicável à Autarquia	Desconhecimento dos regulamentos municipais	Gestão	Publicitação no site institucional da Câmara	Média	Média	Médio	Sensibilização ao tema no projeto de elaboração de Código Regulamentar Único	30/09/2023	31/12/2024	Equipa multidisciplinar monitorizada pelo Departamento Jurídico	Presidente	Média	Média	Médio	N	Medida substituída - centralização da elaboração e revisão dos regulamentos na divisão	Medida substituída - centralização da elaboração e revisão dos regulamentos na divisão	Baixa	Média	Baixo	Baixou
Jurídico	Regulamentos	Colaborar na elaboração de posturas e regulamentos municipais e providenciar o desenvolvimento de uma base de dados atualizada de regulamentos internos, normas e demais legislação em vigor aplicável à Autarquia	Existência de regulamentos em vigor e publicitados sem o cumprimento dos preceitos legais, devido à descentralização da elaboração dos regulamentos	Gestão	Análise de todos os regulamentos em vigor; compilação de toda a informação definição de sinalização e priorização na reformulação e regularização dos regulamentos existentes na autarquia	Média	Média	Médio	Elaboração e aprovação do Código regulamentar do Município de Matosinhos	30/09/2023	31/12/2024	Equipa multidisciplinar monitorizada pelo Departamento Jurídico	Presidente	Média	Média	Médio	N	Medida substituída - centralização da elaboração e revisão dos regulamentos na divisão	Medida substituída - centralização da elaboração e revisão dos regulamentos na divisão	Baixa	Média	Baixo	Baixou
Jurídico	Jurídico	Instrução e acompanhamento dos processos que se refiram à defesa dos bens do domínio público a cargo do Município e ainda do património que integre o seu domínio privado	Incorrer no risco de dissipação do património público	Gestão	É assegurada a inventariação do património pela divisão de gestão patrimonial	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Patrocínio judicial nas ações propostas pela Câmara Municipal ou contra ela, bem como nos recursos interpostos contra os atos dos órgãos do Município, garantindo o apoio necessário quando o patrocínio for assegurado por mandatário externo	Inobservância de prazos judiciais	Gestão	O cumprimento dos prazos judiciais são assegurados pelos mandatários internos e externos, sendo que é feito um report ao supervisor. Mapa dos processos judiciais em curso com a indicação dos principais elementos com atualização permanente pelos dirigentes para que seja assegurada a sua atualização e rigor do conteúdo da informação; Submissão da informação atualizada sobre o estado dos processos à Assembleia Municipal	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Jurídico	Jurídico	Instrução de procedimentos conducentes à tomada de medidas de tutela da reposição da legalidade urbanística decorrentes do incumprimento de embargos, de trabalhos de correção ou alteração, demolição da obra e reposição do terreno ou de cessação da utilização, com vista à posse administrativa em processos provenientes da Divisão de Gestão Urbanística e, ainda, instaurar os processos-crime e as ações civis que se mostrem necessárias ao cumprimento do ordenamento jurídico em vigor e à defesa dos interesses e direitos do município	Utilização de informação para qualquer vantagem pessoal, de terceiros ou de qualquer outra forma contrária à lei ou ainda em detrimento dos objetivos legítimos e éticos do Município	Intrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Jurídico	Jurídico	Instrução dos procedimentos conducentes à reposição da legalidade, com origem em autos elaborados pela Polícia Municipal e restantes entidades, decorrentes de infrações às normas legais e regulamentares e instaurar os processos-crime e as ações civis que se mostrem necessárias ao cumprimento do ordenamento jurídico em vigor e à defesa dos interesses e direitos do município	Utilização de informação para qualquer vantagem pessoal, de terceiros ou de qualquer outra forma contrária à lei ou ainda em detrimento dos objetivos legítimos e éticos do Município	Intrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Jurídico	Jurídico	Instrução de processos de meras averiguações, de inquérito, sindicância ou disciplinares determinados superiormente	Violação do dever de Sigilo	Intrações conexas	Tramitação dos processos disciplinares em papel, sob a alçada do/a instrutor/a até à sua conclusão, com exclusivo acesso ao/a instrutor/a e eventualmente ao/a trabalhador/a nos termos previstos na lei; Responsabilidade pela decisão final do processo disciplinar do órgão executivo e o nome do/a trabalhador/a é retirado da agenda de reunião de câmaras; Em sede de deliberação, o voto é secreto	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controlos Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendarização	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implementação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Jurídico	Proteção de dados	Instrução de processos de meras averiguações, de inquérito, sindicância ou disciplinares determinados superiormente	Violação do Regime de Proteção de Dados	Intrações conexas	Arquivo do processo no processo individual do trabalhador com restrições de acesso; processo é tramitado em papel e anexos enviados apenas para o executivo e superiores hierárquicos; controlo de utilização indevida da informação pelo DSI	Baixa	Alta	Médio	Aquisição de máquinas de destruição de papel	31/10/2023		Divisão de Assuntos Jurídicos / Divisão da Contratação Pública	Presidente	Baixa	Alta	Médio	N.A	Medida mal identificada	Medida mal identificada	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Jurídico	Jurídico	Emitir pareceres jurídicos sobre reclamações e recursos administrativos, bem como sobre petições ou replicações sobre atos ou omissões dos órgãos municipais ou sobre procedimentos dos serviços	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade dos serviços	Intrações conexas	Rotação de tarefas; Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Intervenção hierárquica verificativa	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Jurídico	Jurídico	Defesa dos titulares dos órgãos municipais ou dos colaboradores quando sejam demandados em juízo por causa do exercício das suas funções	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade suas funções	Intrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Intervenção hierárquica verificativa	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Apoio jurídico às restantes unidades orgânicas do Município e Administração	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Intrações conexas	Regras de distribuição dos processos que acusem a rotatividade dos técnicos; Exigência de que a apreciação do assunto por vários intervenientes seguindo a linha hierárquica de validação; Rotação de tarefas; Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Jurídico	Instrução de procedimentos conducentes à tomada de medidas de tutela da reputação da legalidade urbanística decorrentes do incumprimento de embargos, de trabalhos de correção ou alteração, demolição da obra e reposição do terreno ou de cessação da utilização, com vista à posse superiormente em processos provenientes da Divisão de Gestão Urbanística e, ainda, instaurar os processos-crime e as ações civis que se mostrem necessárias ao cumprimento do ordenamento jurídico em vigor e à defesa dos interesses e direitos do município	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Intrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Intervenção hierárquica verificativa	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Jurídico	Jurídico	Instauração dos procedimentos conducentes à reposição da legalidade, com origem em autos elaborados pela Polícia Municipal e restantes entidades, decorrentes de infrações às normas legais e regulamentares e instaurar os processos-crime e as ações civis que se mostrem necessárias ao cumprimento do ordenamento jurídico em vigor e à defesa dos interesses e direitos do município	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Intrações conexas	Rotação de tarefas; Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Intervenção hierárquica verificativa	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Jurídico	Jurídico	Análise e proposta de minutos de contratos, protocolos e demais instrumentos jurídicos por solicitação das unidades orgânicas	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA; Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Jurídico	Jurídico	Instrução de processos de meras averiguações, de inquérito, sindicância ou disciplinares determinados superiormente	Violação dos princípios da legalidade, justiça, isenção, imparcialidade, competência, responsabilidade, transparência e boa fé	Intrações conexas	Apresentação de escusa ou suspeição nos termos previstos no CPA; Elaboração de mapas de pendência dos processos; Rotatividade na nomeação dos instrutores dos processos disciplinares, com dupla validação; Proposta do dirigente com aprovação do vereador responsável pelo peouro dos RH	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Cobrança coerciva de dívidas de natureza fiscal e parafiscal	Conflito de interesses - Prescrição ou caducidade do processo;	Intrações conexas	Protocolo celebrado com a Autoridade Tributária (AT) para os processos de execução fiscal	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Tramitação com vista à extinção dos processos nas suas diversas modalidades: pagamento, declaração em falhas, anulação do débito e outros	Conflito de interesses - Utilização de informação para qualquer vantagem pessoal, de terceiros ou de qualquer outra forma contrária à lei ou ainda em detrimento dos objetivos legítimos e éticos do Município	Intrações conexas	Controlo aleatório dos processos	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Organizar os processos para remessa ao Tribunal Judicial Matosinhos e Tribunal Administrativo e Fiscal do Porto (impugnações/oposições)	Conflito de interesses; Utilização de informação para qualquer vantagem pessoal, de terceiros ou de qualquer outra forma contrária à lei ou ainda em detrimento dos objetivos legítimos e éticos do Município	Intrações conexas	Rotatividade de funções e trabalhadores; Divulgação do Código de Ética Declaração da inexistência de conflitos/Dever de sigilo/Segredo de Justiça	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Instrução e tramitação dos processos de contraordenação	Incumprimento de prazos e prescrição	Operacional	Gestão e controlo dos prazos prescrição através da plataforma GIC dos processos nela registados; Controlo manual dos prazos na capa dos processos em papel ainda remanescentes com indicação da data simples de prescrição e base de dados acess; Verificação e ordenação dos processos por ordem de prescrição e priorizar os que se aproximam da data limite	Média	Média	Médio	Plataforma informática GIC com alertas relativos aos prazos de prescrição	31/12/2023	30/06/2024	Departamento de Sistemas de Informação / Divisão de Execuções Fiscais e Contraordenações - Empresa externa da GIC	Carlos Mouta/ Nuno Matos	Alta	Média	Elevado	N	A implementação da medida depende da empresa de outsourcing. Com vista a minimizar o volume de processos existente por instrutor na área de CO's Rodoviárias, foram efetuadas horas extraordinárias entre outubro e dezembro de 2024 de forma a mitigar a PO do risco identificado	Dependente da disponibilidade da Software House	Média	Média	Médio	Baixou
