



PATRIRAM

*Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.*

**PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO
E INFRAÇÕES CONEXAS**

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO

2023

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO

No presente Relatório procede-se à monitorização da execução anual do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPRCIC) da PATRIRAM – Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A (PATRIRAM, S.A.), aprovado a 30 de dezembro de 2021, com efeitos nos anos de 2022 e 2023, dando cumprimento ao preconizado na recomendação do Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC) de 1 de julho de 2009, segundo a qual, “Os órgãos dirigentes máximos das entidades gestoras de dinheiros, valores ou patrimónios públicos, seja qual for a sua natureza, devem elaborar Planos de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas”, os quais deverão incluir, nomeadamente, a “Elaboração de um Relatório Anual da Execução do referido plano”.

No entanto é de salientar que, na sequência da entrada em vigor do Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, foi criado o Mecanismo Nacional Anticorrupção (MENAC) e aprovado o Regime Geral da prevenção da Corrupção (RGPC).

O MENAC veio substituir o Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC), criado pela Lei n.º 54/2008, de 4 de setembro.

Com a aprovação do referido Decreto-Lei, a PATRIRAM, S.A. procedeu à revisão do plano anteriormente aprovado.

A nova versão do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR) tem como finalidade repercutir as alterações introduzidas, mais concretamente, identificar as principais áreas de risco de corrupção, as situações passíveis de gerar conflito de interesses e incompatibilidades, as medidas existentes ou a implementar para prevenir a sua ocorrência, e os responsáveis na gestão do PPR.

Na revisão do PPR foram consideradas as recentes orientações estabelecidas na Estratégia Nacional Anticorrupção 2020-2024, aprovada pela Resolução do Conselho de Ministros n.º 37/2021, publicada em 6 de abril, dirigida às entidades do Setor Público, nomeadamente a adoção de um programa de cumprimento normativo que facilite a criação de um verdadeiro sistema de prevenção da corrupção, abrangendo, além do PPR, um Código de Ética e Conduta, ações de formação neste domínio e um canal de denúncias.

BREVE CARACTERIZAÇÃO DA EMPRESA A 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Natureza jurídica, objeto e estrutura organizacional da PATRIRAM S.A.

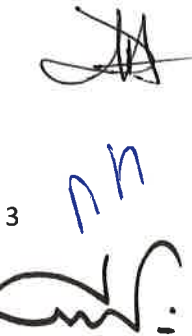
A PATRIRAM – Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A. foi criada pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro, e tem como objeto a titularidade, transmissão, gestão, rendibilização e reconversão de património, imobiliário ou mobiliário, do domínio privado da Região Autónoma da Madeira, seja o que lhe for transmitido, seja o que lhe esteja concessionado. É uma sociedade de capitais públicos, cujas ações representativas do capital social são, de início, exclusivamente detidas pela Região Autónoma da Madeira. O capital social é de 6.805.000,00€, totalmente realizado pela acionista única, sendo que:

- 862.000,00€ correspondem a aumento de capital em espécie, titulado por escritura pública celebrada em 29 de setembro de 2011, exarada a fls. de 70 a 72 v. do Lº 290 do Cartório Privativo do Governo Regional da Madeira.
- 2.943.000,00€ correspondem a aumento de capital em espécie titulado por escritura pública celebrada em 21 de dezembro de 2015, exarada a fls. de 12 a 15 v. do Lº 299 do Cartório Privativo do Governo Regional da Madeira.

De acordo com o previsto no Código das Sociedades Comerciais (CSC) e com os seus Estatutos, a PATRIRAM, S.A. possui três órgãos sociais:

- Conselho de Administração (CA) composto por um Presidente e dois Vogais;
- Assembleia Geral, composta por um Presidente e um Secretário;
- Fiscal Único.

As competências do CA são as que estão consagradas nos Estatutos da PATRIRAM S.A. (artigo 12.º), cabendo ao presidente do CA representação do órgão, mas em primeiro lugar, zelar pela correta execução das deliberações do Conselho e dos restantes órgãos sociais (cfr artigo 13.º dos Estatutos).



