

2025

# PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS



SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO  
DO PORTO SANTO, S.A.



Sociedade Metropolitana  
de Desenvolvimento S.A.





## Índice

|                                                                                                                                       |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| I. INTRODUÇÃO.....                                                                                                                    | 3  |
| II. CARACTERIZAÇÃO GERAL DAS SD .....                                                                                                 | 10 |
| 1. ESTATUTO E OBJETO DAS SD .....                                                                                                     | 10 |
| 2. ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO .....                                                                                                  | 12 |
| 3. RECURSOS .....                                                                                                                     | 22 |
| 4. INSTRUMENTOS DE GESTÃO .....                                                                                                       | 22 |
| III. IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS .....                                                                                                   | 23 |
| 1. ENQUADRAMENTO.....                                                                                                                 | 23 |
| 2. FATORES DE RISCO .....                                                                                                             | 23 |
| 3. FUNÇÕES E RESPONSABILIDADES .....                                                                                                  | 24 |
| 4. IDENTIFICAÇÃO DAS ÁREAS DE RISCO.....                                                                                              | 25 |
| IV. IDENTIFICAÇÃO DAS MEDIDAS DE PREVENÇÃO DOS RISCOS .....                                                                           | 26 |
| V. ACOMPANHAMENTO, AVALIAÇÃO E ATUALIZAÇÃO DO PLANO .....                                                                             | 26 |
| VI. COMPROMISSO ÉTICO.....                                                                                                            | 27 |
| VII. CONSIDERAÇÕES FINAIS .....                                                                                                       | 28 |
| VIII. ANEXOS .....                                                                                                                    | 29 |
| ANEXO I - GLOSSÁRIO .....                                                                                                             | 30 |
| ANEXO II – METODOLOGIA SUBJACENTE À GESTÃO E CONTROLO DO RISCO .....                                                                  | 32 |
| ANEXO III – MAPAS DE IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS E MEDIDAS DE PREVENÇÃO .....                                                             | 35 |
| ANEXO IV – DECLARAÇÃO DE COMPROMISSO RELATIVA À EXISTÊNCIA DE CONFLITOS DE INTERESSE, INCOMPATIBILIDADES, IMPEDIMENTOS E ESCUSA ..... | 51 |
| ANEXO V – DEVERES DOS TRABALHADORES QUE EXERCEM FUNÇÕES PÚBLICAS.....                                                                 | 53 |
| ANEXO VI – CÓDIGO DE ÉTICA DAS SOCIEDADES DE DESENVOLVIMENTO .....                                                                    | 54 |

## I. INTRODUÇÃO

No sentido de dar cumprimento à Estratégia Nacional Anticorrupção, considerando a Resolução do Conselho de Ministros n.º 37/2021, de 6 de abril de 2021, foi criado em anexo ao DL n.º 109-E/2021, de 09 de dezembro, o Mecanismo Nacional Anticorrupção (MENAC) e que estabelece o Regime Geral da Prevenção da Corrupção (RGPC), e o regime geral de proteção de denunciadores de infrações, esta que transpõe a Diretiva (UE) 2019/1937 do Parlamento Europeu e do Conselho, de 23 de outubro de 2019 na Lei n.º 93/2021, de 20 de dezembro, reforçando assim a transparência e a integridade, com o intuito de formar para a integridade, educar para a cidadania, assim como no exercício da atividade política e de altos cargos públicos, reduzir a burocracia, entre outras políticas elencadas ao logo do RGPC e a Portaria n.º 155-B/2023 de 6 de junho, que declarou a instalação definitiva do MENAC, em substituição do Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC), que cessou funções no dia 6 de junho de 2023;

São considerados nesta lei, a enfatização dos princípios basilares do direito público, não só os protegidos pela Constituição da República Portuguesa, assim como os tutelados no Código do Procedimento Administrativo, mais especificamente os princípios: da legalidade, imparcialidade, da prossecução do interesse público e da proteção dos direitos e interesses dos cidadãos, o da boa administração, da igualdade, proporcionalidade, da justiça e razoabilidade, da boa fé, da participação, entre outros, assim como os valores da transparência, da integridade pública e o da responsabilidade e rigor.

Nesse seguimento, as entidades, de natureza pública, privada, ou outra, que tenham 50 ou mais trabalhadores, passam a ter de cumprir um Programa de Cumprimento Normativo (PCN), sendo obrigadas a elaborar e executar: o Código de Conduta; o Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas; o Canal de Denúncia Interna; o Programa de Formação e Comunicação para a Integridade e o Responsável pelo Cumprimento Normativo, sendo assim extensível às Sociedades de Desenvolvimento, se atendermos ao somatório dos trabalhadores das quatro sociedades anónimas, munidas de um Conselho de Administração que é transversal quer à SDNM, S.A., Ponta do Oeste, SDPS, S.A. ou SMD, S.A., e uma vez que se entrevê a fusão destas quatro sociedades anónimas reclassificadas, no seguimento da Resolução do Conselho do Governo Regional n.º 61/2024, de 05 de fevereiro de 2024.

No seguimento da auscultação às seguintes recomendações: **n.º 2/2023** - Diário da República n.º 131/2023, Série II, Parte E, de 2023-07-07, sobre a submissão dos instrumentos relativos aos programas de cumprimento normativo; **n.º 1/2024** – Diário da República n.º 40, 2.ª série, Parte E, de 2024-02-26 sobre instrumentos de prevenção da corrupção e infrações conexas por parte do Governo; **n.º 7/2024** – Diário da República n.º 103, 2.ª série, Parte E, de 2024-05-28, que divulga a recomendação aos responsáveis pelo cumprimento normativo; **n.º 8/2024** – Diário da República n.º 161, 2.ª série, Parte E, de 2024-08-21, que divulga a recomendação ao Governo relativa a iniciativas educativas no âmbito da integridade, transparência e luta contra a corrupção e **n.º 9/2024** – Diário da República n.º 227/2024, Série II de 2024-11-22 que divulga a recomendação às entidades abrangidas para que os relatórios enviados ao Mecanismo Nacional Anticorrupção sejam assinados.

Atendendo à Recomendação n.º 7/2024, de 28 de maio, entrou em funcionamento a Plataforma RGPC no dia 25 de novembro de 2024, acessível através do link: <https://entidade.mec-anticorruptao.pt>, podendo as sociedades de desenvolvimento estar registadas, a título facultativo e preencher os formulários nele exigidos, onde cita que:

“O MENAC recomenda às entidades abrangidas, que através do seu responsável pelo cumprimento normativo, e sem prejuízo do disposto no artigo 6.º, n.º 4, do Regime Geral de Prevenção da Corrupção aprovado em anexo ao Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, seja comunicado mensalmente ao MENAC durante a primeira semana do mês seguinte ao mês a que respeita, com referência ao cumprimento normativo, se houve regularidade no seu cumprimento ou se houve falhas ou irregularidades, identificando-as.”

Cumprindo o disposto no art.º 7.º do RGPC, O *Código de Conduta* consubstancia um documento vinculativo que esboça os valores ou os princípios éticos da ação de todos os intervenientes das sociedades de desenvolvimento, cumprindo assim um compromisso de conduta idónea e no cumprimento dos normativos legais, espelhando assim a integridade expectável de um bom pai de família.

No que alude ao *Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas* indicado no art.º 6.º do RGPC, este documento permite identificar a probabilidade dos riscos de corrupção nas diversas unidades de trabalho, alicerçadas com medidas preventivas à prossecução de eventuais ilícitos penais, corroborando o disposto na cláusula n.º 92.ª do Acordo Coletivo de





Trabalho entre as Sociedades de Desenvolvimento e o Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública e de Entidades com Fins Públicos (SINTAP), celebrado a 12 de junho de 2023, e publicado no JORAM n.º 12, da Série III.

O *Programa de Formação e Comunicação para a Integridade*, introduz a organização para o cumprimento da lei, na execução das medidas de cuidado atinentes às funções de todos os intervenientes num grupo laboral, difundindo conteúdos que promovam o reforço da integridade e por sua vez, a prevenção e redução dos riscos associados à corrupção e às infrações conexas, conforme o disposto no art.º 9.º do RGPC.

O *Canal de Denúncia*, sendo uma medida necessária para despiste de eventuais incidentes que confluem em ilícitos, é um instrumento preventivo e punitivo na procura da integridade plena, medida esta prevista na cláusula 91.ª do Acordo Coletivo de Trabalho supracitado *ex vi* a Lei 93/2021 de 20 de dezembro.

Por deliberações de Conselho de Administração n.º 44 (Ponta do Oeste); 45 (SDNM, S.A.); 52 (SDPS, S.A.) e 33 (SMD, S.A.), 18 de abril de 2024, foi designado o *Responsável pelo Cumprimento Normativo*. Assim, enquanto garante da execução dos vários instrumentos acima indicados, coordenando e articulando a sua prossecução, quer na preparação, acompanhamento e atualização das medidas necessárias à concretização dos diversos instrumentos do RGPC, estando previsto no corpo do art.º 5.º do RGPC, enfatizando, por sua vez, que “as entidades abrangidas designam como elemento da direção superior ou equiparado, um responsável pelo cumprimento normativo, que garante e controla a aplicação do programa de cumprimento normativo (...) exerce as suas funções de modo independente, permanente e com autonomia decisória...” devendo diligenciar o cumprimento da Recomendação n.º 7/2024, de 28 de maio, conforme indicado anteriormente.

O Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas das Sociedades de Desenvolvimento (SD), abarca os riscos de gestão essenciais e a eventualidade da existência de corrupção e infrações conexas, no universo das unidades de trabalho, enumerando os critérios de risco adotados e definindo as funções e responsabilidades dos sujeitos na gestão e coordenação das atividades desta entidade pública reclassificada, assim como a inventariação das medidas acauteladoras desses mesmos riscos.