Jurídico	Contraordenações	Instrução e tramitação dos processos de contraordenação	Incumprimento de prazos e prescrição	Operacional	Gestão e controlo dos prazos prescrição através da plataforma GIC dos processos nela registados; Controlo manual dos prazos na capa dos processos em papel ainda remanescentes com indicação da data simples de prescrição e base de dados acess; Verificação e ordenação dos processos por ordem de prescrição e priorizar os que se aproximam da data limite	Média	Média	Médio	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2024	31/12/2025	Divisão de Execuções Fiscais e Contraordenações/ Departamento de Recursos Humanos	Nuno Matos/ António Correia Pinto	Alta	Média	Elevado	P	Em fase procedimento de avaliação dos candidatos	Em fase procedimento de avaliação dos candidatos	Média	Média	Médio	Baixou
Jurídico	Contraordenações	Atendimento dos munícipes/escutados/interessados e prestação de informação devida no âmbito dos processos tramitados no serviço, nomeadamente no caso de reclamação ou requerimento	Influência da decisão proposta pelo instrutor/técnico que tramita o processo	Intrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Conduta e Ética /Dever de sigilo/Segredo de Justiça	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Citações pessoais e penhoras	Prescrição do processo; conflito de interesses	Intrações conexas	As citações são na sua maioria por via postal e as notificações pessoais são feitas por entidade policial; Controlo da prescrição através da extração de mapas que confirmam os prazos de prescrição; Solicitação de escusa no caso de conflito de interesses	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Proposta de decisão	Prescrição por falta de decisão	Gestão	Mapa de decisões (papel); envio das decisões via GIC para despacho com o decisor (necessidade de parametrização/atualização de minutos). Solicitado em SR a informática para envio à empresa fornecedora/gestora do Software;implementação efetiva do envio das decisões via plataforma GIC	Baixa	Média	Baixo						Média	Média	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Penhora de bens	Utilização de informação para qualquer vantagem pessoal, de terceiros ou de qualquer outra forma contrária à lei ou ainda em detrimento dos objetivos legítimos e éticos do Município	Intrações conexas	Controlo aleatório dos processos	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Tramitação com vista à extinção dos processos nas suas diversas modalidades: pagamento, declaração em falhas, anulação do débito e outros	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade - Utilização de informação para qualquer vantagem pessoal, de terceiros ou de qualquer outra forma contrária à lei ou ainda em detrimento dos objetivos legítimos e éticos do Município	Intrações conexas	Controlo aleatório dos processos	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Jurídico	Contraordenações	Cobrança coerciva de dívidas de natureza fiscal e parafiscal	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade - Prescrição ou caducidade do processo;	Intrações conexas	Protocolo celebrado com a Autoridade Tributária (AT) para os processos de execução fiscal	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Metrologia	Metrologia	Verificação e controlo metroológico	Falha, por parte dos agentes económicos, da requisição do serviço de metrologia	Gestão		Média	Média	Médio	Consolidação da implementação de software (GEFISEME) de gestão de fiscalizações do serviço de metrologia com a possibilidade de emitir alertas relativamente à validade da verificação dos equipamentos dos agentes económicos, com a possibilidade de emitir referências multibanco para pagamento das respetivas taxas e a implementação de planeamentolagendamento dos serviços a executar em sincronização com o referido software.	31/12/2022	31/07/2024	Gabinete de Apoio às Atividades Económicas e Investidor/Departamento de Sistemas de Informação	Marta Pontes	Média	Média	Médio	P	Em curso a consolidação da implementação de software (GEFISEME) de gestão de fiscalizações do serviço de metrologia	Em curso a consolidação da implementação de software (GEFISEME) de gestão de fiscalizações do serviço de metrologia	Média	Média	Médio	Mantém
Metrologia	Metrologia	Verificação e controlo metroológico	Prestação de serviços de metrologia executado com equipamento não calibrado	Gestão	Assegurar anualmente a prestação de serviços de calibração dos equipamentos de metrologia	Baixa	Média	Baixo						Média	Média	Médio				Baixa	Média	Baixo	Baixou
Metrologia	Metrologia	Verificação e controlo metroológico	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Infracções cíveis	Segregação de funções e rotatividade de tarefas; Supervisão exercida pelos superiores hierárquicos ;Código de Ética e Conduta	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Execução de obras	Erros em obra motivados pela inexistência ou deficiente revisão de projeto	Operacional	Revisão do projeto; Elaboração de uma checklist que permita a verificação de todos os aspetos relevantes antes da consignação da obra	Baixa	Média	Baixo	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Projetos e Promoção de Obras/ Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Baixa	Média	Baixo	P			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Coordenação deficiente	Operacional	Articulação mais eficaz entre Divisão de Projetos e Promoção de Obras (DPPO) e Divisão de Gestão de Obras (DGO) com a definição de regras de acompanhamento da obra; frequências de visitas, prazo de resposta; Equipa de revisão de projeto	Baixa	Alta	Médio	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2025		Divisão de Gestão de Obras/Departamento de Recursos Humanos	Manuela Álvares/ António Correia Pinto	Baixa	Alta	Médio	P			Média	Alta	Elevado	Aumentou
Obras Municipais	Obras Municipais	Execução de obras	Apropriação indevida de bens públicos	Gestão	Comunicação dos limites dos terrenos/áreas sobranτες à Divisão de Gestão Patrimonial; Comunicação no final da obra à Divisão de Património	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Atrasos na conclusão do projeto por elevada dependência de pareceres de entidades externas	Operacional	Monitorização das várias fases do projeto com a realização de reuniões periódicas com os vários intervenientes; Definição dos prazos das fases de projeto; Envio atempado às entidades	Baixa	Média	Baixo						Média	Média	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Execução de obras	Cumprimento defeituoso do contrato (qualidade e prazos)	Operacional	Aplicação das cláusulas de penalidades definidas no caderno de encargos; Acompanhamento da obra pela equipa de fiscalização; Alargamento do processo de avaliação aos empreiteiros, aplicável apenas nos concursos com convite	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Baixa	Média	Baixo	Baixou
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Deficiências maiores no projeto de execução que pode originar existência de erros, omissões ou incongruências nos projetos	Operacional	Revisão de todos os projetos; Revisão com equipas multidisciplinares	Média	Média	Médio	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2025		Departamento de Obras/Departamento de Recursos Humanos/Administração	Manuela Álvares/ António Correia Pinto	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Deficiente levantamento topográfico e cadastral que poderá originar a execução de um projeto menos rigoroso	Operacional	Condicionamento do desenvolvimento do projeto à existência do levantamento topográfico	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo		No início do projeto é solicitada a realização do levantamento topográfico		Baixa	Média	Baixo	Mantém
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Inadequada previsão de tempos necessários para elaboração do projeto	Operacional	Basear estimativa de tempo em custo obra/mês (P.E.:400.000€/mês) ou, comparando com obras de natureza e custo similar realizadas recentemente; Planeamento das fases de projeto	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Alta	Média	Elevado	Aumentou
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Incompatibilidades entre as várias especialidades que compreendem o projeto	Operacional	Revisão de todos os projetos	Média	Média	Médio	Implementação do sistema BIM	31/12/2022	31/12/2024	Departamento Sistemas de Informação/ Divisão de Projetos e Promoção de Obras	Carlos Mouta/ Manuela Álvares/	Média	Média	Médio	P	Alguns arquitetos e eng's ainda não têm o programa REVIT: os que têm finalizaram a primeira fase de formação	Alguns arquitetos e eng's ainda não têm o programa REVIT: os que têm finalizaram a primeira fase de formação	Média	Média	Médio	Mantém
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Incompatibilidades entre as várias especialidades que compreendem o projeto	Operacional		Média	Média	Médio	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2022	31/12/2024	Departamento de Obras/ Departamento de Recursos Humanos/ Administração	Manuela Álvares/ António Correia Pinto	Média	Média	Médio	S	Entraram RH no entanto, também saíram no mesmo número		Média	Média	Médio	Mantém
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Inexistência ou deficiência no programa base que pode originar atrasos no desenvolvimento do projeto e alterações extemporâneas	Gestão	Fixação do programa base no início do trabalho do projeto	Média	Média	Médio	Consolidar o cruzamento da informação com os vários intervenientes (utilizadores e administração)	periodicidade anual	periodicidade anual	Divisão de Projetos e Promoção de Obras	Manuela Álvares	Média	Média	Médio	P	Solicitação ao emissor do pedido a identificação de programa por escrito	Solicitação ao emissor do pedido a identificação de programa por escrito	Alta	Média	Elevado	Aumentou
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Insuficientes critérios de avaliação dos projetistas	Operacional	Fixação de 3 parâmetros; Revisão dos parâmetros fixados na avaliação dos projetistas	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Execução de obras	Ocorrência de erro de medição da obra por parte da equipa da fiscalização	Operacional	Assegurar medição frequente e rigorosa da obra; Repetição de medição por parte da fiscalização sempre que o artigo ultrapasse 10% do inicialmente previsto	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Preço base inadequado	Operacional	Adoção de quadro mapa para formação de preços com base em tempos afetados, áreas e categorias profissionais; Gerenciador de preços CYPE; Adoção da prática de comparação entre os dados fornecidos pelo gerenciador de preços CYPE e os preços de obras recentes	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Alta	Média	Elevado	Aumentou