3

RECURSOS HUMANOS

Até 31 de Dezembro de 2023, a PATRIRAM S.A. era constituída por:

Conselho de Administração: 1 (um) Presidente, 2 (dois) Vogais Executivos;

1 (um) Técnico Superior a prestar funções de apoio direto aos membros do Conselho de Administração;

1 (um) Trabalhador da carreira de Coordenador Técnico que apoia o Conselho de Administração;

2 (dois) Diretores, do Departamento Técnico e Departamento Financeiro;

6 (seis) Trabalhadores da carreira de Técnico Superior;

4 (quatro) Trabalhadores da carreira de Assistente Técnico/Técnico Profissional;

1 (um) Trabalhador da carreira de Auxiliar Administrativo.

RECURSOS FINANCEIROS

O montante total do orçamento inicial, para o ano de 2023, ascende a 16.122.347,00€ subdividindo-se em:

- Despesas com o pessoal: 674.935,00€
- Outras despesas correntes e de capital: 11.508.827,00€
- Despesas de Investimento: 3.938.585,00€

RECURSOS MATERIAIS

Para realização das suas atribuições a PATRIRAM S.A. dispõe de:

- Sede - Instalações próprias, num edifício sito na Rua 31 de Janeiro, n.º 79, no Funchal;

INSTRUMENTOS DE GESTÃO:

- Relatório de Gestão e respetivas contas;
- Plano de Atividades;
- Balanço Social;
- Relatório de Atividades;
- Orçamento;
- Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

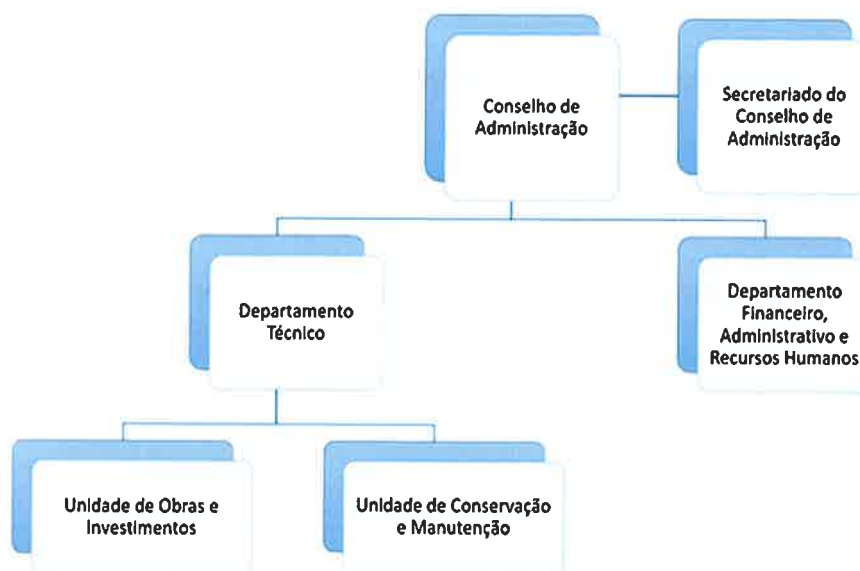


AM



A 3 de março de 2020, foi aprovado um novo organigrama da PATRIRAM SA, como resultado do aumento dos recursos humanos e do crescimento da sua atividade empresarial, que se mantém e que abaixo se reproduz.

ORGANIGRAMA:



Para efeitos de monitorização do Plano, foi contabilizado o período de 1 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro 2023.

ANÁLISE DO PPRCIC

Com a revisão/atualização do PPRCIC levada a cabo no ano de 2021, foram acolhidas as recomendações do CPC, no sentido de se proceder a definição de uma nova metodologia de controlo dos risco e monitorização das medidas implementadas, bem como a necessidade de revisão e atualização dos procedimentos nomeadamente nas áreas de realização de despesa, gestão documental, gestão de recursos humanos, gestão financeira e patrimonial, processamento da despesa, controle da Lei dos compromissos e pagamentos em atraso, gestão das infraestruturas tecnológicas e das decisões tomadas pelo CA.