Considere-se os ilícitos penais, tipificado no Código Penal e legislação avulsa:

| <b>Crime Conexo</b>           | <b>Definição</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Abuso de Poder</b>         | <i>O funcionário que abusar de poderes ou violar deveres inerentes às suas funções, com intenção de obter, para si ou para terceiro, benefício ilegítimo ou causar prejuízo a outra pessoa (art.º 382.º do Código Penal).</i>                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Tráfico de Influências</b> | <i>Quando alguém, por si ou por interposta pessoa, com o seu consentimento ou ratificação, solicitar ou aceitar, para si ou para terceiro, vantagem patrimonial ou não patrimonial, ou a sua promessa, para abusar da sua influência, real ou suposta, junto de qualquer entidade pública (art.º 335.º do Código Penal).</i>                                                                                                                                  |
| <b>Peculato</b>               | <i>O funcionário que ilegítimamente se apropriar, em proveito próprio ou de outra pessoa, de dinheiro ou de qualquer coisa móvel, pública ou particular, que lhe tenha sido entregue, esteja na sua posse ou que lhe seja acessível em razão das suas funções (art.º 375.º e 376.º do Código Penal).</i>                                                                                                                                                      |
| <b>Concussão</b>              | <i>O funcionário que, no exercício das suas funções ou de poderes de facto delas decorrentes, por si ou por interposta pessoa com o seu consentimento ou ratificação, receber, para si, para o Estado ou para terceiro, mediante indução em erro ou aproveitamento de erro da vítima, vantagem patrimonial que lhe não seja devida, ou seja superior à devida, nomeadamente contribuição, taxa, emolumento, multa ou coima (art.º 379.º do Código Penal).</i> |
| <b>Suborno</b>                | <i>Quem convencer ou tentar convencer outra pessoa, através da dádiva ou promessa de vantagem patrimonial ou não patrimonial, a prestar falso depoimento ou declaração em processo judicial, ou a prestar falso testemunho, perícia, interpretação ou tradução, sem que estes venham a ser cometidos (art.º 363.º do Código Penal).</i>                                                                                                                       |





| <b>Crime Conexo</b>                                     | <b>Definição</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Participação económica em Negócio</b>                | <i>O funcionário que, com intenção de obter, para si ou para terceiro, participação económica ilícita, lesar em negócio jurídico os interesses patrimoniais que, no todo ou em parte, lhe cumpre, em razão da sua função, administrar, fiscalizar, defender ou realizar art.º 377.º do Código Penal.</i>                                                                                                                                                                                              |
| <b>Corrupção</b>                                        | <i>A prática de um qualquer ato ou a sua omissão, seja lícito ou ilícito, contra o recebimento ou a promessa de uma qualquer compensação que não seja devida, para o próprio ou para terceiro (artigos 372.º e seguintes do Código Penal).</i>                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Corrupção Ativa</b>                                  | <i>Quem por si, ou por interposta pessoa com o seu consentimento ou ratificação, der ou prometer a funcionário, ou a terceiro com conhecimento daquele, vantagem patrimonial ou não patrimonial que ao funcionário não seja devida (art.º 374.º do Código Penal).</i>                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Corrupção com prejuízo do Comércio Internacional</b> | <i>Quem por si ou, mediante o seu consentimento ou ratificação, por interposta pessoa der ou prometer a funcionário, nacional, estrangeiro ou de organização internacional, ou a titular de cargo político, nacional ou estrangeiro, a terceiro com conhecimento daqueles, vantagem patrimonial ou não patrimonial, que lhe não seja devida, para obter ou conservar um negócio, um contrato ou outra vantagem indevida no comércio internacional (art.º 7.º da Lei n.º 20/2008, de 21 de abril).</i> |
| <b>Corrupção Passiva para ato ilícito</b>               | <i>O funcionário que por si, ou por interposta pessoa com o seu consentimento ou ratificação, solicitar ou aceitar para si ou para terceiro, sem que lhe seja devida, vantagem patrimonial ou não patrimonial, ou a sua promessa, para um qualquer ato ou omissão contrários aos deveres do cargo, ainda que anteriores àquela solicitação ou aceitação (art.º 373.º do Código Penal).</i>                                                                                                            |



| <b>Crime Conexo</b>                        | <b>Definição</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Crime Conexo</b>                        | Ato em que se obtém uma vantagem (ou compensação) devida, sendo exemplos, o suborno, o peculato, o abuso de poder, a concussão, o tráfico de influência, a participação económica em negócio e o abuso de poder.                                                                                                                                                                               |
| <b>Infidelidade</b>                        | Causar, intencionalmente e com grave violação dos deveres que lhe incumbem, prejuízo patrimonial importante a interesses patrimoniais alheios, cujo encargo de deles dispor ou de os administrar ou fiscalizar lhe tenha sido confiado por lei ou por ato jurídico (art.º 224.º do Código Penal).                                                                                              |
| <b>Apropriação ilegítima</b>               | Apropriar-se ilegítimamente, ou permitir intencionalmente que outra pessoa ilegítimamente se aproprie, de bens do sector público ou cooperativo, de que, por força do cargo que desempenha, detenha a administração, gerência ou simples capacidade de deles dispor. (art.º 234.º do Código Penal).                                                                                            |
| <b>Administração danosa</b>                | Provocar dano patrimonial em unidade económica do sector público ou cooperativo, infringindo intencionalmente normas de controlo ou regras económicas de uma gestão racional (art.º 235.º do Código Penal).                                                                                                                                                                                    |
| <b>Falsificação de documento</b>           | Omitir em documento, a que a lei atribua fé pública, facto que esse documento se destina a certificar ou autenticar, ou intercalar ato ou documento em protocolo, registo ou livro oficial, sem cumprir as formalidades legais, com intenção de causar prejuízo a outra pessoa ou ao Estado, ou de obter para si ou para outra pessoa benefício ilegítimo (arts. 256.º 257.º do Código Penal). |
| <b>Violação de segredo por funcionário</b> | Revelar, sem estar devidamente autorizado, segredo de que tenha tomado conhecimento ou que lhe tenha sido confiado no exercício das suas funções, ou cujo conhecimento lhe tenha sido facilitado pelo cargo que exerce, com intenção de obter, para si ou para outra pessoa,                                                                                                                   |



| Crime Conexo | Definição                                                                                                                    |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              | <i>benefício, ou com a consciência de causar prejuízo ao interesse público ou a terceiros (art.º 383.º do Código Penal).</i> |

## II. CARACTERIZAÇÃO GERAL DAS SOCIEDADES DE DESENVOLVIMENTO

### 1. ESTATUTO E OBJETO DAS SOCIEDADES DE DESENVOLVIMENTO

Considerando que as Sociedades de Desenvolvimento, observando a Resolução do Conselho do Governo n.º 53/2013, de 6 de fevereiro e a Resolução do Conselho do Governo Regional n.º 61/2024, de 5 de fevereiro, para proceder aos atos de fusão, atendendo à reorganização orgânica e funcional do Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira, com o intuito de acelerar o processo de consolidação e reequilíbrio das contas públicas regionais, estas por sua vez, são vitais para o desenvolvimento das diferentes zonas de intervenção, sendo consideradas entidades de interesse público regional, tanto pela sua responsabilidade na materialização de infraestruturas diversas, maximização na utilização de recursos disponíveis e dinamização de oportunidades locais de negócio, para o que mobilizaram um vasto conjunto de entidades e recursos.

Deste modo, a sua atividade e funcionamento, como empresa pública reclassificada desde 2013, rege-se pelo disposto no Decreto Legislativo Regional n.º 15/2021/M, de 30 de junho, que estabelece o Regime Jurídico de Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira (SERAM), Despacho Conjunto n.º 20/2022 de 25 de fevereiro de 2022, no seu diploma de criação, respetivos estatutos e no Código das Sociedades Comerciais.

#### **Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A.**

A Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A. (SDPS, S.A.) foi criada pelo Decreto Legislativo Regional n.º 16/99/M, de 18 de maio, alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 2/2018/M, de 9 de janeiro, diploma que gerou a comissão consultiva para a Operação Integrada de Desenvolvimento do Porto Santo.

Através da Resolução do Conselho do Governo n.º 1809/97, de 18 de dezembro, foi criada a Operação Integrada de Desenvolvimento do Porto Santo, instrumento de intervenção decisivo



para o desenvolvimento integrado da ilha do Porto Santo, que não pode deixar de ser considerada como de interesse público e regional.

Nos termos dos estatutos aprovados, a SDPS, S.A. é uma sociedade anónima de capitais exclusivamente públicos que prossegue fins de interesse público e é a entidade gestora dos projetos e ações inseridos no âmbito da Operação Integrada de Desenvolvimento e tem por objeto social a conceção, execução e construção dos correspondentes empreendimentos.

#### **Ponta do Oeste - Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.**

A Ponta do Oeste - Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S. A. foi criada através do Decreto Legislativo Regional n.º 18/2000/M, de 2 de agosto, alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 2/2018/M, de 9 de janeiro, refletindo um instrumento de intervenção a nível local, tendo por objeto: a conceção, promoção, construção e gestão de projetos, ações e empreendimentos que contribuam de forma integrada para o desenvolvimento dos concelhos da Ribeira Brava, Ponta do Sol e Calheta.

#### **Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A.**

O Decreto Legislativo Regional n.º 9/2001/M, de 10 de maio, com a alteração pelo Decreto Legislativo Regional n.º 11/2002/M, de 16 de julho e pelo Decreto Legislativo Regional n.º 2/2018/M, de 9 de janeiro, cria a Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A (SDNM, SA), como meio alternativo de intervenção ao nível local, complementar à intervenção do Governo Regional e das Câmaras Municipais, concorrendo para o desenvolvimento integrado e equilibrado dos três concelhos do Norte da ilha da Madeira.

A SDNM, S.A. é uma sociedade anónima de capitais exclusivamente públicos que prossegue fins de interesse público e tem por objeto social a conceção, promoção, construção e gestão de projetos, ações e empreendimentos que contribuam de forma integrada para o desenvolvimento económico, social, desportivo e cultural dos concelhos do Porto Moniz, São Vicente e Santana.

### **Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.**

Através do Decreto Legislativo Regional n.º 21/2001/M, de 4 de agosto, alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 2/2018/M, de 9 de janeiro, foi criada a Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S. A. (SMD,SA), com o objetivo de implementar uma estratégia de promoção das vantagens competitivas e comparativas dos vários territórios locais abrangidos, por forma a atrair o investimento externo, criar condições de confiança favoráveis à sua efetivação e congregar os meios humanos necessários ao desenvolvimento da área de intervenção projetadas.

A SMD, S.A. é uma sociedade anónima de capitais exclusivamente públicos, que prossegue fins de interesse público e tem por objeto social a conceção, promoção, construção e gestão de projetos, ações e empreendimentos que contribuam de forma integrada para o desenvolvimento económico, social, desportivo e cultural dos concelhos de Câmara de Lobos, Funchal, Santa Cruz e Machico.

## **2. ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO**

As Sociedades de Desenvolvimento têm a sua atividade e o seu funcionamento, previstos no Decreto Legislativo Regional n.º 15/2021/M, de 30 de junho, que define o regime jurídico do sector empresarial da Região Autónoma da Madeira, pelos seus diplomas de criação, respetivos estatutos e pelas normas aplicáveis às sociedades comerciais.

Paralelamente, a partir do momento em que, por efeitos das Contas Nacionais, integram o perímetro da Administração Pública Regional como empresas reclassificadas, a sua atuação passou a ser enquadrada também pelas regras definidas para as Empresas Reclassificadas do Setor Público Empresarial da Região Autónoma da Madeira.

Por outro lado, desde novembro de 2011 que as Sociedades de Desenvolvimento vêm sendo geridas de forma tendencialmente integrada, na perspetiva de uma eventual fusão, não descurando o previsto quer na Resolução do Conselho do Governo n.º 53/2013, de 6 de fevereiro, quer na Resolução do Conselho do Governo Regional n.º 61/2024, de 5 de fevereiro.