Fiscalização de obras	Fiscalização de obras	Execução de obras	Promovações de prazo onerosas	Operacional	Revisão do projeto; Elaboração de uma checklist que permita a verificação de todos os aspetos relevantes antes da consignação da obra; Elaboração de uma checklist que permita a verificação de todos os aspetos relevantes antes da consignação da obra	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Obras Municipais	Obras Municipais	Elaboração de projetos	Sondagens geotécnicas insuficientes/deficientes	Operacional	Processamento de campanha de sondagens prévio à realização dos projetos; Identificação das sondagens pela equipa de projetistas	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendarização	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implementação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Recursos Humanos	Processo de vencimentos	Gestão das horas suplementares	Excessivo recurso a trabalho suplementar	Gestão	Análise do cumprimento dos limites impostos legalmente; Alertas do sistema informático; Controlo de um dos limites previstos (50% mensais) executado automaticamente pelo sistema informático; Monitorização de cumprimento da lei	Baixa	Média	Baixo	Implementação de dashboards no Dundas BI com acesso aos eixutos locais permitindo análises comparativas e evolutivas em relação ao trabalho suplementar	30/06/2024		Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Baixa	Média	Baixo	N	Realização de acertos na aplicação da Medidata para se poder avançar com a medida	Realização de acertos na aplicação da Software House para se poder avançar com a medida	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Cadastro	Atualização e Arquivo do Cadastro	Recolha e conservação de informação que viole o RGPD	Infrações conexas	Reformulação de todos os formulários em cumprimento do RGPD; Existência de formulários em substituição da documentação pessoal anteriormente exigida e não entrega de cópia; Redução solicitação de documentos ao mínimo exigido; Revisão, aprovação, implementação e divulgação do Código de Conduta e Ética; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta para a Proteção de Dados	Baixa	Alta	Médio	Disponibilização da informação e acesso através do portal do colaborador - Desmaterialização dos processos individuais;	31/12/2024	31/12/2025	Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Baixa	Alta	Médio	P	O processo de digitalização dos individuais segundo a estrutura definida já iniciou, prevendo-se a sua conclusão e disponibilização até ao final de 2025	O processo de digitalização dos individuais segundo a estrutura definida já iniciou, prevendo-se a sua conclusão e disponibilização até ao final de 2025	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Recrutamento	Procedimentos concursais	Possibilidade de ocorrer lapsos (erro na receção de candidaturas, erro na organização das candidaturas; erro no registo e análise);	Gestão	Implementação de plataforma eletrónica; Monitorização da plataforma eletrónica em cada procedimento / ação; Inclusão de medidas na plataforma para eliminação de erros; validação email; notificações eletrónicas e mensagens de informação; eliminação de registos com possibilidade de risco, etc.	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Cumprimento das disposições legais dos procedimentos na matéria dos acidentes de trabalho	Atraso e falhas no envio de informação por parte dos agrupamentos escolares	Gestão		Média	Média	Médio	Sensibilizar para a necessidade de cumprimento dos prazos, através de e-mail junto dos Agrupamentos de Escolas	31/12/2022	Recorrente	Departamento de Recursos Humanos - Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	S	Envio de flyer com informação sobre o contacto da empresa de averiguação a 18/10/2024 e prevista em março sessão de esclarecimento para as escolas		Média	Média	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Cumprimento das disposições legais dos procedimentos na matéria dos acidentes de trabalho	Incorreta caracterização de ocorrências participadas pelos/as trabalhadores/as como acidentes de trabalho (ocorrências não enquadradas no processo de acidentes de trabalho)	Gestão	Averiguação dos acidentes de trabalho suspeitos	Média	Alta	Elevado	Reforço da fiscalização por parte dos recursos humanos na área de segurança e saúde no trabalho para cumprimento das exigências legais no sentido de averiguar a veracidade das participações	31/12/2023	31/12/2025	Departamento de Recursos Humanos - Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Baixa	Alta	Médio	S	Contratação de empresa externa		Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Cumprimento das disposições legais dos procedimentos na matéria dos acidentes de trabalho	Incorreta caracterização de ocorrências participadas pelos/as trabalhadores/as como acidentes de trabalho (ocorrências não enquadradas no processo de acidentes de trabalho)	Gestão	Averiguação dos acidentes de trabalho suspeitos	Média	Alta	Elevado	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2025		Departamento de Recursos Humanos - Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Baixa	Alta	Médio	S	Contratação de empresa externa		Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Formação	Formação Profissional	Incumprimento do número ações de formação exigidas por lei pela falta de informação da formação nos agrupamentos escolares	Gestão	Articulação com as direções dos Agrupamentos Escolares e Divisão de Recursos Educativos para elaboração e execução de um plano de formação específico para os Agrupamentos Escolares; Registo de formação, no que respeita às escolas, em SIGMA	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Medicina do Trabalho	Incumprimentos dos dirigentes relativamente às restrições médicas identificadas pelo médico de trabalho	Gestão	Visitas da médica do trabalho ou de técnico dos RH aos postos de trabalho	Média	Alta	Elevado	Reforço das ações de fiscalização aos postos de trabalho	31/12/2022	Recorrente	Departamento de Recursos Humanos - Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	S	Situação controlada pela DDO com registo e procedimento para articulação entre a médica e o dirigente		Baixa	Média	Baixo	Baixou
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Medicina do Trabalho	Incumprimentos dos dirigentes relativamente às restrições médicas identificadas pelo médico de trabalho	Gestão	Visitas da médica do trabalho ou de técnico dos RH aos postos de trabalho	Média	Alta	Elevado	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2025		Departamento de Recursos Humanos - Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	S	Contratação de empresa externa		Baixa	Média	Baixo	Baixou
Recursos Humanos	Formação	Formação Profissional	Inexistência de uma distribuição equitativa dos recursos da formação em função das necessidades, exigências e especificidades de cada unidade orgânica	Gestão	Existência de um plano de formação transversal à autarquia que é objeto de análise e validação pelo executivo; Certificação da autarquia como entidade formadora	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Cumprimento das disposições legais dos procedimentos na matéria das doenças profissionais	Pagamento de despesas relativas a doenças profissionais que não foram objeto de validação pelas Juntas Médicas, devido aos longos atrasos da Segurança Social	Gestão	A Divisão de Desenvolvimento Organizacional questiona a SS relativamente aos atrasos das Juntas Médicas	Alta	Alta	Muito Elevado	Insistência com o DPRP para que este organismo cumpra a lei em vigor	31/12/2022	Recorrente	Departamento de Recursos Humanos - Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Baixa	Alta	Médio	S			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Cumprimento das disposições legais dos procedimentos na matéria da segurança e saúde	Reduzida implementação das propostas corretivas dos TSST	Gestão	Identificação de todas as inconformidades e necessidades pela equipa de SST	Média	Alta	Elevado	Alocação de recursos financeiros para implementação de medidas corretivas propostas pelos TSST	31/12/2023	31/12/2024	Departamento de Recursos Humanos - Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Média	Alta	Elevado	P	Implementação de algumas medidas corretivas identificadas nomeadamente no CROAM bem como no âmbito da averiguação da AT	Implementação de algumas medidas corretivas identificadas nomeadamente no CROAM bem como no âmbito da averiguação da AT	Média	Alta	Elevado	Mantém
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Cumprimento das disposições legais dos procedimentos na matéria da segurança e saúde	Reduzida implementação das propostas corretivas dos TSST	Gestão	Identificação de todas as inconformidades e necessidades pela equipa de SST	Média	Alta	Elevado	Elaboração do plano de implementação das medidas corretivas	31/12/2022	31/12/2025	Departamento de Recursos Humanos - Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Média	Alta	Elevado	P	Implementação de algumas medidas corretivas identificadas nomeadamente no CROAM bem como no âmbito da averiguação da AT	Implementação de algumas medidas corretivas identificadas nomeadamente no CROAM bem como no âmbito da averiguação da AT	Média	Alta	Elevado	Mantém
Recursos Humanos	Segurança e saúde no trabalho	Medicina do Trabalho	Risco de perda/ extravio de informação devido à inexistência de programa informático de gestão do serviço	Gestão	Informatização do serviço através da utilização de programa informático; Monitorização do programa informático que já está implementado	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Processo de vencimentos	Outros procedimentos: licenças sem vencimento; acumulação de funções e processos afins.	Existência de acumulação de funções públicas e privadas com eventual conflito de interesses	Infrações conexas	Análise rigorosa do pedido de acumulação de funções e verificação da incompatibilidade ou impedimento; Validação hierárquica do pedido de acumulação de funções / Revisão, aprovação, implementação e divulgação do Código de Conduta e Ética; Declaração de inexistência de acumulação de funções assinada por todos/as os/as colaboradores/as	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Processo de vencimentos	Processamento de vencimentos (inclui o processamento de vencimentos, suplementos remuneratórios, descontos, penhoras e outros procedimentos afins)	Falhas de controlo dos registos de assiduidade para eixutos de processamento de vencimentos com eventuais falhas de controlo	Gestão	Conferência de todos os registos manuais e digitais;	Média	Média	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Processo de vencimentos	Processamento de vencimentos (inclui o processamento de vencimentos, suplementos remuneratórios, descontos, penhoras e outros procedimentos afins)	Pagamento indevido de vencimentos ou suplementos	Infrações conexas	Pagamentos com ordem escrita e verificação do cumprimento dos requisitos legais aplicáveis; Reposição e regularização das situações; Execução de acertos sempre que houver lapsos; Monitorização do cumprimento das regras legais em sede de processamento de salários	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Cadastro	Atualização e Arquivo do Cadastro	Recolha e conservação de informação que viole o RGPD	Infrações conexas	Reformulação de todos os formulários em cumprimento do RGPD; Existência de formulários em substituição da documentação pessoal anteriormente exigida e não entrega de cópia; Redução solicitação de documentos ao mínimo exigido; Revisão, aprovação, implementação e divulgação do Código de Conduta e Ética; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta para a Proteção de Dados	Baixa	Alta	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Processo de vencimentos	Processamento de vencimentos (inclui o processamento de vencimentos, suplementos remuneratórios, descontos, penhoras e outros procedimentos afins)	Violação do dever de sigilo	Infrações conexas	Código de ética e política de privacidade; Revisão implementação e divulgação do Código de Conduta e Ética	Baixa	Alta	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controlos Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Recursos Humanos	Gestão de pedidos de estágios profissionais	Assegurar a transição e gestão e conformidade dos Estágios Profissionais e Curriculares	Violação do dever de sigilo por parte do estagiário	Intrações conexas	Existência de prática em que a/o estagiário/a assina declaração de cumprimento das regras do Regulamento Geral de Proteção de Dados (RGPD); Revisão, aprovação, implementação e divulgação do Código de Conduta e Ética; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta para a Proteção de Dados Pessoais	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Avaliação de Desempenho	Avaliação de Desempenho	Desconhecimento da importância do processo avaliativo na carreira	Gestão	Monitorização corrente dos prazos e procedimentos com informação dos desvios ; Sensibilização juntos dos avaliadores na importância das avaliações na carreira dos seus avaliados.	