Nessa medida o PPRCIC, passou a identificar, uma metodologia de acompanhamento, avaliação e atualização do PPRCIC, baseada num modelo que, de uma forma geral, comunga

dos mesmos princípios orientadores, mas com a flexibilidade de ajustamento, imposta pela especificidade de cada departamento da PATRIRAM S.A., acompanhado de perto pelos respetivos coordenadores setoriais.

A revisão/atualização do PPRCIC, também identificou de forma exaustiva, os riscos de gestão e corrupção, classificando-os segundo uma escala de riscos (elevado, moderado e fraco) em função do grau de probabilidade de ocorrência (elevado, moderado ou fraco) identificando as correspondentes medidas de prevenção.

Importa, igualmente, destacar nesta análise que o Plano passou a identificar os riscos de corrupção e infrações conexas, relativamente a todas as funções, ações e procedimentos realizados pelos departamentos da estrutura orgânica, incluindo os realizados pelo CA.

Assim, o PPRCIC 2021, identificou 40 riscos e 71 medidas, a adotar ou já adotadas, para a prevenção da corrupção e infrações conexas, distribuídos da seguinte forma:

Gestão documental, riscos identificados:

Riscos identificados: 5

Medidas identificadas: 9

Contratação pública, riscos identificados:

Riscos identificados: 16

Medidas identificadas: 31

Gestão Financeira e Patrimonial, riscos identificados:

Riscos identificados: 1

Medidas identificadas: 1

Gestão de recursos humanos riscos identificados:

Riscos identificados: 8

Medidas identificadas: 14

Processamento da despesa riscos identificados:

Riscos identificados: 5

Medidas identificadas: 6

Controle da Lei dos compromissos e pagamentos em atraso:

Riscos identificados: 2

Medidas identificadas: 4

Decisões tomadas pelo CA:

Riscos identificados: 2

Medidas identificadas: 3

Gestão de Infraestruturas Tecnológicas:

Riscos identificados: 1

Medidas identificadas: 3

Para além da metodologia estabelecida para revisão/atualização do PLANO, a PATRIRAM S.A. desenvolveu, junto dos seus colaboradores, durante o ano de 2023, reuniões para aprofundar os objetivos que se pretende com a implementação rigorosa do PPRCIC e as consequentes alterações na organização que a mesma desencadeia, as quais tiveram grande receptividade por parte dos mesmos.

METODOLOGIA DO RELATÓRIO DE EXECUÇÃO

Foram disponibilizadas aos responsáveis, as matrizes de avaliação dos riscos e medidas identificados no Plano, no sentido de aferirem e comentarem a execução daquelas medidas.

Os resultados foram os seguintes:

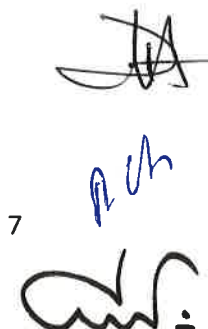
Gestão documental riscos identificados:

Medidas implementadas: 9

Medidas não implementadas: 0

Medidas em fase de implementação: 0

7



Handwritten signatures and initials in black and blue ink, including a large signature and the initials 'ACh'.

Contratação pública:

Medidas implementadas: 31

Medidas não implementadas: 0

Medidas em fase de implementação: 0

Gestão financeira e patrimonial riscos identificados:

Medidas implementadas: 1

Medidas não implementadas: 0

Medidas em fase de implementação: 0

Gestão de recursos humanos riscos identificados:

Medidas implementadas: 14

Medidas não implementadas: 0

Medidas em fase de implementação: 0

Processamento da despesa riscos identificados:

Medidas implementadas: 6

Medidas não implementadas: 0

Medidas em fase de implementação: 0

Controle da Lei dos compromissos e pagamentos em atraso:

Medidas implementadas: 4

Medidas não implementadas: 0

Medidas em fase de implementação: 0

Decisões tomadas pelo CA:

Medidas implementadas: 3

Medidas não implementadas: 0

Medidas em fase de implementação: 0

Gestão de Infraestruturas Tecnológicas:

Medidas implementadas: 3

Medidas não implementadas: 0

Medidas em fase de implementação: 0

As medidas identificadas encontram-se implementadas, devendo ser assegurada a sua continuidade.