Com efeito, em resultado das metas estabelecidas no Programa de Ajustamento Económico e Financeiro, nomeadamente a fusão das SD (alínea c) do ponto 59), determinou-se que o Governo Regional, através da Secretaria Regional do Plano e Finanças, promovesse a gestão de forma integrada das mesmas, a partir de um Conselho de Administração comum às quatro Sociedades de Desenvolvimento.

As Sociedades de Desenvolvimento: SDPS, S.A. SMD, S.A., SDNM, S.A. e Ponta do Oeste têm como órgãos sociais a Assembleia Geral, o Conselho de Administração (comum) e o Fiscal Único, com as competências fixadas na lei e nos estatutos, já atrás mencionados.

No sentido de acautelar o trabalhador afeto às Sociedades de Desenvolvimento, foi celebrado Acordo Coletivo de Trabalho entre as Sociedades de Desenvolvimento e o Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública e de Entidades com Fins Públicos, nas matérias previstas nos diplomas publicados no JORAM n.º 12, Série III, de 12 de junho de 2023 e na Portaria de Extensão n.º 38/2023, de 14 de agosto, JORAM n.º 17, Série III.

### Assembleia Geral

A Assembleia Geral de cada Sociedades de Desenvolvimento delibera sobre todos os assuntos para os quais a lei ou os estatutos lhe atribuam a competência, mais precisamente:

- Aprovar o plano de atividades, anual e plurianual;
- Aprovar o orçamento e acompanhar a sua execução;
- Deliberar sobre o relatório de gestão e as contas do exercício;
- Deliberar sobre a proposta de aplicação de resultados;
- Proceder à apreciação geral da administração e fiscalização da Sociedade;
- Eleger e exonerar os membros da mesa da assembleia geral, do conselho de administração e o fiscal único;
- Deliberar sobre quaisquer alterações dos estatutos e aumentos de capital;
- Deliberar sobre a emissão de obrigações ou outros títulos de dívida;
- Deliberar sobre as remunerações dos membros dos órgãos sociais;
- Deliberar sobre qualquer outro assunto para que tenha sido convocada.

### Fiscal único

A fiscalização da atividade e o exame das contas de cada uma das Sociedade são exercidos por um fiscal único, obrigatoriamente revisor oficial de contas ou sociedade de revisores oficiais de contas, eleitos em assembleia geral por um período de três anos.

Além das competências constantes da lei, cabe, especialmente, ao fiscal único:

- Emitir parecer acerca do orçamento, do balanço, do inventário e das contas anuais;
- Chamar a atenção do Conselho de Administração para qualquer assunto que deva ser ponderado e pronunciar-se sobre qualquer matéria que lhe seja submetida por aquele órgão.

### Conselho de Administração

Compete ao Conselho de Administração assegurar a gestão dos negócios das Sociedades e praticar todos os atos necessários à prossecução do seu objeto social que não caibam na competência atribuída a outros órgãos, cabendo-lhe, designadamente:

- Elaborar o plano de atividades, anual e plurianual;
- Elaborar o orçamento e acompanhar a sua execução;
- Adquirir, alienar ou onerar participações no capital de outras sociedades, bem como obrigações e outros títulos semelhantes;
- Representar a Sociedade, em juízo e fora dele, ativa e passivamente, propor e acompanhar ações, confessar, desistir, transigir e aceitar compromissos arbitrais;
- Adquirir, alienar ou onerar bens imóveis;
- Deliberar sobre a realização de empréstimos ou outras operações financeiras no mercado financeiro, ressalvados os limites legais;
- Estabelecer a organização técnico-administrativa da Sociedade;
- Decidir sobre a admissão de pessoal e a sua remuneração;
- Constituir procuradores e mandatários da Sociedade, nos termos que julgue convenientes;





- Exercer as demais competências que lhe caibam por lei, independentemente e sem prejuízo das que lhe sejam delegadas pela assembleia geral.

Incumbe, especialmente, ao presidente do Conselho de Administração:

- Representar o conselho em juízo e fora dele;
- Coordenar a atividade do Conselho de Administração e convocar e dirigir as respectivas reuniões;
- Zelar pela correta execução das deliberações do Conselho de Administração.

Independentemente das atividades que, por força de cada uma das SD continuar como entidade com personalidade jurídica, a cada uma destas tenham de ser imputadas, foram organizadas unidades de serviços centralizados, comuns a todas as Sociedades de Desenvolvimento, cujas competências gerais são abaixo apresentadas.

#### **Secretariado de Apoio ao Conselho de Administração**

- Organizar e executar tarefas relacionadas com o expediente geral do secretariado do Conselho de Administração;
- Planear e organizar a rotina diária e mensal do Conselho de Administração, providenciando o cumprimento dos compromissos agendados;
- Assegurar a comunicação do Conselho de Administração com interlocutores, internos e externos;
- Proceder ao registo da documentação recebida e enviada e providenciar a tramitação para os serviços correspondentes;
- Promover as atividades de secretariado do Conselho de Administração e aplicar as regras protocolares, quando aplicável;
- Secretariar as reuniões dos órgãos sociais e apoiar na redação das respectivas Atas;
- Conservar, guardar e manter em ordem os livros e folhas de atas, as listas de presenças, bem como o expediente a eles relativo;

- Apoiar os procedimentos administrativos legais para a convocação das reuniões de todos os órgãos sociais;
- Assegurar o Arquivo Geral das comunicações enviadas e recebidas e de toda a documentação oficial relativas às atividades do Conselho de Administração;
- Exercer as demais competências que lhe sejam cometidas pelo Conselho de Administração.

#### **Unidade de Gestão de Equipamentos e Infraestruturas**

- Definir normas e procedimentos técnicos nas suas áreas de competência;
- Manter atualizado o cadastro e proceder à monitorização das condições técnicas de cada estrutura e equipamento propriedade das Sociedades de Desenvolvimento;
- Promover uma manutenção preventiva sistemática das instalações e equipamentos, prevenindo riscos e minimizando avarias;
- Acompanhar os processos de aquisição, instalação e manutenção de equipamentos, velando pelo cumprimento dos normativos técnicos, legais e orçamentais;
- Emitir pareceres e recomendações nas suas áreas de intervenção;
- Acompanhar e apoiar os processos de candidatura a financiamento comunitário de projetos e investimentos na sua área de intervenção;
- Exercer as demais competências que lhe sejam cometidas pelo Conselho de Administração.

#### **Unidade de Gestão Financeira**

- Elaborar o Orçamento anual no cumprimento dos requisitos legais aplicáveis e das orientações dos acionistas;





- Assegurar o registo contabilístico de todas as operações relativas às SD; assegurar o cumprimento dos procedimentos exigíveis de reporte, nos termos e nos prazos superiormente definidos;
- Processar vencimentos, outros abonos e respetivos descontos ao pessoal dos órgãos apoiados;
- Liquidar as despesas realizadas e as receitas obtidas, de acordo com as orientações do Conselho de Administração;
- Certificar-se do cumprimento dos requisitos legais nas despesas a realizar e nas receitas a cobrar;
- Acompanhar e controlar a situação orçamental dos órgãos apoiados;
- Preparar a centralização das contas mensais das Unidades e das demonstrações financeiras e respetivos anexos, a serem incluídos na prestação de contas;
- Acompanhar e apoiar as auditorias neste domínio, quer para a certificação legal das contas, quer de organismos externos com poder para tal;
- Assegurar o arquivo de toda a documentação de suporte ao registo das operações e ao relato financeiro;
- Exercer as demais competências que lhe sejam cometidas pelo Conselho de Administração.

#### **Unidade de Gestão de Concessões, Comunicação e Projetos**

- Acompanhamento dos contratos de concessão de exploração, arrendamentos, licenças e protocolos da Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A., da Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A. e da Ponta do Oeste- Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.
- Tutelar a execução dos contratos, tais como: prazos, vistorias de acompanhamento, qualidade dos espaços e serviços, entre outras especificidades técnicas;
- Analisar, propor, assegurar e executar a estratégia de comunicação das Sociedades de Desenvolvimento, com o objetivo de maximizar as iniciativas promovidas nos empreendimentos;

- Desencadear os procedimentos de informação interna e externa das atividades das Sociedades de Desenvolvimento;
- Desenvolver e implementar campanhas publicitárias relativas aos produtos e serviços disponibilizados nos empreendimentos;
- Potenciar o estabelecimento de parcerias na organização de eventos e ações de relações públicas;
- Gerir, em coordenação com os empreendimentos, a política de patrocínios, mecenatos e donativos;
- Coordenar o desenvolvimento do sistema de partilha de informação interna, a página eletrônica das sociedades de desenvolvimento, acessível através da hiperligação <https://sociedadesdesenvolvimento.com/> e sincronizar o âmbito das demais páginas eletrônicas institucionais e presença nas redes sociais, com a política e rigor patente na gestão interna atinente às sociedades de desenvolvimento;
- Acompanhar os indicadores de mercado, os segmentos, estratégias, as tendências de consumo e de comportamento dos clientes com referência às lojas e serviços com exploração direta das Sociedades de Desenvolvimento;
- Identificar tendências e melhores práticas a nível da comunicação comercial; assegurar as operações relativas ao circuito de produção de espetáculos, exposições e outras atividades no domínio artístico;
- Estabelecer contactos com criativos, artistas e técnicos profissionais do espetáculo, bem como a respetiva tramitação contratual;
- Elaborar os mapas de produção, de projeto e anual, de acordo com as instruções do Conselho de Administração;
- Colaborar na elaboração do plano de atividades e programação e respetivos orçamentos anual e plurianual, em coordenação com o Conselho de Administração;
- Elaborar *dossiers* de imprensa para efeitos de promoção e divulgação dos projetos;
- Desenvolver estratégias e canais de comunicação diferenciados junto do público-alvo de cada iniciativa;
- Apresentar ao Conselho de Administração propostas no domínio artístico para efeitos de programação cultural dos equipamentos;





- Preparar candidaturas a programas de financiamento comunitário e outros financiamentos disponíveis, dos projetos definidos pelo Conselho de Administração;
- Acompanhar e instruir os processos de candidaturas e projetos em curso;
- Exercer as demais competências que lhe sejam cometidas pelo Conselho de Administração.