Média	Média	Médio	Formação interna do processo avaliativo e repercussões na carreira	01/03/2024	Recorrente	Divisão de Recrutamento e Gestão de Carreiras	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	p	Foi dada formação aos trabalhadores afetos aos AE/ENEA e aos seus diretores de agrupamentos escolares	Foi dada formação aos trabalhadores afetos aos AE/ENEA e aos seus diretores de agrupamentos escolares	Média	Média	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Gestão das Carreiras	Gestão das Carreiras	Desconhecimento do processo de alteração remuneratória	Gestão	Monitorização corrente dos prazos e das avaliações; Formação interna sobre progressão na carreira; Mapa de controlo e registo da carreira; Informação individualizada	Baixa	Média	Baixo	Formação interna do processo avaliativo e repercussões na carreira	01/03/2024	Recorrente	Divisão de Recrutamento e Gestão de Carreiras	António Correia Pinto	Baixa	Média	Baixo	p	Foi dada formação aos trabalhadores afetos aos AE/ENEA e aos seus diretores de agrupamentos escolares	Foi dada formação aos trabalhadores afetos aos AE/ENEA e aos seus diretores de agrupamentos escolares	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Avaliação de Desempenho	Avaliação de Desempenho	Disponibilização de informação privilegiada aos intervenientes no processo	Operacional	Definição de critérios na atribuição de permissões dos utilizadores (restrição de acessos) ; Divulgação e sensibilização do código de ética e conduta; Revisão, aprovação, implementação e divulgação do Código de Conduta e Ética; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta referente à proteção e dados pessoais	Média	Média	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Recursos Humanos	Gestão de Recursos Humanos - recrutamento	Procedimentos concursais	Disponibilização de informação privilegiada aos intervenientes no processo	Intrações conexas	Definição de critérios na atribuição de permissões dos utilizadores (restrição de acessos) ; Divulgação e sensibilização do código de ética e conduta; Revisão, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta e Ética.	Baixa	Alta	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Gestão de Recursos Humanos - recrutamento	Procedimentos concursais	Favorecimento de candidatos/as por existência de conflitos de interesse	Intrações conexas	Identificação e alteração do Juri responsável pela decisão quando exista conflito; Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta/Implementação do Regime Geral de Prevenção de Corrupção; Revisão, aprovação, implementação e divulgação do Código de Conduta e Ética; Subscrição da Declaração de Existência/Inexistência de Conflitos de Interesses por parte dos membros dos juris	Baixa	Alta	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Gestão de Recursos Humanos - recrutamento	Procedimentos concursais	Incumprimento da obrigação de notificação aos/as candidatos/as	Gestão	Notificação pela plataforma eletrónica; Monitorização da plataforma eletrónica em cada procedimento / ação; Disponibilização da informação na página eletrónica	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Avaliação de Desempenho	Avaliação de Desempenho	Incumprimento de prazos no processo avaliativo	Operacional	Formação aos Dirigentes e responsáveis sectoriais em cada um dos serviços; Monitorização corrente dos prazos e procedimentos com informação dos desvios.	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Mobildade	Gestão de processos de mobilidade intercarreiras ou intercategorias	Inexistência de regras específicas para a mobilidade	Gestão	Regulamento de mobilidade; Procedimentos de oferta de mobilidade; Monitorização do cumprimento do Regulamento de Mobilidade	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Recursos Humanos	Avaliação de Desempenho	Avaliação de Desempenho	Possibilidade de ocorrer lapsos (erro na receção das fichas de avaliação, erro no registo e análise);	Gestão	Gestão da plataforma GEADAP; Monitorização e acompanhamento do sistema de avaliação de desempenho; Monitorização e atualização constante dos dados por parte da DRGC	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão da segurança de sistemas e servidores	Risco de uso indevido de permissões de acesso aos servidores	Intrações conexas	Política de Controlo de Acessos	Baixa	Alta	Médio	Implementação da ISO 27001:2022	31/12/2024	30/09/2025	Departamento de Sistemas de Informação	Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	p	Realizada 1ª fase da auditoria em janeiro de 2025, estando prevista a 2ª fase em junho - o atraso deveu-se à complexidade da implementação do processo documental	Realizada 1ª fase da auditoria em janeiro de 2025, estando prevista a 2ª fase em junho - o atraso deveu-se à complexidade da implementação do processo documental	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão de infra estruturas e sistemas	Acesso indevido a locais críticos (Datacenter)	Gestão	Datacenter certificado, com vigilância CCTV e sistema de controlo de acessos com cartão com registos de entrada - software	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão da segurança de sistemas e servidores	Atribuição indevida de permissões	Intrações conexas	Registo de atribuição permissões via Helpdesk; Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Auditorias do Encarregado de Proteção de Dados	Baixa	Alta	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão da integração aplicacional	Ausência de interoperabilidade aplicacional	Gestão	Criação de mecanismos de interoperabilidade das novas plataformas adquiridas	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão de infra estruturas e sistemas	Ausência de monitorização das disrupções dos servidores e redes	Operacional	Colocação de ecrãs informativos na sala das equipas técnicas com dashboards atualizados em tempo real; Plataforma de monitorização alarmística	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Média	Baixo	Aumentou
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão da segurança de sistemas e servidores	Ciberataques intencionais	Gestão	Plataforma SIEM- Análise, deteção e alerta de intrusão nos sistemas internos; Implementação de sistema de segurança de rede (24h*7 dias); Política de controlo de acessos	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão de software	Risco de perda de informação por eliminação indevida de dados ou privação de acesso aos mesmos	Intrações conexas	Controlo adequado das permissões a plataformas e ficheiros; Sensibilização das diretrizes do código de Ética e Conduta; Política de backups	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão de software	Falha na proteção nos dados pessoais	Gestão	Atualização das bases de dados para as versões em conformidade com as normas do RGPD	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão da segurança de sistemas e servidores	Risco de perda de informação por incumprimento do plano de backups	Operacional	Existência de um mecanismo automático de alerta na eventualidade de uma das tarefas de agendamento de backup falhar	Baixa	Média	Baixo	Implementação da ISO 27001:2022 - com obrigatoriedade de abrir um ticket com registo da falha do planeamento do backup	31/12/2024	30/09/2025	Departamento de Sistemas de Informação		Baixa	Média	Baixo	p	Realizada 1ª fase da auditoria em janeiro de 2025, estando prevista a 2ª fase em junho - o atraso deveu-se à complexidade da implementação do processo documental	Realizada 1ª fase da auditoria em janeiro de 2025, estando prevista a 2ª fase em junho - o atraso deveu-se à complexidade da implementação do processo documental	Baixa	Média	Baixo	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controlos Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão da comunicação	Indisponibilidade da rede de comunicações	Gestão	Redundância geográfica das ligações externas de comunicações	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão da segurança de sistemas e servidores	Indisponibilidade de servidores e recursos	Gestão	Implementação de mecanismos de redundância nos serviços críticos	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão de software	Indisponibilidade de soluções informáticas adequadas às necessidades do serviço	Gestão	Acompanhamento e apoio junto dos fornecedores/prestadores de serviços	Baixa	Baixa	Muito Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão de hardware e consumíveis	Risco de não controlar a receção do material / verificação	Operacional	Cumprimento da norma de controlo interno; Contrato de printing com empresa externa	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Baixa	Muito Baixo				Baixa	Baixa	Muito Baixo	Mantém
Sistemas de Informação	Gestão de Património	Gestão de hardware e consumíveis	Falha na integração do registo do hardware com o património	Operacional	Cumprimento da norma de controlo interno e regulamento do Património	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Baixa	Média	Baixo	Baixou
Sistemas de Informação	Suporte Informático	Gestão da segurança de sistemas e servidores	Risco de perda de dados por catástrofes naturais	Gestão	Assinatura de um protocolo de cooperação para implementação de uma solução Datacenter redundante e de backup entre a autarquia de Matosinhos e outra autarquia	Baixa	Alta	Médio						Baixa	Alta	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Transversais	Gestão Participações	Gestão das Participações internas	Falha na comunicação / identificação da ocorrência	Gestão	Gestão das participações /pedidos de intervenção através de plataforma - intrapeak;	Baixa	Média	Baixo	Colocação de tag em todos os equipamentos	31/12/2024	31/12/2025	Departamento de Conservação/Divisão de Equipamentos	Manuela Alvares	Baixa	Média	Baixo	P	Aguarda disponibilidade de recursos humanos, que atualmente estão alocados a outras tarefas	Exiguidade de Recursos	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Assegurar a implementação do Regime de Prevenção de Corrupção	Desconhecimento dos canais para reporte de denúncias no âmbito de atividades relacionadas com atos de corrupção e consequente desconhecimento desses mesmos atos	Gestão	Implementação de canal de denúncias; Elaboração do procedimento de tratamento de denúncias; Implementação de comissão de análise e acompanhamento das denúncias	Média	Média	Médio	Reforço da comunicação dos canais existentes para reporte de denúncias que se enquadram na lei 50/2021	30/06/2024	31/03/2025	Gabinete de Auditoria/Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	P	Elaborado guia explicativo de submissão de denúncias internas e externas que se encontra em análise; Prevista Formação no regime prevenção da corrupção	Elaborado guia explicativo de submissão de denúncias internas e externas que se encontra em análise; Prevista Formação no regime prevenção da corrupção	Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Avaliação de Impacto sobre Proteção de Dados	Incumprimento do disposto no RGPD - Avaliações de impacto de novas atividades não realizadas e ou não comunicadas à DPO	Gestão	Formação contínua no RGPD; Monitorização pelo Gabinete de Proteção de Dados/ Realíse de parte das avaliações de impacto efetuadas em 2023; Conclusão do processo de reavaliação dos DPIAS - elaboração de procedimentos na área da vigilância à distância e sua divulgação	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Gestão Participações	Gestão das Participações externas	Controlo ineficaz da gestão das participações	Gestão	Tramitação das participações através da plataforma da gestão documental e intrapeak; Mapa de controlo de registos	Baixa	Média	Baixo	Elaboração, aprovação e implementação do processo de gestão das participações/Tipificação das participações por natureza de intervenção com identificação da equipa que está afeta àquela tipologia	30/09/2022	31/12/2024	Departamento de Conservação/ Divisão de Edifícios Municipais/ Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta/Manuela Alvares	Baixa	Média	Baixo	P	Foi feita tipificação da entrada dos EDOC's		Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Assegurar a implementação do Regime de Prevenção de Corrupção	Falha na identificação, monitorização e relato dos riscos de gestão e infrações conexas	Gestão	Atribuição da coordenação do Processo de Gestão de Riscos de Gestão, de Corrupção e Infrações Conexas ao Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão de Excelência; Revisão do processo de gestão de riscos e divulgação da metodologia associada; Reuniões de trabalho com todas as Unidades Orgânicas para apoio na identificação e gradação dos riscos; Revisão do plano de prevenção de riscos, da Norma de Controlo Interno e do Código de Conduta e Ética; Nomeação do gestor de Risco por U.O.	