FORMAÇÃO

Entre os meses de fevereiro e março de 2022, foram efetuados inquéritos/levantamento das necessidades de formação, junto dos colaboradores para aferir as necessidades de formação individual.

Da análise dos contributos dos colaboradores e da estratégia do Conselho de Administração, resultou a elaboração de um Plano de Formação para o ano de 2023, que contemplava um programa de ações de formação transversais a toda a organização da PATRIRAM, S.A envolvendo todos os seus colaboradores, com ênfase nas áreas críticas da atividade da mesma.

O Plano de Formação foi aprovado pelo Conselho de Administração da PATRIRAM S.A. em 2 de dezembro de 2022.

Em 2023, os colaboradores participaram em 25 de ações de formação, no total de 424,95 horas, distribuídas pela seguinte forma:

- ✓ 2 (Dois) diretores de departamento, 67 horas;
- ✓ 9 (Nove) Técnicos Superiores do quadro da PATRIRAM, S.A., 211,50 horas;
- ✓ 1 (Um) Coordenador Técnico, 8 horas;
- ✓ 3 (três) Assistentes Técnicos/Técnico Profissional, 49 horas;
- ✓ 1 (Um) Auxiliar Administrativo 35 horas;
- ✓ 3 (Três) Administradores 54,45 horas.

As áreas de formação abrangidas foram as seguintes:

- ✓ 8 (Oito) Formações em Contratação pública-128,50 horas;
- ✓ 1 (Uma) Formação Como Elaborar Candidaturas Fundos Comunitários-28 horas
- ✓ 1 (Uma) Formação Gestão do Património Imobiliário-5,45 horas
- ✓ 1 (Uma) Formação RGPD-3 horas
- ✓ 3 (Três) Formações Manutenção e Conservação de Edifícios-73 horas
- ✓ 1 (Uma) Formação em Excel, ótica do Utilizador-12 horas
- ✓ 6 (seis) Formações relativas a matérias Financeiras-112 horas
- ✓ 3 (três) Formações em Recursos Humanos- 49 horas
- ✓ 1 (uma) Formação em Secretariado-14 horas

Em suma a totalidade das ações frequentadas em 2023, 12 estavam previstas no plano e 13 extraplano.

CONCLUSÕES

1. Confirma-se a importância que reveste o PPRCIC como instrumento de gestão dentro da organização;
2. Numa avaliação genérica, considera-se que as medidas preventivas previstas no Plano foram corretas e adequadas, contribuindo para eliminar ou evitar os riscos identificados de forma relativamente eficaz;
3. Os novos riscos introduzidos no Plano e as respetivas medidas de mitigação reforçaram o controle preventivo de riscos de corrupção;
4. A elaboração de um Plano de Formação e o reforço das ações abrangendo todos os colaboradores, proporcionaram conhecimento e experiência passíveis de minimizar as situações de risco;
5. Em consequência da aprovação do novo organigrama em março de 2020, mantiveram-se as chefias nos departamentos que integram a estrutura orgânica da PATRIRAM, S.A. de modo a conferir uma maior responsabilização e controle das atividades desenvolvidas pelos mesmos, libertando o CA para outras ações de controle que se afigurarem necessárias;
6. A PATRIRAM S.A. já possui o seu site oficial na internet, estando neste momento online no domínio <https://www.patriram.pt/> com informação relativa à empresa, onde se inclui o Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas, os relatórios de execução e o Código de Conduta;
7. Mantêm-se as preocupações de divulgação e sensibilização para uma cultura de prevenção dos riscos de gestão;
8. Constata-se o envolvimento e participação dos colaboradores da PATRIRAM S.A. no exercício de executar e monitorizar o PPRCIC;
9. A entrada de novos colaboradores, irá permitir um maior cumprimento das medidas de prevenção identificadas.

RECOMENDAÇÕES

Face à análise e às conclusões explanadas recomenda-se:

A orientação dos serviços no sentido de prosseguirem a gestão de risco incrementando as seguintes ações:

1. A permanente sensibilização e a criação de um sentido ético adequado aos fins a que se propõe a PATRIRAM S.A.;
2. Os responsáveis dos Departamentos devem ter uma contribuição mais ativa no âmbito do Plano, designadamente na identificação de novos riscos de corrupção e infrações conexas, proposição de novas medidas preventivas e revisão das medidas de prevenção de risco já identificadas;
3. A permanente monitorização dos processos assegurando a segregação de funções.