### **Unidade de Gestão e Recursos Humanos**

- Preparar e instruir processos administrativos dos trabalhadores, emitindo pareceres e informações conducentes à tomada de decisão;
- Instruir os processos relativos a faltas e licenças e elaborar os respectivos mapas do pessoal;
- Elaborar a lista de antiguidade do pessoal, bem como o balanço social;
- Promover e acompanhar o processo de avaliação de desempenho;
- Preparar as decisões em matéria de gestão previsional de efetivos;
- Preparar os elementos de apoio para processar as remunerações e outros abonos devidos ao pessoal;
- Gestão da assiduidade dos trabalhadores;
- Gestão de Serviços de Higiene, Segurança e Saúde no Trabalho;
- Instruir os processos relativos aos benefícios sociais do pessoal e seus familiares;
- Registrar, organizar e apoiar os processos relativos à contratação de trabalhadores;

### **Unidade Assessoria Jurídica, Contratação e Contencioso**

- Realizar estudos, emitir pareceres e prestar informações de natureza jurídica;
- Prestar apoio jurídico em matéria de processos disciplinares, de inquérito e de averiguações;
- Apoiar os processos de contencioso administrativo em que as sociedades de desenvolvimento sejam parte, mantendo o arquivo organizado;

- Apoiar os processos de contratação pública, nomeadamente na componente administrativa e legal;
- Assegurar a recolha, o tratamento e a difusão da legislação, jurisprudência e doutrina relevantes na prossecução das atribuições das sociedades de desenvolvimento;
- Exercer as demais competências que lhe sejam cometidas pelo Conselho de Administração.

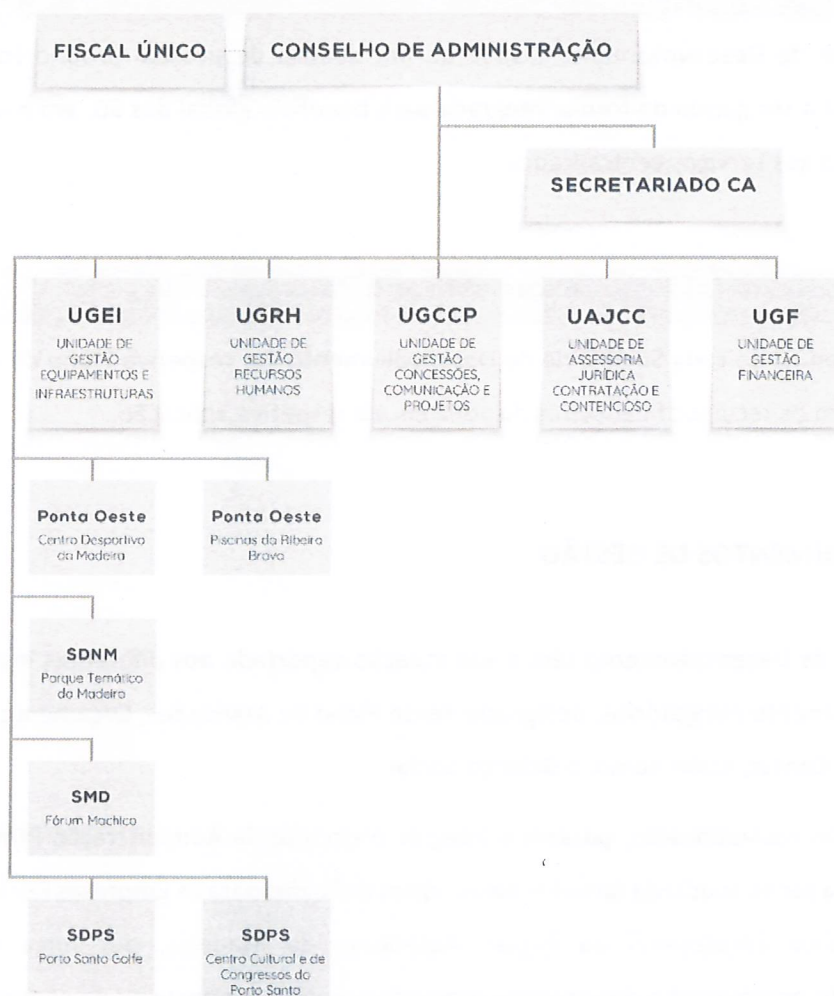
A gestão administrativa de alguns empreendimentos é efetuada com autonomia no domínio operacional, nos casos identificados abaixo.

No caso particular do Porto Santo, a coordenação das atividades é feita de forma global, independentemente de existir autonomia na gestão operacional de alguns dos equipamentos.





## Organograma



### 3. RECURSOS

Os recursos inerentes às atividades das Sociedades de Desenvolvimento, a título administrativo, são geridos de forma global e centralizada, independentemente de cada uma das sociedades deter um Orçamento Próprio, Receitas Próprias e um Quadro de Pessoal próprio, não obstante o processo da fusão das quatro sociedades, referido anteriormente.

Nesta senda, o princípio da otimização na aplicação e na gestão dos recursos é comum a todas as Sociedades de Desenvolvimento.

### Recursos humanos

Cada Sociedade de Desenvolvimento dispõe de um quadro de pessoal próprio (cf. Balanço Social) que está a ser gerido de forma integrada para benefício global das SD, em particular no que diz respeito aos serviços centralizados.

### Recursos financeiros

O Orçamento anual de cada Sociedade de Desenvolvimento e o respetivo Plano de Atividades anual sintetizam os recursos financeiros disponíveis e a respetiva aplicação.

## 4. INSTRUMENTOS DE GESTÃO

As Sociedades de Desenvolvimento têm a sua atuação suportada nos diferentes instrumentos de gestão legalmente obrigatórios, designadamente Plano de Atividades, Orçamento, Relatório de Atividade e Contas, assim como, o Balanço Social.

Sendo empresas reclassificadas, passam a integrar o circuito da Administração Pública, a sua atuação passa a ser enquadrada também pelas regras definidas para as Empresas Reclassificadas do Setor Público Empresarial da Região Autónoma da Madeira, por força da lei do enquadramento orçamental e dos critérios reiterados no sistema europeu de contas nacionais e regionais.

## III. IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS

### 1. ENQUADRAMENTO

O risco pode ser definido como uma circunstância, situação ou evento futuro, com possibilidade de ocorrência e potencial consequência na realização dos objetivos de uma organização, sendo a gestão do risco o processo através do qual se analisa metodicamente os riscos inerentes às



suas atividades e se estruturam os projetos, ações e atividades e o desempenho de funções dos diferentes serviços, com o objetivo de prevenir a ocorrência e minimizar os danos.

A concretização deste plano carece de uma definição precisa de procedimentos, da prossecução de atividades de controlo, divulgação da informação importante sobre os vários tipos de risco e respetivas medidas de minimização, bem como o acompanhamento da eficácia destas medidas.

Deste modo, o Plano de Prevenção de Riscos de Gestão, incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas elenca, assim, um instrumento para a gestão do risco como suporte do planeamento estratégico, do processo de tomada de decisão e do planeamento e execução das suas atividades operacionais e instrumentais das sociedades de desenvolvimento.

Obedece, por sua vez, aos princípios da integridade institucional, da disciplina, da responsabilidade e da transparência de atos e de decisões, que tendem à otimização dos recursos próprios da boa governação, da ética e da gestão por objetivos.

## **2. FATORES DE RISCO**

Os fatores que conduzem ao desenvolvimento de uma atividade que implique uma determinada medida de risco de gestão, atendem:

- À qualidade da administração;
- À integridade das operações e dos processos;
- À qualidade do sistema de controlo interno;
- À motivação dos colaboradores;
- Ao sistema de comunicação.

## **3. FUNÇÕES E RESPONSABILIDADES**

O PPRCIC procura-se identificar as funções e as responsabilidades de todos os intervenientes na relação laboral ou grupo de intervenientes, os recursos necessários e disponíveis e as formas adequadas de comunicação interna.

| <b>Gestão de Riscos</b>                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Interveniente</b>                                                     | <b>Funções e Responsabilidades</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Conselho de Administração (CA)</b>                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• É o gestor do Plano;</li> <li>• Estabelece a arquitetura e os critérios da gestão de risco, cuidando da sua revisão;</li> <li>• Recebe e comunica os riscos, tomando as medidas inseridas na sua competência.</li> </ul>                                                                                                      |
| <b>Administrador com o Pelouro da Gestão Administrativa e Financeira</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Coordena a concepção e definição da arquitetura e estratégia da gestão de riscos e da implementação do respetivo processo de gestão;</li> <li>• Promove a comunicação com os outros departamentos no âmbito da gestão de riscos.</li> </ul>                                                                                   |
| <b>Coordenadores de Unidades e Diretores de Empreendimentos</b>          | <ul style="list-style-type: none"> <li>• São os responsáveis pela organização, aplicação e acompanhamento do Plano na parte respetiva;</li> <li>• Identificam, recolhem e comunicam ao CA qualquer ocorrência de risco com provável gravidade maior;</li> <li>• Responsabilizam-se pela eficácia das medidas de controlo do risco na sua esfera de atuação.</li> </ul> |
| <b>Administrador com o Pelouro da Gestão Administrativa e Financeira</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Acompanha a execução das medidas previstas no Plano e elabora o respetivo Relatório Anual e relatórios de acompanhamento;</li> <li>• Desenvolve o acompanhamento, nomeadamente através de inquéritos e ações específicas.</li> </ul>                                                                                          |

#### 4. IDENTIFICAÇÃO DAS ÁREAS DE RISCO





No PPRCIC, desenha-se uma matriz onde se define as atividades fundamentais dos intervenientes, os eventuais riscos de corrupção e infrações conexas, atendendo aos seus critérios de classificação, em função da qualificação do risco e da probabilidade de ocorrência dos mesmos.

Nesta matriz, identifica-se a vulnerabilidade abstrata ao risco, que podem ou não ocorrer em qualquer organização e, por isso, devem ser equacionados, tratando-se de uma relevância meramente virtual.

Nesse sentido, equacionou-se estabelecer medidas preventivas que atenuassem ou eliminassem o risco, independentemente do nível que lhe foi atribuído.

No caso concreto das Sociedades de Desenvolvimento, atendendo ao seu espectro de atuação, as áreas que foram consideradas como mais vulneráveis neste perímetro, são as seguintes:

- Gestão Financeira
- Contratação Pública
- Tecnologias e Sistemas de Informação
- Gestão de Empreendimentos
- Recursos Humanos
- Arquivo digital

Em anexo é apresentada a metodologia subjacente à gestão e controlo de risco.

#### IV. IDENTIFICAÇÃO DAS MEDIDAS DE PREVENÇÃO DOS RISCOS

Após a identificação dos riscos, torna-se necessário identificar também as medidas de prevenção que devem ser levadas à prática para evitar a ocorrência e/ou minimizar os efeitos.

As medidas preventivas do risco destinam-se essencialmente a:

- Evitar o risco, eliminando a sua causa;
- Prevenir o risco, procurando minimizar a probabilidade de ocorrência do risco ou do seu impacto negativo;
- Aceitar o risco e os seus efeitos; e
- Transferir o risco para terceiros.

O levantamento, a avaliação dos riscos e a indicação das soluções para os evitar ou minimizar, sem prejuízo de algumas especificidades que importam acautelar, serão tratados em anexo e serão alvo de acompanhamento no âmbito de um processo contínuo e dinâmico de atualização do PPRCIC.