Baixa	Média	Baixo	Aquisição e implementação de plataforma de gestão	30/12/2022	31/12/2024	Administração/Departamento de Sistemas de Informação/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Embora a plataforma já tenha sido adquirida, a mesma encontra-se em fase de programação e importação de toda a documentação. O processo de relato e monitorização é assegurado pelo GACGE que sensibiliza para a importância do tema	Elaborado guia explicativo de submissão de denúncias internas e externas que se encontra em análise; Prevista Formação no regime prevenção da corrupção	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Assegurar a implementação do Regime de Prevenção de Corrupção	Desadequação e incumprimento da Norma de Controlo Interno	Gestão	Auditorias e análises para verificação do cumprimento e o adequabilidade da Norma de Controlo Interno	Média	Média	Médio	Revisão e adequação da Norma de Controlo Interno	31/09/2025		Equipa multidisciplinar	Presidente/Carlos Mouta			Novo						Novo	Novo
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Assegurar a implementação do Regime de Prevenção de Corrupção	Desadequação e incumprimento do Código de Conduta e Ética	Gestão	Auditorias e análises para verificação do cumprimento e o adequabilidade da Código de Conduta e Ética	Baixa	Alta	Médio	Revisão do Código de Conduta e Ética com introdução das diretrizes emanadas pelo MENAC	30/05/2025		Departamento de Recursos Humanos	Presidente/Carlos Mouta			Novo						Novo	Novo
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Assegurar a implementação do Regime de Prevenção de Corrupção	Insuficiente comunicação e formação no âmbito do normativo DL 109-E 2021	Gestão	Divulgação do normativo DL 109-E com sensibilização das Unidades Orgânicas para cumprimento	Média	Média	Médio	Conceção e execução do plano de formação	31/12/2025		Departamento de Recursos Humanos/ Responsável cumprimento Normativo	Presidente/Carlos Mouta			Novo	P	Em curso - Plano de formação aprovado - Formação a decorrer	Em curso - Plano de formação aprovado - Formação a decorrer			Novo	Novo
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Transparência Municipal - Disponibilização da informação da transparência municipal no site oficial da CMM	Incumprimento das exigências legais no âmbito da Transparência Municipal	Gestão	Atribuição ao Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão de Excelência da responsabilidade de identificar a informação a disponibilizar no site da transparência, verificar a sua atualização, acessibilidade e resolução das inconformidades; Elaboração e divulgação do plano de comunicação	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Transparência Municipal - Disponibilização da informação da transparência municipal no site oficial da CMM	Incumprimento das exigências legais no âmbito da Transparência Municipal	Gestão	Atribuição ao Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão de Excelência da responsabilidade de identificar a informação a disponibilizar no site da transparência, verificar a sua atualização, acessibilidade e resolução das inconformidades	Baixa	Média	Baixo	Desenvolver procedimento que verta a informação disponível nos diferentes sistemas de informação em formato pré-definido a disponibilizar no site	31/12/2025		Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	nova			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Gestão de Reclamações	Gestão e tratamento das reclamações	Incumprimento do processo de tratamento de reclamações (não cumprimento das tramitações definidas, não cumprimento dos prazos legais de resposta, falta de resposta às reclamações apresentadas no município e falta de resolução das situações reportadas nas reclamações)	Gestão	Processo de reclamações transversal a todas as Unidades Orgânicas; Sensibilização e divulgação a todas as Unidades Orgânicas	Média	Média	Médio	Monitorização da gestão das reclamações centralizado no GACGE ; Revisão, aprovação e divulgação do processo de gestão de reclamações	30/06/2022	30/04/2024	Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	S	Os fluxos das reclamações ainda não foram introduzidos em gestão documental por dificuldades informáticas, no entanto, o processo de monitorização das reclamações é realizado pelo gabinete de auditoria que mensalmente faz um relatório com o nº de reclamações recebidas e seu tratamento		Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Transparência Municipal - Disponibilização da informação da transparência municipal no site oficial da CMM	Informação desatualizada no site dedicado à transparência municipal	Gestão	Atribuição ao Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão de Excelência da responsabilidade de identificar a informação a disponibilizar no site da transparência, verificar a sua atualização, acessibilidade e resolução das inconformidades; Elaboração e divulgação do plano de comunicação	Baixa	Média	Baixo	Desenvolver procedimento que verta a informação disponível nos diferentes sistemas de informação em formato pré-definido a disponibilizar no site	31/12/2025		Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Regime Geral de Prevenção de corrupção	Transparência Municipal - Disponibilização da informação da transparência municipal no site oficial da CMM	Informação pouco inteligível e de difícil pesquisa/consulta no âmbito da transparência municipal	Gestão	Atribuição ao Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão de Excelência da responsabilidade de identificar a informação a disponibilizar no site da transparência, verificar a sua atualização, acessibilidade e resolução das inconformidades; Apresentação de proposta para melhorar a acessibilidade da comunicação	Média	Média	Médio						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controlos Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Transversais	Gestão de Reclamações	Gestão e tratamento das reclamações	Replicações de reclamações pelo facto de existirem vários canais abertos ao reclamante	Gestão	Processo de reclamações transversal a todas as Unidades Orgânicas; Sensibilização e divulgação a todas as Unidades Orgânicas	Média	Média	Médio	Monitorização da gestão das reclamações centralizado no GACGE ; Revisão, aprovação e divulgação do processo de gestão de reclamações	30/06/2022	30/04/2024	Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	S	Os fluxos das reclamações ainda não foram introduzidos em gestão documental por dificuldades informáticas, no entanto, o processo de monitorização das reclamações é realizado pelo gabinete de auditoria que mensalmente faz um relatório com o nº de reclamações recebidas e seu tratamento		Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Comunicação Externa	Design	Falha no levantamento nas especificações técnicas adequadas	Gestão	Articulação com os serviços de forma a apurar a adequabilidade da informação	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Comunicação Externa	Produção de materiais de comunicação	Falha no planeamento - pedidos de carácter urgente que comprometem o cumprimento legal e normativo dos procedimentos aquilativos	Gestão	Piano Anual de Aquisições	Média	Média	Médio	Alargamento da certificação pela ISO 9001:2015 à autarquia	30/12/2023	31/07/2024	Gabinete de Comunicação e Relações	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	P	Em curso o contrato em vigor para o alargamento da ISO 9001:2015	Revisão de procedimentos incluídos no alargamento do âmbito da ISO 9001:2015	Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Comunicação Externa	Colocação de conteúdos no site e nas redes sociais	Falhas informáticas do site oficial da CMM	Gestão	Supporte prestado pelo Help Desk interno e pela entidade externa que presta apoio técnico ao site	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Comunicação Externa	Colocação de conteúdos no site e nas redes sociais	Informação inadequada, incompleta, incorreta e/ou desatualizada	Gestão	Articulação permanente com as UO, de forma a assegurar a adequabilidade da informação	Baixa	Alta	Médio	Identificação de um interlocutor, por Unidade Orgânica, com a responsabilidade de agregação e comunicação da informação ao GCR	Após nomeação e definição de competências		Gabinete de Comunicação e Relações /Unidades Orgânicas	Fernando Rocha	Baixa	Alta	Médio	N		Não prioritária face ao grau de risco	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Exercício dos direitos dos titulares dos dados	Não comunicação ao DPO dos pedidos de exercício dos direitos dos titulares dos dados; não cumprimento do solicitado (os pedidos servem em determinadas circunstâncias podem cumprir o solicitado pelos titulares - depende do pedido)	Gestão	Sensibilização dos serviços para cumprimento das regras previstas no RGPD, no código de conduta e ética e nos acordos de responsabilidade (Exº LIPOR)	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Tratamento dos riscos de incidentes de violação de dados	Não comunicação de incidentes de violação de dados ao Encarregado de Proteção de Dados (EPD)	Gestão	Política de Gestão de Incidentes; também se encontram previstos procedimentos relativos aos incidentes de violação nos Acordos de Responsabilidade Conjunta;Aprovação e divulgação da Política de Gestão de Incidente	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Atividades que incluem o tratamento de dados pessoais dos clientes/utentes /subcontratantes (singulares)/trabalhadores/as	Recolha ilegítima de dados pessoais - violação dos princípios de proteção de dados pessoais	Intrações conexas	Política de renovação dos consentimentos; Política de Segurança da Informação/Divulgação; Encriptação dos dados; Sensibilização para as medidas de segurança de dados; Revisitação dos formulários disponibilizados ao município; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta para Proteção de Dados Pessoais; Revisão, aprovação, divulgação do Código de Conduta e Ética;	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Atividades que incluem o tratamento de dados pessoais dos clientes/utentes /subcontratantes (singulares)/trabalhadores/as	Violação do dever de sigilo/privacidade/ danos nos direitos e liberdades das pessoas	Intrações conexas	Elaboração, aprovação e divulgação interna e externa da Política de Privacidade; Inclusão na revisão do Código de Conduta e Ética de normas relativas à restrição de acessos à informação, aos procedimentos respeitantes a dados pessoais sensíveis e às medidas de acesso e arquivamento dos processos individuais dos/as trabalhadores/as; Revisão das cláusulas contratuais dos contratos existentes com os subcontratantes;Revisão de formulários para recolha da informação estritamente necessária e exigida por lei Revisão, aprovação, divulgação do Código de Conduta e Ética; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta para Proteção de Dados Pessoais; Ordem de serviço nº 5/2020 na qual é referida a obrigação de comunicação à DPO da existência de novas bases de dados; Inclusão de cláusula de privacidade e confidencialidade em todos os contratos celebrados pela autarquia(verificação por auditoria do cumprimento desta regra); Atualização dos contratos com subcontratantes(Cláusula proteção de dados	Baixa	Alta	Médio	Atualização dos contratos com subcontratantes/Cláusula proteção de dados - Revisitação aos contratos em subcontratação com reforço de solicitação dos mesmos aos serviços	30/12/2022	recorrente	Gabinete de Proteção de Dados	Presidente	Baixa	Alta	Médio	S			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Atividades que incluem o tratamento de dados pessoais dos clientes/utentes /subcontratantes (singulares)/trabalhadores/as	Violação do dever de sigilo/privacidade/ danos nos direitos e liberdades das pessoas	Intrações conexas	Elaboração, aprovação e divulgação interna e externa da Política de Privacidade; Inclusão na revisão do Código de Conduta e Ética de normas relativas à restrição de acessos à informação, aos procedimentos respeitantes a dados pessoais sensíveis e às medidas de acesso e arquivamento dos processos individuais dos/as trabalhadores/as; Revisão das cláusulas contratuais dos contratos existentes com os subcontratantes;Revisão de formulários para recolha da informação estritamente necessária e exigida por lei Revisão, aprovação, divulgação do Código de Conduta e Ética; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta para Proteção de Dados Pessoais; Ordem de serviço nº 5/2020 na qual é referida a obrigação de comunicação à DPO da existência de novas bases de dados; Inclusão de cláusula de privacidade e confidencialidade em todos os contratos celebrados pela autarquia(verificação por auditoria do cumprimento desta regra).	Baixa	Alta	Médio	Controlo de toda a informação que contém dados pessoais através de uma plataforma que regista o modo como a informação é recolhida e tratada pelos serviços	30/06/2023	recorrente	Gabinete de Proteção de Dados/Departamento de Sistemas de Informação Unidades Orgânicas	Presidente	Baixa	Alta	Médio	S			Baixa	Alta	Médio	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Atividades que incluem o tratamento de dados pessoais dos clientes/utentes /subcontratantes (singulares)/trabalhadores/as	Violação do dever de sigilo/privacidade/ danos nos direitos e liberdades das pessoas	Intrações conexas	Elaboração, aprovação e divulgação interna e externa da Política de Privacidade; Inclusão na revisão do Código de Conduta e Ética de normas relativas à restrição de acessos à informação, aos procedimentos respeitantes a dados pessoais sensíveis e às medidas de acesso e arquivamento dos processos individuais dos/as trabalhadores/as; Revisão das cláusulas contratuais dos contratos existentes com os subcontratantes;Revisão de formulários para recolha da informação estritamente necessária e exigida por lei Revisão, aprovação, divulgação do Código de Conduta e Ética; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta para Proteção de Dados Pessoais; Ordem de serviço nº 5/2020 na qual é referida a obrigação de comunicação à DPO da existência de novas bases de dados; Inclusão de cláusula de privacidade e confidencialidade em todos os contratos celebrados pela autarquia(verificação por auditoria do cumprimento desta regra).	Baixa	Alta	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Tratamento dos riscos de incidentes de violação de dados	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Intrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Cumprimento do disposto no Regulamento Geral de Proteção de Dados (RGPD); Revisão, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta e Ética; Elaboração, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta referente à proteção de dados pessoais.	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	p	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Proteção de dados	Tratamento dos riscos de incidentes de violação de dados	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Intrações conexas	Cumprimento dos deveres da DPO e de ética e confidencialidade previstos no código de Ética e Conduta e no Regulamento Geral de Proteção de Dados	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Atendimento e encaminhamento	Atendimento aos munícipes / cidadãos(as) / partes interessadas na LM (Loja do Município)	Conflito de Interesses	Intrações conexas	Sistema informático da submissão dos pedidos com a digitalização de todos os processos ; Divulgação e sensibilização para o código de ética e conduta da CMM e do RGPD	Média	Média	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo		Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Atendimento e encaminhamento	Emissão de guias	Incumprimento do RTORMM e consequente incorreta atribuição do valor da taxa	Operacional	Validação/verificação das guias por parte do backoffice: Formação dos colaboradores e disponibilização online do RTORMM	Média	Baixa	Baixo						Média	Baixa	Baixo				Média	Média	Médio	Aumentou
Transversais	Atendimento e encaminhamento	Atendimento aos munícipes / cidadãos(as) / partes interessadas na LM (Loja do Município)	Não solicitação de documentos necessários ao pedido	Operacional	Conhecimento e acesso por parte dos/as atendedores/as, a todos os formulários respeitantes aos pedidos passíveis de submeter na LM e que anexam os elementos instrutórios necessários à correta submissão do pedido; Formação interna para os/as colaboradores/as da LM , com periodicidade mensal, ministrada por colaboradores das Unidades Orgânicas, destinatárias dos pedidos apresentados	Média	Média	Médio	Formação interna para os/as colaboradores/as da LM , com periodicidade mensal, ministrada por colaboradores internos,	01 janeiro a 31 de dezembro de 2023	Recorrente	Loja do Município e Unidades Orgânicas com intervenção nos pedidos submetidos na Loja do Município	Presidente	Baixa	Média	Baixo	S			Média	Média	Médio	Aumentou
Transversais	Atendimento e encaminhamento	Atendimento aos munícipes / cidadãos(as) / partes interessadas na LM (Loja do Município)	Prestar informações írroneas, inadequadas e/ou imprecisas	Operacional	Levantamento, diagnóstico e atualização dos processos de atendimento	Média	Média	Médio	Formação interna para os/as colaboradores/as da LM , com periodicidade mensal, ministrada por colaboradores internos	01 janeiro a 31 de dezembro de 2023	Recorrente	Loja do Município e Unidades Orgânicas com intervenção nos pedidos submetidos na Loja do Município	Presidente	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controlos Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implement ação da medida22	Justificação Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Transversais	Atendimento e encaminhamento	Atendimento aos munícipes / cidadãos(bá) / partes interessadas na LM (Loja do Município)	Solicitação de documentos não necessários ao processo	Operacional	Conhecimento e acesso por parte dos/as atendedores/as, a todos os formulários respeitantes aos pedidos passíveis de submeter na LM e que anexam os elementos instrutórios necessários à correta submissão do pedido; Formação interna para os/as colaboradores/as da LM , com periodicidade mensal, ministrada por colaboradores das Unidades Orgânicas, destinatárias dos pedidos apresentados	Média	Média	Médio	Formação interna para os/as colaboradores/as da LM , com periodicidade mensal, ministrada por colaboradores internos	01 janeiro a 31 de dezembro de 2023	Recorrente	Loja do Município e Unidades Orgânicas com intervenção nos pedidos submetidos na Loja do Município	Presidente	Baixa	Média	Baixo	S			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Atendimento e encaminhamento	Atendimento aos munícipes / cidadãos(bá) / partes interessadas na LM (Loja do Município)	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade; Favorecimento;	Infrações conexas	Sistema Informático da submissão dos pedidos com a digitalização de todos os processos ; Divulgação e sensibilização para o código de ética e conduta da CMM e do RGPD	Média	Média	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Apoio a entidades não elegíveis, pelo facto de não se encontrarem em situação regular junto da Segurança Social e Autoridade Tributária ou com certidões inválidas	Gestão	Verificação prévia, da situação tributária e contributiva, à elaboração da proposta enviada para aprovação do executivo municipal	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Transversais	Apoio aos Órgãos Municipais	Preparação das agendas a submeter à Reunião de Câmara e à Assembleia Municipal	Assuntos a submeter à Reunião de Câmara e à Assembleia Municipal com documentação incompleta e ou enquadramento legal e normativo desajustado	Gestão	Verificação dos documentos, submetidos pelas unidades orgânicas, pelo Gabinete de Apoio aos Órgãos Autárquicos	Baixa	Média	Baixo	Identificação e nomeação de um responsável em cada Unidade Orgânica que agende os assuntos remetidos às reuniões da Câmara e Assembleia Municipais, de modo a evitar atrasos e informação incorreta e/ou incompleta	31/12/2022	31/12/2024	Gabinete de Apoio aos Órgãos Autárquicos	Presidente	Baixa	Média	Baixo	S	Medida substituída - reforço da sensibilização feita aos dirigentes sobre a necessidade de analisar e validar a conformidade dos processos a agendar às reuniões de câmara	Medida substituída - reforço da sensibilização feita aos dirigentes sobre a necessidade de analisar e validar a conformidade dos processos a agendar às reuniões de câmara	Média	Média	Médio	Aumentou