Mais se recomenda:

- a) Um reforço de recursos humanos especializados, de forma a assegurar o cumprimento do Plano nas diversas vertentes especializadas;
- b) O apuramento dos riscos identificados ao longo do ano que não foram contemplados no plano inicial, já constam do PPR 2024/2026, assim como as respetivas medidas preventivas estão refletidas no quadro que abaixo se reproduz:


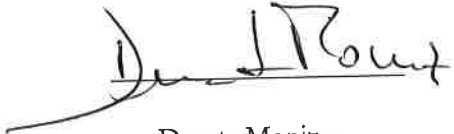
QUADRO - Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | |
|--|---|---------|---------|---------|---|--|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Funções / ações /procedimentos Contratação Pública /execução de contratos | Conflitos de interesse | 1 | 3 | 3 | Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão. Declaração de inexistência de conflitos de interesses. | CA Arq Eunice Lagos Dra Rubina Viríssimo |
| Empreitadas | Conflitos de interesse | 1 | 3 | 3 | Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão. Declaração de inexistência de conflitos de interesses. | CA Arq Eunice Lagos Dra Rubina Viríssimo |
| Aquisição de Imóveis | Possibilidade de apropriação pelos intervenientes no processo de aquisição de valores indevidos | 1 | 2 | 2 | A Conduta dos intervenientes deve pautar-se pelo respeito dos princípios fundamentais aplicáveis à Administração pública e deve ter sempre em vista as melhores ações para o interesse público; Existência de avaliação externa e independente; Cumprimento do princípio da concorrência e da transparência financeira. | CA Dra Rubina Viríssimo |

- c) A continuidade na divulgação de uma estratégia de envolvimento de toda estrutura organizacional da PATRIRAM S.A. no conhecimento e reflexão do PPR contribuindo assim para uma cultura de prevenção de riscos.


Funchal, 27 de fevereiro de 2024.

O Conselho de Administração,



Duarte Moniz

Rui Costa



Sandra Talhadas Bazenga Marques

ANEXOS:

- Avaliação e graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

ph



avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|-------------------|--|------------|------------|------------|---|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Gestão Documental | Atraso no tratamento, distribuição e expedição da correspondência. Alteração do registo de entrada. | 1 | 2 | 2 | Registo de correspondência em aplicação informática, com acesso restrito; Identificação clara (nome e função) dos intervenientes na plataforma de gestão documental; Organização do trabalho; Monitorização sistemática. | implementado | CA Patricia Nobrega |
| | Falta de reserva relativamente à informação contida no processo. | 1 | 2 | 2 | Promoção de ações de sensibilização para envolvimento dos trabalhadores na identificação dos assuntos que carecem de especial tratamento em matéria de segredo profissional. | Implementado | CA |
| | Acesso físico facilitado e indiscriminado a documentos e processos. | 1 | 2 | 2 | Implementação de medidas de segurança, nomeadamente de encerramento de gabinetes após o horário de funcionamento. | Implementado | CA Patricia Nobrega |

MM
A
C

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|--|--|------------|------------|------------|--|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Gestão Documental | Deterioração de documentos ou extravio, por deficiente acondicionamento ou utilização de materiais com má qualidade para acomodação e/ou classificação de processos. | 1 | 2 | 2 | Designação de um responsável pela verificação anual das condições de acondicionamento dos documentos e elaboração de informação reportando superiormente eventuais desconformidades e propondo, se necessário, medidas de intervenção. | Implementado | Patricia Nobrega |
| | Extravio de processos | 1 | 2 | 2 | Implementação de bases de dados onde é registado o processo, a sua tramitação e todos os intervenientes. Digitalização de documentos. | Implementado | Patricia Nobrega |
| Contratação Pública /formação de contratos | Deficiente fundamentação no recurso ao ajuste direto por critérios materiais. | 1 | 3 | 3 | Assegurar uma rigorosa justificação da proposta. | Implementado | CA |
| | Não verificação prévia da existência de recursos internos alternativos à contratação. | 1 | 2 | 2 | Fundamentação expressa da inexistência de soluções internas. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |

ph



Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|--|---|------------|------------|------------|---|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Contratação Pública /formação de contratos | Colocação de exigências inusuais e /ou demasiado específicas que conduzam para determinado bem ou prestador de serviços concreto. | 2 | 2 | 4 | Introdução de mecanismos de dupla revisão de processos. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |
| | Inexistência de cláusulas sancionatórias para salvaguarda do cumprimento integral do contrato. | 2 | 2 | 4 | Inscrição nos cadernos de encargos de cláusulas penalizadoras para aplicação no caso de incumprimento dos contratos. | Implementado | CA |
| Contratação Pública /formação de contratos | Aquisição de serviços ou bens ao mesmo fornecedor, para favorecimento do mesmo. | 1 | 3 | 3 | Aumento da rotatividade de fornecedores/prestadores de serviços. Mecanismo de controlo com no mínimo dois níveis, segregando assim as funções ao nível da avaliação e decisão. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |
| | Fracionamento de despesas para contornar as regras da contratação pública. | 1 | 3 | 3 | Apresentação de proposta fundamentada para efeito de contratação pública com informação da continuidade e/ou antecedentes do mesmo tipo de despesa. | Implementado | CA |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

4

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|--|---|------------|------------|------------|---|---------------|--|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Contratação Pública /execução de contratos | Falta de controlo ou controlo deficiente das quantidades e qualidades dos bens e serviços no momento de receção. | 1 | 3 | 3 | Aprovação e implementação de "Manual de Procedimentos" estabelecendo regras internas de controlo e verificação dos bens e serviços fornecidos; Identificação, em cada um dos processos de contratação, do responsável e respetivo substituto, em caso de ausência ou impedimento, pelo controlo e verificação dos bens e serviços fornecidos. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos Patricia Nobrega |
| Contratação Pública /execução de contratos | Conluio entre funcionários e contraentes na gestão e no acompanhamento da execução dos contratos de fornecimento de bens e serviços. | 1 | 3 | 3 | Rotatividade dos elementos do júri; Acompanhamento e monitorização contínua da execução das tarefas e atividades. | Implementado | CA |

1- PO = Probabilidade de Ocorrência.

2- IP= Impacto Previsto

3- GR = Grau do Risco



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

5

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|-----------------------------------|---|------------|------------|------------|--|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Funções / ações /procedimentos | | | | | | | |
| | Desconformidade entre os bens e serviços contratualizados e os efetivamente entregues ou prestados. | 1 | 2 | 2 | Definição clara de procedimentos de controle/conformidade. Monitorização sistemática. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |
| Empreitadas | Existência ou inadequados procedimentos formalizados para o lançamento e gestão de empreitadas | 1 | 2 | 2 | Análise prévia dos documentos e processos; Validação externa Lançamento do Procedimento aprovado pelo Conselho de Administração. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|-------------|--|------------|------------|------------|--|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Empreitadas | Inexistência de cobertura/previsão no orçamento e no plano de atividades para o investimento a realizar no projeto de empreitada | 1 | 2 | 2 | Análise prévia dos documentos e processos; Cumprimento do Plano de atividades; Lançamento do Procedimento aprovado pelo Conselho de Administração. | implementado | CA Dra Rubina Viríssimo |

Ar. M.