## **V. ACOMPANHAMENTO, AVALIAÇÃO E ATUALIZAÇÃO DO PLANO**

### **Acompanhamento e Avaliação**

O Conselho de Administração procede ao controlo periódico, no sentido de aferir o cumprimento dos imperativos previstos do PPRCIC e na verificação dos seus efeitos práticos.

Com o apoio da Unidade de Assessoria Jurídica, Contratação e Contencioso elaborará, para o efeito, um relatório adequado, no final de cada ano.

O acompanhamento anual do Plano deverá basear-se na análise das respostas dos intervenientes já atrás identificados, através de formulários e ações específicas.

O processo de acompanhamento deverá assegurar que são implementados os mecanismos de controlo adequados para as atividades das Sociedades de Desenvolvimento e que os procedimentos sejam compreendidos e seguidos em todos os níveis.

Para além da periodicidade das revisões e atualizações acima indicadas, os principais responsáveis devem informar o Conselho de Administração, sempre que surjam riscos elevados ou novos riscos que importem prevenir.

Deverá ser cumprida a Recomendação n.º 7/2024, de 28 de maio, nos termos referidos anteriormente.

### **Revisão e Atualização do Plano**

O processo de revisão e atualização do PPRCIC é da responsabilidade do Conselho de Administração, devendo o Relatório Anual de Execução do Plano, recomendar a atualização do





PPRCIC, sempre que tal se revele indispensável, tendo em conta as revisões e validações acima previstas, ratificados pelas respectivas unidades de trabalho.

## VI. COMPROMISSO ÉTICO

Porquanto, o cumprimento das normas que, imperativamente, são aplicáveis, as relações que se estabelecem com os acionistas e entre os membros dos órgãos de gestão, os funcionários e demais colaboradores, bem como no seu contacto com os *stakeholders*, devem assentar num elevado padrão de princípios e valores, nomeadamente:

- Integridade, procurando as melhores soluções para o interesse público que se pretende atingir;
- Comportamento profissional;
- Consideração ética nas ações;
- Responsabilidade social;
- Não exercício de atividades externas que possam interferir com o desempenho de funções ou criar situações de conflitos de interesses;
- Promoção, em tempo útil, do debate necessário à tomada de decisões;
- Respeito absoluto pelo quadro legal vigente e cumprimento das orientações internas e das disposições regulamentares;
- Manutenção da mais estrita isenção e objetividade;
- Transparência na tomada de decisões e na difusão da informação;
- Publicitação em sede própria das principais deliberações e decisões dos órgãos de gestão;
- Igualdade no tratamento e não discriminação;
- Declaração de quaisquer fatores que possam influenciar a imparcialidade com que são exercidas as funções.

## VII. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O Plano de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas das Sociedades de Desenvolvimento, foi aprovado pelo Conselho de Administração, dando cumprimento ao art.º 6.º do RGPC.

Do PPRCIC deve ser disponibilizado aos trabalhadores, por imposição legal, devendo ainda ser publicitado na página eletrónicas das Sociedades de Desenvolvimento.





## VIII. ANEXO

## ANEXO I - GLOSSÁRIO

### **Risco**

Evento, situação ou circunstância futura com probabilidade de ocorrência e potencial consequência negativa na prossecução dos objetivos da Organização.

### **Aceitação de Risco**

Decisão que deve acarretar as consequências no caso de o cenário de risco se materializar, significando que apesar de o risco não ser eliminado a sua existência e magnitude são conhecidas, toleradas e esperadas sem medidas específicas de mitigação.

### **Comunicação do Risco**

Toda a informação e dados necessários para a gestão do risco dirigida a quem tem poder de decisão ou a outros atores relevantes.

### **Categoria de Risco**

Uma pontuação usada para classificar a magnitude do risco que é uma combinação das pontuações dadas à probabilidade da ocorrência e à gravidade da consequência.

### **Gestão do Risco**

A sistemática e iterativa otimização dos recursos à disposição do Diretor ou gestor tendo em consideração a manutenção dos riscos presentes a cada momento dentro dos limites fixados pelo CA.

### **Plano de Gestão do Risco**

Documento que contém elementos específicos de orientação e planos de implementação aplicáveis aos Serviços, incluindo organização, critérios e calendarização.

### **Processo de Gestão do Risco**

O conjunto estruturado de todas as atividades (do projeto) relacionadas com a identificação, avaliação, redução, aceitação e feedback dos riscos.

### **Risco Global**

Risco resultante da avaliação da combinação dos riscos individuais e o respetivo impacto sobre os outros, no contexto de uma Direção, Departamento ou Programa.

### **Prevenção para a Minimização do Risco**

Implementação de medidas que conduzem à redução da probabilidade ou da gravidade das consequências dos riscos.

### **Risco Resolvido**

Risco que foi tornado aceitável.

### **Risco Não Resolvido**

Risco para o qual as tentativas de redução do risco não são viáveis, não se podem verificar, ou provaram ser malsucedidas ou um risco que permanece inaceitável.

### **Risco Institucional**

Indicação genérica para riscos que podem ter consequências em vários Serviços da Instituição e são originados na atividade de um Serviço que exerce funções de apoio. Exemplos: os riscos de Infraestruturas, Tecnologias, Recursos Humanos ou Finanças, ou atividades legais. Estes riscos são geridos pelos Serviços que lhes deram origem.



## ANEXO II – METODOLOGIA SUBJACENTE À GESTÃO E CONTROLO DO RISCO

A Gestão dos Riscos implica uma metodologia de atuação em várias fases, a saber:

**A** - *Identificação e definição do risco* – Reconhecimento e classificação de factos cuja probabilidade de ocorrência e respetiva gravidade das consequências configure riscos de gestão incluindo riscos de corrupção e de natureza similar.

**B** - *Análise do risco* – Classificar o risco, segundo critérios de probabilidade e de gravidade na ocorrência, estabelecendo-se conjuntos de critérios, medidas e ações, distribuindo-se por tipos consoante as consequências sejam estratégicas ou operacionais;

O nível de risco é uma combinação do grau de probabilidade com a gravidade da consequência da respetiva ocorrência, de que resulta a graduação do Risco.

| <b>Crítérios de Classificação do Risco</b> |                                                                                                                 |                                                                                                                 |                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Probabilidade da Ocorrência</b>         | <b>Baixa</b>                                                                                                    | <b>Média</b>                                                                                                    | <b>Alta</b>                                                                                                                          |
| <b>Fatores de graduação</b>                | <i>Possibilidade de ocorrência, mas com hipóteses de obviar o evento com o controlo existente para o tratar</i> | <i>Possibilidade de ocorrência, mas com hipóteses de obviar o evento através de decisões e ações adicionais</i> | <i>Forte possibilidade de ocorrência e escassez de hipóteses de obviar o evento mesmo com decisões e ações adicionais essenciais</i> |
| <b>Gravidade da Consequência</b>           | <b>Baixa</b>                                                                                                    | <b>Média</b>                                                                                                    | <b>Alta</b>                                                                                                                          |
| <b>Fatores de graduação</b>                | <i>Dano na otimização do desempenho organizacional, exigindo a calendarização das atividades ou projetos</i>    | <i>Perda na gestão das operações, requerendo a redistribuição de recursos em tempo e em custos</i>              | <i>Prejuízo na imagem e reputação de integridade institucional, bem como na eficácia e desempenho da sua missão</i>                  |

**C Avaliação e Graduação do risco** – Atribuição de uma graduação a cada risco identificado fundada na avaliação da probabilidade e de gravidade na ocorrência, divididos por tipos consoante as consequências sejam estratégicas ou operacionais.

Cada risco deve ser avaliado e estimado numa matriz com base nos princípios enunciados para a sua graduação.

Os riscos são classificados como elevado, moderado ou fraco, conforme matriz de risco, abaixo.

Matriz de risco

| Medidas              | <i>Aceitar<br/>Prevenir</i> | <i>Transferir<br/>Prevenir</i> | <i>Evitar Transferir</i> |
|----------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>Graus</b>         |                             |                                |                          |
| <b>Probabilidade</b> | <i>Baixa</i>                | <i>Média</i>                   | <i>Alta</i>              |
| <b>Gravidade</b>     |                             |                                |                          |
| <i>Alta</i>          | <i>Moderado</i>             | <i>Elevado</i>                 | <i>Elevado</i>           |
| <i>Média</i>         | <i>Fraco</i>                | <i>Moderado</i>                | <i>Elevado</i>           |
| <i>Baixa</i>         | <i>Fraco</i>                | <i>Fraco</i>                   | <i>Moderado</i>          |



De seguida, apresenta-se um guião desenvolvido correspondente às fases de análise de risco indicadas.

| <b>METODOLOGIA DE ANÁLISE DO RISCO</b>                 |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ITINERÁRIO DE ANÁLISE.</b>                          | <b>CRITÉRIOS DE ANÁLISE</b>                            | <b>QUESTÕES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Definição do contexto</b>                           | <i>Estratégico<br/>Operacional</i>                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Quais as áreas de atividade e as características da organização?</li> <li>Quais são as suas missões e objetivos?</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Identificação do Risco</b>                          | <i>Data<br/>Área<br/>Descrição</i>                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>O que pode acontecer?</li> <li>Como pode acontecer?</li> <li>Quando pode acontecer?</li> <li>Há oportunidade para aperfeiçoamento?</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Análise do Risco</b>                                | <i>Probabilidade<br/>Gravidade da<br/>Consequência</i> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Quais as causas da ocorrência do risco?</li> <li>Quais os efeitos caso o risco ocorra?</li> <li>O risco é estratégico ou operacional?</li> <li>Como podem estes efeitos ser reduzidos?</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Avaliação do Risco</b>                              | <i>Elevado<br/>Moderado Fraco</i>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Quais as medidas de prevenção do risco?</li> <li>Qual a eficiência operacional?</li> <li>O que resulta da comparação dos custos e dos benefícios do risco?</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Desenvolvimento, Tratamento e Controlo do Risco</b> | <i>Evitar<br/>Prevenir<br/>Transferir Aceitar</i>      | <ul style="list-style-type: none"> <li>A atividade geradora do risco deve ou não prosseguir?</li> <li>Como reduzir/controlar as probabilidades e consequências da ocorrência?</li> <li>Pode delegar-se num terceiro total ou parcialmente a atividade ou o efeito do risco, através de contratos, parcerias, seguros, etc.</li> <li>O risco é aceitável face ao custo/benefício a que está associado?</li> <li>Houve aperfeiçoamentos organizacionais?</li> </ul> |
| <b>Acompanhamento, Revisão e Atualização do Plano</b>  | <i>Anual Semestral</i>                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Qual a periodicidade do Acompanhamento do Impacto do Risco?</li> <li>Qual a efetividade da Revisão do Risco?</li> <li>Houve mudança no grau de prioridade do risco?</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Comunicação e consulta</b>                          | <i>Informação<br/>Divulgação</i>                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>Quem é afetado?</li> <li>Quem necessita saber?</li> <li>Quem deve ser responsável?</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |



## ANEXO III – MAPAS DE IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS E MEDIDAS DE PREVENÇÃO

| ANEXO III - QUADRO 1 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas transversal a toda a atividade desenvolvida incluindo Unidades Orgânicas e Serviços das Sociedades de Desenvolvimento – Sede e Gestão Operacional dos Empreendimentos |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Atividade/Perfil funcional                                                                                                                                                                                                                                                               | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Exercício ético e profissional das funções                                                                                                                                                                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de quebra dos deveres funcionais e valores, tais como a independência, integridade, responsabilidade, transparência, objetividade, imparcialidade e confidencialidade</li> <li>Aceitação indevida de ofertas</li> <li>Situações que envolvam trabalhadores que deixaram o exercício de funções públicas para assumirem funções privadas porque participaram, direta ou indiretamente, em decisões que envolveram a entidade privada na qual ingressaram ou tiveram acesso a informação privilegiada com interesse para essa entidade privada ou, também, porque podem ainda ter influência na entidade pública onde exerceram funções, através de ex-colaboradores</li> </ul> | 1  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Acompanhamento e supervisão pelos dirigentes do rigoroso cumprimento dos princípios e normas éticas inerentes às funções</li> <li>✓ Observância de orientações e mecanismos que garantam a prevenção e o cumprimento dos princípios e valores éticos</li> <li>✓ Observância de medidas conducentes a prevenir a quebra de sigilo, designadamente quanto aos mecanismos de acesso e acompanhamento restrito dos processos, nas suas diferentes fases</li> <li>✓ Declaração de ética sobre conflito de interesses e impedimentos (Declaração sobre Incompatibilidades, Impedimentos e Escusa)</li> <li>✓ Acompanhamento e supervisão dos técnicos e equipas de trabalho pelos dirigentes Rotatividade adequada do pessoal</li> <li>✓ Conhecimento e cumprimento por parte de todos os funcionários dos deveres dos trabalhadores que exercem funções públicas em conformidade com Lei n.º 35/2014, de 20 de junho, na sua atual redação, Código do Trabalho, conjugado com Acordo Coletivo de Trabalho entre as Sociedades de Desenvolvimento e o Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública e de Entidades com Fins Públicos, nas matérias previstas nos diplomas publicados no JORAM n.º 12, Série III, de 12 de junho de 2023 e na Portaria de Extensão n.º 38/2023, de 14 de agosto, JORAM n.º 17, Série III.</li> </ul> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |    |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Cumprimento da Recomendação n.º 7/2024 – Diário da República n.º 103, 2.ª série, Parte E, de 2024-05-28, que divulga a recomendação aos responsáveis pelo cumprimento normativo</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |





**ANEXO III - QUADRO 1 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas transversal a toda a atividade desenvolvida incluindo Unidades Orgânicas e Serviços das Sociedades de Desenvolvimento – Sede e Gestão Operacional dos Empreendimentos**

| Atividade/Perfil funcional                           | Identificação dos Riscos                                                                                                                                      | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Controle de qualidade                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de falha do controle de qualidade dos procedimentos e produtos</li> </ul>                                        | 2  | 2  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Supervisão e revisão dos procedimentos adotados e dos produtos elaborados</li> <li>✓ Adoção e difusão das melhores práticas e conhecimentos</li> <li>✓ Segregação de funções entre a Administração Executiva (exercida pelo CA) e a fiscalização (exercida pelo Fiscal Único)</li> </ul> |
| Competências técnicas                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de inadequação do perfil técnico e comportamental ao exercício das funções</li> </ul>                            | 1  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Partilha de conhecimentos, experiências e informação técnica</li> <li>✓ Adequação das necessidades formativas ao perfil exigido</li> <li>✓ Motivação individual e dos grupos de trabalho</li> </ul>                                                                                      |
| Atendimento e relacionamento com terceiros           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de prestação de informação inadequada</li> </ul>                                                                 | 2  | 2  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Definição de níveis de responsabilidade</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de extravio dos documentos e dos equipamentos ou sua inutilização, por ação humana ou causas naturais</li> </ul> | 1  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Ações frequentes de verificação do cumprimento das regras de manuseamento e utilização dos documentos e equipamentos, facilitado pela implementação da plataforma digital de arquivo e gestão documental.</li> </ul>                                                                     |
| Articulação entre a Sede das SD e os Empreendimentos | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de não articulação dos Serviços de Apoio da Sede e Gestão Operacional dos Empreendimentos</li> </ul>             | 1  | 1  | 1  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Implementação de reuniões periódicas de planejamento e acompanhamento das atividades</li> <li>✓ Uniformização de procedimentos de reporte da parte dos empreendimentos e implementação de medidas de controle financeiro e contábilístico com verificação contínua</li> </ul>            |
| Conservação da documentação                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de deterioração dos documentos, de causa ambiental</li> </ul>                                                    | 2  | 2  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Controle dos níveis de temperatura e humidade ambiental para medição e aplicação de indicadores dos níveis de humidade do ar, segundo diretrizes técnicas internacionais</li> </ul>                                                                                                      |

**ANEXO III - QUADRO 1 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas transversal a toda a atividade desenvolvida incluindo Unidades Orgânicas e Serviços das Sociedades de Desenvolvimento – Sede e Gestão Operacional dos Empreendimentos**

| Atividade/Perfil funcional            | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                                                                                                   | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tratamento de Informação/ Publicações | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de deterioração dos documentos causados pela ação humana</li> </ul>                                                                                                                                                                           | 1  | 2  | 1  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Rotinas de limpeza periódica dos depósitos de documentação contra pós/poeiras; Procedimentos para garantia da conservação de documentos contra pragas de insetos</li> <li>✓ Procedimentos para garantia da conservação de documentos contra sinistros naturais</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de incorreção e desatualização dos conteúdos da Internet e da Base de Dados</li> <li>Risco de erros e falhas nas publicações</li> <li>Risco de promoção inadequada da imagem da Instituição e da ausência de informação de suporte</li> </ul> | 2  | 3  | 3  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Acondicionamento dos documentos utilizando os sistemas e materiais adequados</li> <li>✓ Manuseamento e consulta da documentação com valor histórico</li> <li>✓ Ações de acondicionamento, de restauro e de conservação da documentação</li> <li>✓ Acompanhamento sistemático dos conteúdos da Internet - Sistema de alertas estabelecido</li> <li>✓ Revisão das publicações por elementos externos aos trabalhos de edição</li> <li>✓ Antecipação dos temas a tratar</li> <li>✓ Promoção de troca de informação interna e externa</li> <li>✓ Prestação de Serviços para Utilização de Plataforma Eletrônica de Contratação Pública;</li> <li>✓ Prestação de Serviços para Utilização de Plataforma de gestão documental e arquivo</li> <li>✓ Prestação de Serviços para Utilização para Base de dados jurídica</li> </ul> |
|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

Matriz de Risco:

Probabilidade da Ocorrência (PO) e Gravidade da Consequência (GC): 1 – Baixo; 2 – Médio; 3 – Alto

Graduação do Risco (GR): 1 – Fraco; 2 – Moderado; 3 – Elevado





| ANEXO III - QUADRO 2 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas na Unidade de Gestão Administrativa e Financeira da Sede e dos Empreendimentos com gestão operacional local |                                                                                                                                                                                               |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Atividade                                                                                                                                                                                                                      | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                      | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Operações Contábilísticas e de Tesouraria                                                                                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de desvio de dinheiros e valores</li> <li>Risco de falhas na aplicação de normas, procedimentos e regulamentos de natureza financeira</li> </ul> | 1  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Conferências da informação intermédia e final</li> <li>✓ Acompanhamento e controlo da execução das medidas previstas na norma de controlo interno</li> <li>✓ Segregação de funções e responsabilidade das operações</li> </ul> |
|                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                               |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Produção de informação contabilística                                                                                                                                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de afetação da qualidade da prestação de contas e da informação contabilística</li> </ul>                                                        | 1  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Conferências da informação intermédia e final</li> <li>✓ Segregação de funções e responsabilidade das operações</li> <li>✓ Medidas para controlo de prazos</li> </ul>                                                          |
| Processamento das retribuições                                                                                                                                                                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco do deficiente processamento das remunerações e outros abonos</li> </ul>                                                                          | 2  | 3  | 3  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Conferências da informação intermédia e final</li> <li>✓ Segregação de funções e responsabilidade das operações</li> </ul>                                                                                                     |
| Apoio técnico e administrativo ao Conselho de Administração                                                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de redução da qualidade da informação prestada e do apoio técnico e administrativo com vista à tomada de decisão do CA</li> </ul>                | 1  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Conferências da informação intermédia e final</li> <li>✓ Análise e revisão permanente da execução dos procedimentos legais e dos estabelecidos no sistema de controlo interno</li> </ul>                                       |

**ANEXO III - QUADRO 2 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas na Unidade de Gestão Administrativa e Financeira da Sede e dos Empreendimentos com gestão operacional local**

| Atividade                                     | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                                                                                | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gestão de recursos financeiros e patrimoniais | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de perda de valores ativos</li> </ul>                                                                                                                                                                                      | 2  | 2  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Conferências da informação intermediária e final</li> <li>✓ Segregação de funções</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Prestação de informação ao exterior           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de deficiente qualidade da informação financeira prestada a entidades externas</li> <li>Uso e fornecimento de informação reservada</li> </ul>                                                                              | 1  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Conferências da informação intermediária e final</li> <li>✓ Medidas para controle de prazos</li> <li>✓ Divulgação da política anticorrupção das SD através de informação interna, formação ou outras ações adequadas</li> </ul>                                                                                                                 |
| Apoio a outras unidades orgânicas             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco da perda de qualidade da informação prestada e do apoio técnico e administrativo às unidades orgânicas</li> </ul>                                                                                                          | 1  | 2  | 1  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Acompanhamento e supervisão em todos os procedimentos e operações</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Contratação de obras, bens e serviços         | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de deficiente gestão dos processos de aquisição</li> <li>de bens/Serviços</li> <li>Risco de causa de ineficácia no cumprimento dos objetivos sectoriais e operacionais dos empreendimentos e unidades orgânicas</li> </ul> | 2  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Conferências da informação intermediária e final</li> <li>✓ Segregação de funções e responsabilidade de funções</li> <li>✓ Medidas para controle de prazos</li> <li>✓ Adoção de instrumentos de gestão previsional com vista a prover as necessidades das unidades orgânicas</li> <li>✓ Cumprimento do CCP e legislação complementar</li> </ul> |