Transversais	Apoio aos Órgãos Municipais	Preparação das agendas a submeter à Reunião de Câmara e à Assembleia Municipal	Atraso, por parte das diversas unidades orgânicas, no envio dos assuntos a incluir na agenda das Reuniões da Câmara e da Assembleia Municipal, ao Gabinete de Apoio aos Órgãos Autárquicos	Gestão		Média	Média	Médio	Identificação e nomeação de um responsável em cada Unidade Orgânica que agende os assuntos remetidos às reuniões da Câmara e Assembleia Municipais, de modo a evitar atrasos e informação incorreta e/ou incompleta	31/12/2022	31/12/2024	Gabinete de Apoio aos Órgãos Autárquicos	Presidente	Média	Média	Médio	S			Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Atribuição de subsídios em espécie sem a devida formalização e cumprimento dos procedimentos legais e normativos	Gestão		Baixa	Média	Baixo	Alargamento , consolidação e divulgação dos procedimentos de atribuição de subsídios no âmbito do alargamento da certificação pela ISO 9001:2015	31/07/2024		Gabinete de Auditoria Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	N	Processo em desenvolvimento		Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Atribuição de subsídios em espécie sem a devida formalização e cumprimento dos procedimentos legais e normativos	Gestão		Baixa	Média	Baixo	Elaboração e aprovação do Código regulamentar do Município de Matosinhos no âmbito da Atribuição de Subsídios	31/12/2024	31/12/2025	Equipa multidisciplinar monitorizada pelo Departamento Jurídico	Presidente	Baixa	Média	Baixo	P	Medida substituída - centralização da elaboração e revisão dos regulamentos na divisão	Em curso a revisão de todos os regulamentos	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Transversais	Avaliação de Fomecedores	Avaliação de Fomecedores	Deficiente avaliação de fornecedores	Operacional	Monitorização do procedimento implementado para avaliação de fornecedores na DCP (Divisão de Contratação Pública); Ações de sensibilização/ formação sobre a avaliação de fornecedores por parte do Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência (GACGE)	Baixa	Média	Baixo	Alargamento do processo de avaliação de fornecedores (incluindo de empresas) a todas as unidades orgânicas	31/12/2022	31/12/2024	Departamento de Obras, Departamento de Conservação e Departamento de Ambiente/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	N	Procedimento identificado para revisão	Revisão de procedimentos incluídos no alargamento do âmbito da ISO 9001:2015	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Avaliação de Fomecedores	Avaliação de Fomecedores	Desadequação dos critérios de avaliação de fornecedores	Gestão	Definição dos critérios no processo de avaliação de fornecedores	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Existência de conflitos que coloquem em causa os princípios de transparência e imparcialidade	Infrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta	Baixa	Média	Baixo	Declaração da existência/ inexistência de conflitos no âmbito do processo de atribuição de subsídios	30/05/2022	depende da divulgação do diploma	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/ Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	S	Foi disponibilizado o modelo de declaração de inexistência de conflitos no âmbito da atribuição de subsídios		Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Falta de elegibilidade dos comprovativos de despesa ou falta na verificação	Gestão	Sensibilização dos parceiros quanto à responsabilidade financeira; Conferência dos comprovativos relativamente à sua elegibilidade fiscal e protocolar	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Inexistência de referencial que regule a atribuição de subsídios ou outros benefícios a entidades de carácter social - arbitrariedade na atribuição de apoios	Gestão		Alta	Média	Elevado	Elaboração e aprovação do Código regulamentar do Município de Matosinhos no âmbito da Atribuição de Subsídios	30/09/2023	31/12/2024	Equipa multidisciplinar monitorizada pelo Departamento Jurídico	Presidente	Alta	Média	Elevado	P	Medida substituída - centralização da elaboração e revisão dos regulamentos na divisão	Em curso a revisão de todos os regulamentos	Média	Alta	Elevado	Mantém
Transversais	Avaliação de Fomecedores	Avaliação de Fomecedores	Não aplicação do processo de avaliação a todos os fornecedores/parceiros da autarquia	Gestão		Média	Média	Médio	Alargamento do processo de avaliação de fornecedores (incluindo de empresas) a todas as Unidades Orgânicas	31/12/2022	31/12/2024	Departamento de Obras, Departamento de Conservação e Departamento de Ambiente/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Média	Média	Médio	N	Procedimento identificado para revisão	Revisão de procedimentos incluídos no alargamento do âmbito da ISO 9001:2015	Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Avaliação de Fomecedores	Avaliação de Fomecedores	Não cumprimento dos princípios da transparência, imparcialidade e boa-fé na avaliação do fornecedor	Infrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Norma de Controlo Interno; Revisão, aprovação, divulgação e implementação do Código de Conduta e Ética	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Pagamento de apoios a entidades não elegíveis por não se encontrarem em situação regular junto da Segurança Social e Autoridade Tributária ou com certidões inválidas	Gestão	Verificação, pelos serviços da Divisão de Contabilidade, da situação tributária e contributiva no momento do pagamento	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Baixa	Alta	Médio	Mantém
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Risco de duplo financiamento com apoio a entidades beneficiárias de outros apoios	Infrações Conexas	Realização de auditorias internas; Controlo interno	Baixa	Média	Baixo	Declaração de compromisso em que a entidade candidata declara que não submete nem submeterá o mesmo projeto a outras fontes de financiamento para o mesmo fim/ incluir nos documentos instrutórios do processo de atribuição de subsídios	30/09/2022	30/06/2024	Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	N	Medida de implementação não prioritária face ao baixo nível de risco	Medida de implementação não prioritária face ao baixo nível de risco	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Subdependência das instituições	Gestão	Análises económico-financeiras das instituições, por parte do Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência, para assegurar a necessidade e viabilidade das instituições requeritantes; Apoio técnico no âmbito da literacia financeira e de gestão	Média	Média	Médio						Média	Média	Médio				Média	Média	Médio	Mantém
Transversais	Atribuição de Subsídios	Apoios a entidades/instituições	Utilização da verba atribuída para fins diversos dos protocolados em reunião do executivo	Infrações conexas	Protocolo que vincula o beneficiário à restituição da verba atribuída caso não seja cumprido o objeto do protocolo; Verificação de comprovativos de realização de despesa; Verificação dos Planos e dos Relatórios de Atividades; Realização de Auditorias Internas	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Sobrecarga de trabalho aos colaboradores, por ausência de divulgação de guias práticos de apoio aos munícipes sobre as várias matérias de análise	Gestão		Baixa	Média	Baixo	Elaboração, validação e implementação de guias práticos; Atualização permanente das "perguntas frequentes" disponíveis online, face à atual conjuntura socioeconómica/necessidades dos munícipes	31/12/2023	30/06/2024	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas	Fernando Rocha	Baixa	Média	Baixo	P	Os guias/manuais têm de ser adequados e atualizados face à alteração de legislação	Os guias/manuais têm de ser adequados e atualizados face à alteração de legislação	Baixa	Média	Baixo	Mantém

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendariz ação	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implementação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Elaborar os procedimento de legalização oficiosa previstos no RJUE e RUEMM	Ausência de equipa multidisciplinar, com formação adequada para implementar o procedimento de legalização oficiosa	Gestão		Alta	Média	Elevado	Criação de equipa multidisciplinar, com formação adequada para implementar a tarefa	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas	Fernando Rocha	Alta	Baixa	Médio	N					Eliminado	Eliminado
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Elaborar os procedimento de legalização oficiosa previstos no RJUE e RUEMM	Ausência de equipa multidisciplinar, com formação adequada para implementar o procedimento de legalização oficiosa	Gestão		Alta	Média	Elevado	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Alta	Baixa	Médio						Eliminado	Eliminado
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Ausência de trabalho sistematizado	Gestão		Média	Média	Médio	Criação de uma escala de trabalho em conjunto com o incremento de meios materiais	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas	Fernando Rocha	Média	Média	Médio	P	A conclusão da implementação está dependente da efetivação da formação em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas	A conclusão da implementação está dependente da efetivação da formação em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas	Média	Média	Médio	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Deficiente acompanhamento/fiscalização em obra devido à escassa formação especializada	Gestão		Baixa	Média	Baixo	Alterar procedimentos	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas	Fernando Rocha	Média	Média	Médio	P	A consolidação da implementação está dependente da efetivação da formação em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas; Insuficiente número de engenheiros o que inviabiliza a medida identificada;	A consolidação da implementação está dependente da efetivação da formação em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas; Insuficiente número de engenheiros o que inviabiliza a medida identificada;	Média	Média	Médio	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Deficiente acompanhamento/fiscalização em obra devido à escassa formação especializada	Gestão	Reforço de Recursos humanos	Baixa	Média	Baixo	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	P	A consolidação da implementação está dependente da efetivação da formação em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas; Insuficiente número de engenheiros o que inviabiliza a medida identificada;	A consolidação da implementação está dependente da efetivação da formação em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas; Insuficiente número de engenheiros o que inviabiliza a medida identificada;	Média	Média	Médio	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Elaborar os procedimento de legalização oficiosa previstos no RJUE e RUEMM	Não realização da atividade de legalização oficiosa, por ausência de recursos humanos e materiais	Gestão		Alta	Alta	Muito Elevado	Aquisição dos meios materiais	31/12/2022	31/12/2025	Departamento de Urbanismo/ Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas	Fernando Rocha	Alta	Alta	Muito Elevado	N					Eliminado	Eliminado
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Elaborar os procedimento de legalização oficiosa previstos no RJUE e RUEMM	Não realização da atividade de legalização oficiosa, por ausência de recursos humanos e materiais	Gestão		Alta	Alta	Muito Elevado	Criação de equipa multidisciplinar com formação adequada	31/12/2022	31/12/2025	Departamento de Urbanismo/ Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas	Fernando Rocha	Alta	Alta	Muito Elevado	N					Eliminado	Eliminado