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|-------------|---|------------|------------|------------|--|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Empreitadas | Cadernos de encargos poucos claros, incompletos ou discriminatórios | 1 | 2 | 2 | Análise prévia dos documentos e processos; Redação clara e objetiva das peças concursais; Validação externa; Aprovação formal pelo CA | implementado | CA Arq Eunice Lagos |
| Empreitadas | Incumprimento dos critérios de avaliação das propostas previamente definidos, | 1 | 2 | 2 | Elaboração de Relatórios Preliminares e Finais de análise das propostas para deliberação do Conselho de Administração Validação externa | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | MEDIDAS | | | |
|-------------|---|------------|------------|------------|--|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Empreitadas | Ocorrência de desvios significativos entre o projeto e a execução física do contrato. | 1 | 2 | 2 | A escolha do adjudicatário é efetivada com a celebração de um contrato que define os condições de contratação da empreitada. A PATRIRAM obriga-se através da assinatura de dois dos seus Administradores; Acompanhamento técnico e financeiro da obra efectuado pelos responsáveis de obra e ou pela assessoria à fiscalização contratada externamente; Os autos de medição necessitam de ser confirmados e rubricados pela Fiscalização ou pelo Engenheiro responsável pela Obra. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|-------------|--|------------|------------|------------|---|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Empreitadas | Realização de trabalhos a mais sem justificação ou sem validação dos pressupostos legais aplicáveis | 1 | 2 | 2 | Análise prévia dos documentos e processos; No caso de desvios face ao preço contratualizado é elaborada uma análise de justificação dos mesmos. Todos os trabalhos e desvios carecem de aprovação por parte da Administração. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |
| Empreitadas | Incumprimento dos procedimentos previstos no Código dos Contratos Públicos (CCP) nos casos aplicáveis. | 1 | 2 | 2 | Utilização da Plataforma de contratação pública - Acingov no âmbito dos Procedimentos de Contratação Pública. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

10

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|--|--|------------|------------|------------|---|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Gestão dos bens móveis afetos à PATRIRAM | Probabilidade de apropriação de bens móveis afetos à PATRIRAM por parte de terceiros. Utilização de bens afetos à PATRIRAM para fins alheios àqueles a que se destinam. Falta de autorização superior para proceder ao abate de bens | 1 | 1 | 1 | Existência de cadastro e inventário dos bens, atualizado. | Implementado | CA Dra Rubina Virríssimo |
| Atribuição de benefícios e compensações em matéria de proteção social. | Manipulação da informação de modo a facilitar o pagamento indevido de benefícios e compensações na apreciação de processos em matéria de proteção social. | 1 | 2 | 2 | Acompanhamento e monitorização contínua da execução das tarefas e atividades; Recurso a entidades externas; Uniformização e consolidação da informação. | Implementado | CA Dra Rubina Virríssimo |

1- PO = Probabilidade de Ocorrência.

2- IP= Impacto Previsto

3- GR = Grau do Risco



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

11

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|--|--|------------|------------|------------|---|----------------------|--|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Funções / ações /procedimentos | | | | | | | |
| Processos de averiguação de acidentes em serviço | Favorecimento ou desfavorecimento de terceiros ao considerar indevidamente, que se encontram verificados ou não verificados os requisitos para a qualificação do acidente. | 1 | 2 | 2 | Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão; Recurso a entidades externas; Uniformização e consolidação da informação; | Implementado | CA Dra Rubina Viríssimo |
| Formação Profissional | Deficiente acompanhamento das necessidades de formação dos trabalhadores. | 2 | 2 | 4 | Elaboração de inquérito anual de autoavaliação das necessidades formativas do trabalhador. | Implementado em 2022 | CA Dra Rubina Viríssimo |
| Formação Profissional | Atraso/falta de formação específica para exercício de funções. | 2 | 2 | 4 | Levantamento anual das necessidades de formação dos trabalhadores e apresentação de proposta de formação. | Implementado em 2022 | CA Dra Rubina Viríssimo |
| Proteção de dados pessoais | Violação do sigilo e proteção de dados individuais. | 1 | 3 | 3 | Arquivo dos processos individuais com acesso restrito. | Implementado | CA Patricia Nobrega Dra Rubina Viríssimo |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