**ANEXO III - QUADRO 2 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas na Unidade de Gestão Administrativa e Financeira da Sede e dos Empreendimentos com gestão operacional local**

| Atividade                                                                                                                                                                             | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                       | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Tráfico de influência</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    | <ul style="list-style-type: none"><li>✓ Fundamentação em ata da necessidade de procedimentos para a aquisição de bens e serviços</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Assegurar a execução de todas as tarefas que se insiram nos domínios financeiros e contabilístico de acordo com as disposições legais aplicáveis e critérios de uma boa gestão</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Utilização de forma deliberada, de princípios contabilísticos diferentes que distorcem a imagem da situação financeira</li><li>▪ Discricionariedade no que toca a pagamentos a fornecedores e outros credores</li><li>▪ Existência de situações em que os fornecedores/credores não juntam todos os documentos necessários ao pagamento a que têm direito</li><li>▪ Classificações incorretas que originam demonstrações financeiras que não transmitem uma imagem correta da situação financeira</li></ul> | 1  | 3  | 1  | <ul style="list-style-type: none"><li>✓ Observar o estritamente previsto na legislação em vigor</li><li>✓ Controle através de balancetes e reconciliações bancárias mensais</li><li>✓ Registo de todas as despesas e receitas</li><li>✓ Controlo da liquidação e pagamento das despesas</li><li>✓ Medidas para controlo de prazos</li><li>✓ Validação das despesas e comprovação da execução dos serviços contratados</li><li>✓ Segregação de funções</li></ul> |

**ANEXO III - QUADRO 2 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas na Unidade de Gestão Administrativa e Financeira da Sede e dos Empreendimentos com gestão operacional local**

| Atividade | Identificação dos Riscos                                                                             | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----------------------|
|           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Utilização indevida da tesouraria e fundo de caixa</li> </ul> |    |    |    |                      |

Matriz de Risco:

Probabilidade da Ocorrência (PO) e Gravidade da Consequência (GC): 1 – Baixo; 2 – Médio; 3 – Alto

Graduação do Risco (GR): 1 – Fraco; 2 – Moderado; 3 – Elevado



**ANEXO III- QUADRO 3 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas à Unidade de Assessoria Jurídica e Recursos Humanos**

| Atividade                              | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                            | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Recrutamento e Seleção de Pessoal      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de quebra dos deveres de transparência, isenção e imparcialidade</li> </ul>                                                            | 1  | 3  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Colegialidade na tomada de decisão</li> <li>✓ Adequação dos métodos de seleção ao perfil do cargo privilegiando sempre que possível a prova de conhecimentos</li> <li>✓ Esclarecimentos sobre a legislação aplicável</li> <li>✓ Fornecimento de modelos de avaliação pré-definidos</li> </ul> |
|                                        |                                                                                                                                                                                     |    |    |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Medidas de segurança nos arquivos dos processos individuais</li> <li>✓ Medidas de acesso condicionado à área de Recursos Humanos</li> </ul>                                                                                                                                                   |
| Registro Individual dos Trabalhadores  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de acesso indevido às informações e quebra de sigilo</li> </ul>                                                                        | 1  | 2  | 1  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                        |                                                                                                                                                                                     |    |    |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Segregação de funções, permanente atualização dos procedimentos internos</li> <li>✓ Cruzamento de informação e realização de testes</li> </ul>                                                                                                                                                |
| Procedimentos de aquisição de serviços | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de falhas no registro da informação das bases de dados dos trabalhadores</li> <li>Risco de redução da qualidade da formação</li> </ul> | 2  | 1  | 1  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Atualização regular da oferta formativa, bolsa de consultores e formadores</li> <li>✓ Adequação das necessidades formativas à especificidade das funções exercidas na instituição</li> <li>✓ Segregação de funções e responsabilidades das operações</li> </ul>                               |
|                                        |                                                                                                                                                                                     |    |    |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Controle por parte da coordenação das unidades</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                     |
| Teletrabalho                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de abuso e redução do trabalho</li> </ul>                                                                                              | 1  | 2  | 2  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| ANEXO III- QUADRO 3 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas à Unidade de Assessoria Jurídica e Recursos Humanos |                                                                                                     |    |    |    |                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Atividade                                                                                                                                                             | Identificação dos Riscos                                                                            | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                               |
| Gestão do Plano de Formação                                                                                                                                           | ▪ Risco de baixo número de ações formação                                                           |    |    |    | ✓ Procedimentos a fim de garantir o aproveitamento e assegurar a difusão de conhecimentos com recurso a formação interna e externa |
|                                                                                                                                                                       | ▪ Falta de informação expressa aos funcionários da intolerância face a eventuais casos de corrupção | 1  | 2  | 1  | ✓ Controlo rigoroso da pontualidade e assiduidade dos formandos                                                                    |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                     |    |    |    | ✓ Avaliação do processo formativo                                                                                                  |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                     |    |    |    | ✓ Divulgação da política anticorrupção das SD                                                                                      |

Matriz de Risco:

Probabilidade da Ocorrência (PO) e Gravidade da Consequência (GC): 1 – Baixo; 2 – Médio; 3 – Alto

Graduação do Risco (GR): 1 – Fraco; 2 – Moderado; 3 – Elevado



**ANEXO III - QUADRO 4- Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas da área de Tecnologias e Sistemas de Informação da Sede e Empreendimentos**

| Atividade                 | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                     | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Planeamento e Organização | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de indefinição e discricionariedade na área de Tecnologias e Sistemas de Informação da Sede e Empreendimentos</li> </ul>                                        | 1  | 3  | 2  | ✓ Planeamento e adoção de planos operacionais e definição de objetivos de curto prazo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de não desenvolvimento da arquitetura de informação</li> </ul>                                                                                                  | 1  | 3  | 2  | ✓ Criação de um modelo de gestão de informação e de um plano de infraestrutura tecnológica da instituição                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de falta de adequação do ambiente de controle de informação</li> </ul>                                                                                          | 1  | 3  | 2  | ✓ Revisão e comunicação dos regulamentos aplicáveis às Tecnologias de Informação, designadamente quanto à comunicação de informação                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de falta de adequação a requisitos externos que afetam as Tecnologias de Informação</li> </ul>                                                                  | 1  | 3  | 2  | ✓ Manutenção e revisão periódica dos procedimentos de conformidade que determinem a aplicação de requisitos externos legais ou outros, relacionados com práticas e controlos das Tecnologias de Informação                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de falhas nas práticas de aquisição e licenciamento de software, bem como de aquisição, desenvolvimento e manutenção de infraestruturas tecnológicas</li> </ul> | 1  | 3  | 2  | ✓ Processos documentados de aquisição e manutenção, aplicados a toda a instituição Criação, manutenção e avaliação de modelos de tecnologias a adquirir, assegurando os requisitos necessários à continuidade das atividades da instituição<br>✓ Implementação de processos consistentes e rápidos de instalação, atualização e monitorização de software<br>✓ Identificação regular do parque informático e da infraestrutura de software.<br>✓ Gestão de ciclos de vida para a seleção, aquisição, manutenção e abate da infraestrutura tecnológica |

| ANEXO III - QUADRO 4- Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas da área de Tecnologias e Sistemas de Informação da Sede e Empreendimentos |                                                                                                                                                                    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Atividade                                                                                                                                                                                   | Identificação dos Riscos                                                                                                                                           | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Manutenção e suporte                                                                                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de não contratualização de níveis de serviço em áreas tecnológicas dependentes de infraestruturas externas</li> </ul> | 2  | 3  | 3  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Definição e revisão de forma continuada de níveis de serviços com entidades/fornecedores externos tendo por base requisitos de disponibilidade, continuidade e segurança</li> <li>✓ Monitorização e comunicação das vulnerabilidades encontradas no cumprimento dos níveis de serviço acordados</li> <li>✓ Utilização de ferramentas automáticas de deteção e comunicação de incidentes, de acordo com os níveis de serviço definidos</li> </ul> |
|                                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de perda do controlo sobre os recursos disponibilizados pelas Tecnologias de Informação</li> </ul>                    | 2  | 3  | 3  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Definição de processos e utilização de ferramentas para medir a utilização e o desempenho dos sistemas e comunicações</li> <li>✓ Gestão de ciclos de vida para seleção, aquisição, manutenção e abate da infraestrutura tecnológica</li> </ul>                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de interrupção de serviço contínuo e consequente perda de informação</li> </ul>                                       | 2  | 2  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Identificação, classificação e monitorização dos componentes mais críticos da infraestrutura tecnológica</li> <li>✓ Estabelecimento de redundância</li> <li>✓ Procedimentos de salvaguarda (<i>backup</i>) e recuperação/reconstrução (<i>restore</i>) de informação</li> <li>✓ Procedimentos de segurança de acesso no que toca ao armazenamento dos meios de salvaguarda</li> </ul>                                                            |



| ANEXO III - QUADRO 4- Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas da área de Tecnologias e Sistemas de Informação da Sede e Empreendimentos |                                                                                                                                                                                                                                                              |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Atividade                                                                                                                                                                                   | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                                                                     | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de perda, modificação ou adulteração de informação por intrusão</li> </ul>                                                                                                                                      | 2  | 3  | 3  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Procedimentos de controle de acessos, autorização e autenticação dos recursos e serviços de Tecnologias de Informação disponibilizados</li> <li>✓ Procedimentos de classificação da informação em termos de confidencialidade e de partilha pelos utilizadores</li> <li>✓ Procedimentos de segurança postos em prática por entidades externas credenciadas assegurar a autorização, autenticidade e não repudição de transações eletrónicas com terceiros</li> <li>✓ Estabelecer e investir de forma continuada numa infraestrutura de prevenção, deteção e correção de <i>software</i></li> <li>✓ Aplicação de medidas de segurança aos pontos de controlo da rede e regulação do tráfego de dados</li> </ul> |
|                                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de perda do controlo do meio físico e ambiental que rodeia e protege os recursos tecnológicos de acidentes (incêndios, inundações, pó, calor e humidade excessivos, flutuações de corrente elétrica)</li> </ul> | 2  | 2  | 2  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Controlo, monitorização e correção do meio físico e ambiental para o <i>data center</i>, de acordo com as normas internacionais</li> <li>✓ Acesso físico ao <i>data center</i> controlado e restringido</li> <li>✓ Inspeções físicas regulares aos sistemas de deteção de incidentes e de controlo do meio ambiente</li> <li>✓ Teste periódico dos sistemas redundantes a falhas</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| ANEXO III - QUADRO 4- Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas da área de Tecnologias e Sistemas de Informação da Sede e Empreendimentos |                                                                                                                                                   |    |    |    |                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Atividade                                                                                                                                                                                   | Identificação dos Riscos                                                                                                                          | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                      |
| Arquivo Digital                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de perda de documentos por intermédio de agentes externos de software malicioso (Malware)</li> </ul> |    |    |    | ✓ Controle, monitorização, correção e utilização de sistemas que evitam o corromper do sistema operativo através de software de segurança |