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Deficiente execução das atividades e competências por falta de recursos materiais e informáticos	Gestão	Dotação de meios materiais e informáticos	Baixa	Média	Baixo	Reforço de aquisição de meios materiais e informáticos	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/ Departamento de Sistemas de Informação	Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em tratamento	Em tratamento	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Emissão de parecer sobre a conformidade das operações urbanísticas sem título	Erro no encaminhamento das participações externas que potencia ocorrência de incumprimentos processuais	Gestão		Baixa	Média	Baixo	Formação adequada das matérias do Urbanismo aos colaboradores intervenientes na tramitação dos pedidos (Loja do Município);	31/12/2023	Recorrente	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/ Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Baixa	Média	Baixo	S			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Erros nas avaliações dos projetos e consequências para municípios	Gestão	Reforço de Recursos humanos	Baixa	Média	Baixo	Formação aos colaboradores para dotá-los de competências adequadas	Recorrente	Recorrente	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/ Divisão de Desenvolvimento Organizacional	Fernando Rocha/António Correia Pinto	Baixa	Média	Baixo	S			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Falta de resposta atempada aos municípios/ quebra confiança na autarquia	Gestão	Reforço de recursos humanos qualificados na divisão para dar resposta	Média	Média	Médio	Alterar procedimentos	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas	Fernando Rocha	Média	Média	Médio	P	A consolidação da implementação está dependente da efetivação do acolhimento em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas;	Revisão das medidas identificadas no âmbito da fiscalização urbanística atendendo às alterações do RJUE – necessidade de alteração de procedimentos e reajuste às alterações legais	Média	Média	Médio	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Falta de resposta atempada aos municípios/ quebra confiança na autarquia	Gestão	Reforço de recursos humanos qualificados na divisão para dar resposta	Média	Média	Médio	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	P	A consolidação da implementação está dependente da efetivação do acolhimento em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas;	A consolidação da implementação está dependente da efetivação do acolhimento em curso aos novos recursos humanos e da articulação entre as várias plataformas informáticas utilizadas para execução das tarefas;	Média	Média	Médio	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Não assegurar a adequada execução desta atividade por falta de recursos humanos com formação nas especialidades tidas como adequadas	Gestão	Aleitação de colaboradores com formação adequada (assistentes técnicos e arquitetos)	Baixa	Média	Baixo						Baixa	Média	Baixo				Baixa	Média	Baixo	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Emissão de parecer sobre a conformidade das operações urbanísticas sem título	Não assegurar a execução desta atividade por falta de recursos humanos com formação em arquitetura	Gestão	Aleitação de colaboradores com formação em arquitetura	Baixa	Média	Baixo	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2024	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/ Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	P	Insuficiente número de recursos humanos o que inviabiliza a medida identificada;	Insuficiente número de recursos humanos o que inviabiliza a medida identificada;	Média	Média	Médio	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade devido à manutenção de equipas fixas de fiscalização por área geográfica, o que pode conduzir à manipulação dos critérios de avaliação	Infrações conexas	Sistema de distribuição aleatória de processos;	Baixa	Alta	Médio	Implementação de sistema de decisão final subscrita por mais de um técnico	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas	Fernando Rocha	Média	Média	Médio	P	Insuficiente número de engenheiros o que inviabiliza a medida identificada; os recursos humanos adquiridos encontram-se em fase de formação/acolhimento à função;	Insuficiente número de engenheiros o que condiciona a medida identificada; os recursos humanos adquiridos encontram-se em fase de formação/acolhimento à função;	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade devido à manutenção de equipas fixas de fiscalização por área geográfica, o que pode conduzir à manipulação dos critérios de avaliação	Infrações conexas		Baixa	Alta	Médio	Reforço de recursos humanos com conhecimentos adequados	31/12/2022	31/12/2025	Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/Departamento de Recursos Humanos	António Correia Pinto	Média	Média	Médio	P	Insuficiente número de engenheiros o que inviabiliza a medida identificada; os recursos humanos adquiridos encontram-se em fase de formação/acolhimento à função;	Insuficiente número de engenheiros o que inviabiliza a medida identificada; os recursos humanos adquiridos encontram-se em fase de formação/acolhimento à função;	Baixa	Alta	Médio	Mantém
Urbanismo	Fiscalização Urbanística	Fiscalização de operações urbanísticas em curso decorrentes de títulos ou de procedimentos prévios	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade no acompanhamento das ações de fiscalização	Infrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Criação de canais de comunicação adicionais seguros para a divulgação de interferências / canal de denúncias	Baixa	Média	Baixo	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Aumentou
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Erro no encaminhamento das participações externas que potencia ocorrência de incumprimentos processuais	Gestão		Baixa	Média	Baixo	Formação adequada nas matérias do Urbanismo aos colaboradores intervenientes na tramitação dos pedidos (Loja do Município);	31/12/2023	Recorrente	Departamento de Urbanismo	Fernando Rocha	Baixa	Média	Baixo	S			Baixa	Média	Baixo	Mantém
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Erros nas avaliações dos projetos e consequências para municípios	Gestão	Equipa técnica especializada para assegurar análise técnica na avaliação dos projetos; Consulta à informação georreferenciada e digitalizada (base inicial); Reforço de Recursos humanos	Média	Média	Médio	Disponibilização de toda a informação/documentação digitalizada e georreferenciada de todos os processos, incluindo o passivo	31/12/2025		Departamento de Urbanismo /Divisão de Gestão Urbanística	Fernando Rocha	Média	Alta	Elevado	P	Realização de recursos humanos para a execução da tarefa;	Realização de recursos humanos para a execução da tarefa;	Baixa	Alta	Médio	Baixou

ÁREA	PROCESSO	Atividades / Objetivos	Identificação dos riscos	Natureza do Risco	Controles Implementados	PO	GC	GR	Medidas de tratamento do risco	Prazo de execução	Recalendarização	Responsabilidade	VP Área de Intervenção	P O	G C	G R 1	Implementação da medida22	Justificação/ Obs23	Justificação MENAC4	P O5	G C6	G R7	Evolução
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Erros nas avaliações dos projetos e consequências para municípios	Gestão	Equipa técnica especializada para assegurar análise técnica na avaliação dos projetos; Consulta à informação georreferenciada e digitalizada (base inicial); Reforço de Recursos humanos	Média	Média	Médio	Formação aos colaboradores para dota-los de competências adequadas	recorrente	Recorrente	Departamento de Urbanismo/Divisão de Controlo Sucessivo das Operações Urbanísticas/ Divisão de Desenvolvimento Organizacional	António Correia Pinto	Média	Alta	Elevado	S			Baixa	Alta	Médio	Baixou
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Falta de celeridade e eficiência nas respostas	Gestão	Aquisição de recursos humanos na área de Informação Geográfica	Média	Média	Médio	Aquisição de equipamentos/serviços/recursos humanos para desmaterialização, arquivo e georreferenciação dos processos antigos que ainda não foram objeto desse tratamento	31/12/2025		Departamento de Sistemas de Informação; Administração	Fernando Rocha/António Correia Pinto	Média	Média	Médio	P	Processos antigos ainda se encontram a ser digitalizados; Da tramitação dos pedidos consta a sua georreferenciação, incluindo informação caracterizadora de cada tipo de operação urbanística (tomadas de decisão, emissão de títulos, entre outros);	Processos antigos ainda se encontram a ser digitalizados; Da tramitação dos pedidos consta a sua georreferenciação, incluindo informação caracterizadora de cada tipo de operação urbanística (tomadas de decisão, emissão de títulos, entre outros);	Média	Média	Médio	Mantém
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Incompatibilidade entre as várias matérias regulamentares que servem de base ao serviço prestado	Gestão		Baixa	Alta	Médio	Revisão de todos os regulamentos municipais relativos à urbanização	30/06/2023	30/06/2024	Departamento de Urbanismo / Divisão de Gestão Urbanística	Fernando Rocha	Baixa	Média	Baixo	P	Em curso a revisão de todos os regulamentos	Em curso a revisão de todos os regulamentos	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Incumprimento dos prazos legais de resposta derivado à inexistência/desadequação dos fluxos de tarefas dos procedimentos e da quantidade de intervenientes	Gestão	Aperfeiçoamento da plataforma existente que integra os fluxos para os diferentes tipos de pedidos	Média	Média	Médio	Introdução de fluxos para todos os tipos de pedidos em gestão documental	31/12/2022	31/12/2025	Departamento de Urbanismo/ Divisão de Gestão Urbanística	Fernando Rocha	Média	Média	Médio	P	Os fluxos anteriormente previstos foram alvo de "novo enquadramento" face à alteração da legislação; A inclusão dos "novos" fluxos em Edoc está em curso;	Os fluxos anteriormente previstos foram alvo de "novo enquadramento" face à alteração da legislação; A inclusão dos "novos" fluxos em Edoc está em curso;	Média	Média	Médio	Mantém
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Incumprimento dos prazos legais de resposta devido à necessidade de consultas internas a outras unidades orgânicas	Gestão	Aperfeiçoamento da plataforma existente que integra os fluxos para os diferentes tipos de pedidos	Alta	Média	Elevado	Introdução de fluxos para todos os tipos de pedidos em gestão documental	31/12/2022	31/12/2025	Departamento de Urbanismo/Divisão de Gestão Urbanística/Departamento de Sistemas de Informação	Carlos Mouta	Alta	Média	Elevado	P	Os fluxos anteriormente previstos foram alvo de "novo enquadramento" face à alteração da legislação; A inclusão dos "novos" fluxos em Edoc está em curso; Realização de ação de sensibilização junto das unidades orgânicas para o determinismo do cumprimento legal dos prazos na emissão de pareceres;	Os fluxos anteriormente previstos foram alvo de "novo enquadramento" face à alteração da legislação; A inclusão dos "novos" fluxos em Edoc está em curso; Realização de ação de sensibilização junto das unidades orgânicas para o determinismo do cumprimento legal dos prazos na emissão de pareceres;	Baixa	Alta	Médio	Baixou
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Sobrecarga de trabalho aos colaboradores, por ausência de divulgação de guias práticos de apoio aos municípios sobre as várias matérias de análise	Gestão		Baixa	Média	Baixo	Elaboração, validação e implementação de guias práticos; Atualização permanente das "perguntas frequentes" disponíveis online, face à atual conjuntura socioeconómica /necessidades dos municípios	31/12/2023	31/12/2024	Departamento de Urbanismo	Fernando Rocha	Baixa	Média	Baixo	P	Os guias/manuais têm de ser adequados e atualizados face à alteração de legislação	Os guias/manuais têm de ser adequados e atualizados face à alteração de legislação	Baixa	Média	Baixo	Mantém
Urbanismo	Gestão Urbanística	Análise de procedimentos sujeitos a controlo prévio, previstos no Regime Jurídico da Urbanização e da Edificação	Violação dos deveres de isenção e imparcialidade	Intrações conexas	Comunicação / Divulgação do Código de Ética e Conduta; Sistema de distribuição aleatória de processos; Criação de canais de comunicação adicionais seguros para a divulgação de interferências/ canal de denúncias	Baixa	Alta	Médio	Implementação do Código de Conduta e Ética	30/05/2022	30/06/2024	Departamento de Recursos Humanos/Departamento Jurídico/Gabinete de Auditoria, Controlo de Gestão e Excelência/DPO	António Correia Pinto / Presidente / Carlos Mouta	Baixa	Alta	Médio	P	Em curso a implementação das medidas previstas no Código de Conduta e Ética	Em curso o agendamento das ações de formação necessárias no âmbito da ética e conduta	Baixa	Alta	Médio	Mantém

Legenda		
riscos e medidas novas revisão anual 2024	novo revisão anual 2023	alteração de redação