12

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|---|---|------------|------------|------------|--|---------------|--|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Atualização de dados pessoais e informação profissional | Manipulação, não atualização ou atualização dolosa dos dados referente aos trabalhadores com vista a obter benefícios próprios ou para terceiros. | 1 | 2 | 2 | Acompanhamento e monitorização contínua; | Implementado | CA Dra Rubina Viríssimo |
| Processamento de Despesas | Processamento de despesas sem suporte documental adequado. | 1 | 2 | 2 | Contolo prévio ao processamento, dos requisitos dos documentos de despesas apresentadas. | Implementado | CA Dra Rubina Viríssimo Patricia Nobrega |
| Processamento de Despesas | Processamento das despesas em duplicado | 1 | 2 | 2 | Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da confirmação e pagamento. | Implementado | CA Dra Rubina Viríssimo Patricia Nobrega |
| | Pagamento de bens ou serviços não fornecidos ou não prestados ou por valor superior ao efetivamente fornecido ou prestado. | 1 | 2 | 2 | Designação em cada processo de aquisição de um responsável pela verificação e controlo da efetivação da prestação do serviço ou fornecimento do bem. | Implementado | CA Patricia Nobrega Arq Eunice Lagos Dra Rubina Viríssimo |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | MEDIDAS | | | |
|---|---|------------|------------|------------|--|---------------|--|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Processamento de despesas | Pagamento indevido de encargos da responsabilidade de terceiros. | 1 | 2 | 2 | Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão. | Implementado | CA Dra Rubina Virissimo Patricia Nobrega |
| Operações contabilísticas e de tesouraria | Desvio de dinheiro e valores; Falha na aplicação de normas, procedimentos e regulamentos de natureza financeira. | 1 | 3 | 3 | Conferência da informação intermédia e final; Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão. | Implementado | CA Dra Rubina Virissimo Patricia Nobrega |
| Processamento de vencimentos, abonos e subsídios. | Processamento indevido de vencimento, abonos ou subsídios. | 1 | 2 | 2 | Assegurar a segregação de funções no processamento de vencimentos e abonos ao trabalhador garantido a intervenção no processamento e entrega de dois ou mais intervenientes. Recurso a contratação externa. | Implementado | CA Dra Rubina Virissimo |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.



Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|--|---|------------|------------|------------|--|---------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Funções / ações /procedimentos | | | | | | | |
| Controlo de Assiduidade | Controlo de assiduidade; Inadequado registo e controlo de assiduidade; Falsificação praticada por funcionário; Comunicação de faltas para processamento de vencimentos e abonos. | 1 | 2 | 2 | Registo da assiduidade; Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão. | Implementado | CA Dra Rubina Viríssimo |
| Controle da lei dos compromissos e pagamentos em atraso | Reporte incompleto da informação contabilística e financeira obrigatória. | 1 | 2 | 2 | Monitorização rigorosa dos processos. Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão. | Implementado | CA Dra Rubina Viríssimo |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|---|--|------------|------------|------------|---|---------------|--|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Controle da lei dos compromissos e pagamentos em atraso | Falta de atribuição de compromisso antes da realização da despesa. | 1 | 2 | 2 | Monitorização rigorosa dos processos. Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão. | Implementado | CA Dra Rubina Viríssimo |
| Decisões | Alteração das atas de reunião da Administração tendo em vista obter benefícios próprios ou para terceiros. | 1 | 2 | 2 | Fundamentação das deliberações tomadas. | implementado | CA Patricia Nobrega |
| Decisões | Conflitos de interesse | 1 | 3 | 3 | Existência de diversos níveis de verificação (no mínimo 2), com segregação de funções ao nível da avaliação/apreciação e decisão. Declaração de inexistência de conflitos de interesses. | Implementado | CA Arq Eunice Lagos Dra Rubina Viríssimo |



PATRIRAM

Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

Avaliação e Graduação dos riscos e identificação das medidas de prevenção de riscos

| ATIVIDADE | RISCO | | | | MEDIDAS | | |
|--|--|------------|------------|------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|
| | Identificação | PO (*1) | IP (*2) | GR (*3) | Identificação | Implementação | Responsáveis de UO /área funcional |
| Gestão de infraestruturas tecnológicas | Utilização indevida dos postos de trabalho (partilha de nome de utilizador e palavra passe, acesso a sites não autorizados, instalação de software de terceiros, entre outras práticas); | | | | Alteração periódica das palavras passe; Dotar o organismo com equipamento específico para o efeito através de Firewall's e anti virus, com recurso a entidades externas; | | |
| | Acesso não autorizado a partir do exterior a servidores, plataformas web e afins | 1 | 3 | 3 | Procedimentos de salvaguarda (backup) e recuperação/reconstrução (restore) de informação, com recurso a contratação externa. | Implementado e finalizado em 2022 | CA |

*1 - Probabilidade de ocorrência

*2 - Impacto previsto

*3 - Grau do risco