Matriz de Risco:

Probabilidade da Ocorrência (PO) e Gravidade da Consequência (GC): 1 – Baixo; 2 – Médio; 3 – Alto

Graduação do Risco (GR): 1 – Fraco; 2 – Moderado; 3 – Elevado



**ANEXO III - QUADRO 5 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas na Unidade Técnica da Sede e dos Empreendimentos com gestão operacional local**

| Atividade                                           | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Contratação pública de empreitadas, bens e serviços | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de deficiente gestão dos processos de aquisição de bens/Serviços</li> <li>Risco de causa de ineficácia no cumprimento dos objetivos setoriais e operacionais dos departamentais e serviços</li> <li>Conflitos de interesses potenciais</li> <li>Risco de incorreta observância das condições de mercado na aquisição de bens e/ou serviços</li> <li>Risco de avaliação incorreta e/ou planejamento deficiente das necessidades de recursos materiais, humanos e/ou financeiros</li> <li>Risco de sobre orçamentação</li> <li>Uso indevido de informação privilegiada</li> <li>Uso indevido e/ou abusivo dos recursos materiais das SD</li> </ul> | 2  | 3  | 3  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Conferências da informação intermédia e final</li> <li>✓ Segregação de funções e responsabilidade de funções</li> <li>✓ Medidas para controle de prazos</li> <li>✓ Adoção de instrumentos de gestão previsional com vista a prover as necessidades das unidades orgânicas</li> <li>✓ Segregação de funções com cada pessoa a saber exatamente qual a sua responsabilidade na organização</li> <li>✓ Formação contínua de colaboradores</li> <li>✓ Cumprimento do CCP e legislação complementar e pareceres técnicos</li> <li>✓ Fundamentação em ata da necessidade de procedimentos para a aquisição de bens e serviços</li> <li>✓ Criação de um sistema integrado de gestão e informação processual que identifica os intervenientes em cada ato praticado</li> <li>✓ Definição de estrutura organizacional com obrigação de reporte hierárquico</li> <li>✓ Observância de orientações e mecanismos que garantam a prevenção e o cumprimento dos princípios e valores éticos</li> </ul> |
| Manutenção de infraestruturas e equipamentos        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de ausência de informação sobre avarias, ineficiências, supressão ou rutura no funcionamento e/ou fornecimento de</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2  | 3  | 3  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Colaboração e assistência aos gestores de projeto/eventos, gestão operacional local nos empreendimentos e concessionários (quando aplicável) das alterações ao funcionamento com efeitos na gestão e exploração</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

**ANEXO III - QUADRO 5 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas na Unidade Técnica da Sede e dos Empreendimentos com gestão operacional local**

| Atividade                    | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | <p>equipamentos e/ou consumíveis nos empreendimentos afetando projetos, eventos, atendimento, exploração e funcionamento dos mesmos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Risco de transmissão de uma imagem de degradação e negligência dos serviços e/ou empreendimentos decorrente de manutenção insuficiente ou deficitária</li> </ul> |    |    |    | <p>✓ Assegurar a gestão dos materiais e equipamentos em funcionamento e armazenados</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Gestão de Imobilizado</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de acuidade na inventariação e gestão de Imobilizado</li> <li>Falta de acuidade no abate físico de bens e na sua valorização</li> <li>Ocorrência de desvios/roubo/furto de bens ou equipamentos.</li> </ul>                                                                                        | 1  | 1  | 1  | <p>✓ Controlo semestral dos equipamentos afetos a alguns centros de custo, aleatoriamente selecionados</p> <p>✓ Responsabilização dos serviços pelos equipamentos à sua guarda, através da afixação das listas de inventário por sala. Verificação física, anual, do inventário global</p> <p>✓ Existência de um parecer técnico relativo à inoperacionalidade ou obsolescência do bem</p> <p>✓ Controlo semestral dos equipamentos afetos a alguns centros de custo aleatoriamente selecionados</p> <p>✓ Responsabilização dos serviços pelos equipamentos à sua guarda</p> <p>✓ Verificação física, anual, do inventário global</p> |





**ANEXO III - QUADRO 5 - Plano de Prevenção de Riscos de Gestão incluindo os riscos de corrupção e infrações conexas na Unidade Técnica da Sede e dos Empreendimentos com gestão operacional local**

| Atividade                    | Identificação dos Riscos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | PO | GC | GR | Medidas de Prevenção                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gestão do Parque de Viaturas | <ul style="list-style-type: none"> <li>Avaliação desajustada da necessidade da reparação das viaturas, provocando despesas em excesso; reparação dada como aceite, sem corresponder aos padrões de qualidade exigíveis no respeitante a peças e serviços; utilização indevida dos veículos, configurando eventual crime de peculato.</li> </ul> |    |    |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Restrição do acesso aos armazéns apenas a pessoal autorizado</li> <li>✓ Garantir que a política de controlo geral de acessos está a ser cumprida mediante a análise do relatório enviado pelos seguranças</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                               |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1  | 1  | 1  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Criação de um Regulamento do Uso de Veículos das SD e implementação da prática da elaboração de requisições de veículos para as diversas atividades</li> <li>✓ Confirmação, por mais do que um funcionário competente para o efeito, das reparações e intervenções efetuadas nas viaturas</li> <li>✓ Monitorização dos quilómetros, distâncias e percursos percorridos</li> <li>✓ Segregação de funções na gestão do parque de viaturas</li> </ul> |

Matriz de Risco:

Probabilidade da Ocorrência (PO) e Gravidade da Consequência (GC): 1 – Baixo; 2 – Médio; 3 – Alto

Graduação do Risco (GR): 1 – Fraco; 2 – Moderado; 3 – Elevado

## ANEXO IV – DECLARAÇÃO DE COMPROMISSO RELATIVA À EXISTÊNCIA DE CONFLITOS DE INTERESSE, INCOMPATIBILIDADES, IMPEDIMENTOS E ESCUSA

### 1. Identificação

Nome \_\_\_\_\_

Residência \_\_\_\_\_

Localidade \_\_\_\_\_ Código Postal \_\_\_\_\_

BI/Cartão de Cidadão \_\_\_\_\_

### 2. Funções

Funções \_\_\_\_\_

Unidade/Serviço/Empreendimento \_\_\_\_\_

### 3. Declaração

Declara ter conhecimento das incompatibilidades ou impedimentos previstos na Lei, designadamente:

- Na Constituição da República Portuguesa;
- No Código do Procedimento Administrativo (CPA);
- No Regime de Vinculação, de Carreiras e de Remunerações dos Trabalhadores que Exercem Funções Públicas, Lei n.º 35/2014, de 20 de junho, na sua atual redação, para o pessoal em regime de acordo de cedência;
- No Código do Trabalho, ou de qualquer norma prevista em Lei especial;
- Acordo Coletivo de Trabalho entre as Sociedades de Desenvolvimento e o Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública e de Entidades com Fins Públicos, publicado no JORAM n.º 12, Série III, de 12 de junho de 2023 e Portaria de Extensão n.º 38/2023, de 14 de agosto, JORAM n.º 17, Série III.



O exercício das minhas funções não provocará conflito entre o interesse particular e o interesse público e que pedirei dispensa de intervir em procedimentos quando ocorra circunstância pela qual possa razoavelmente suspeitar-se da sua isenção ou da retidão da sua conduta.

- A informação constante da presente declaração é verdadeira e não há qualquer situação de conflito de interesse efetiva, aparente ou possível que seja do meu conhecimento.

- Caso venha a encontrar-me em situação de incompatibilidade, impedimento ou escusa, dela darei de imediato conhecimento ao respetivo superior hierárquico ou ao presidente do órgão ou júri de que faça parte.

Funchal, \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(Assinatura)



## ANEXO V – DEVERES DOS TRABALHADORES

O dever de **prossecução do interesse público** - consiste na sua defesa, no respeito pela Constituição, pelas leis e pelos direitos e interesses legalmente protegidos dos cidadãos;

O dever de **isenção** - consiste em não retirar vantagens, diretas ou indiretas, pecuniárias ou outras, para si ou para terceiro, das funções que exerce;

O dever de **imparcialidade** - consiste em desempenhar as funções com equidistância relativamente aos interesses com que seja confrontado, sem discriminar positiva ou negativamente qualquer deles, na perspetiva do respeito pela igualdade dos cidadãos;

O dever de **informação** - consiste em prestar ao cidadão, nos termos legais, a informação que seja solicitada, com ressalva daquela que, naqueles termos, não deva ser divulgada;

O dever de **zelo** - consiste em conhecer e aplicar as normas legais e regulamentares e as ordens e instruções dos superiores hierárquicos, bem como exercer as funções de acordo com os objetivos que tenham sido fixados e utilizando as competências que tenham sido consideradas adequadas.

O dever de **obediência** - consiste em acatar e cumprir as ordens dos legítimos superiores hierárquicos, dadas em objeto de serviço e com a forma legal.

O dever de **lealdade** - consiste em desempenhar as funções com subordinação aos objetivos do órgão ou serviço.

O dever de **correção** - consiste em tratar com respeito os utentes dos órgãos ou serviços e os restantes trabalhadores e superiores hierárquicos.

Os deveres de **assiduidade** e de **pontualidade** - consistem em comparecer ao serviço regular e continuamente e nas horas que estejam designadas.



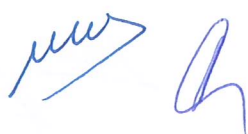
**ANEXO VI – CÓDIGO DE ÉTICA DAS SOCIEDADES DE DESENVOLVIMENTO**

As Sociedades de Desenvolvimento (SD), como entidades gestoras de investimentos, fundos, projetos e/ou ações com vista à promoção do progresso económico, social, desportivo e cultural dos concelhos de intervenção, detêm poderes de decisão e gestão, impulsionadores de um consequente desenvolvimento sustentado, prosseguindo uma política de crescente melhoria das condições de vida da população e de conceber valor económico e social duradouro, estando sujeitas às regras gerais da concorrência, da transparência financeira e na sua autonomia de gestão nos termos do Código das Sociedades Comerciais e do Decreto Legislativo Regional n.º 15/2021/M, de 30 de junho, que aprova o Regime Jurídico do Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira.

O comportamento de excelência de todos os intervenientes (acionistas, parceiros, colaboradores, etc.) das SD, não é dissociável do conceito de ética, pautando-se os comportamentos por um marco distinto e de prestígio, o que se pretende assegurar.

O Código de Ética e de Conduta (CEC) das Sociedades de Desenvolvimento, em cumprimento do disposto no art.º 7.º do REGIME GERAL DA PREVENÇÃO DA CORRUPÇÃO (RGPC), pressupõe um rigor nos limites de conduta reguladores de uma atitude geral dos seus trabalhadores, qualquer que seja o vínculo contratual que lhes esteja conferido, dos Órgãos Sociais e, também, todos aqueles que direta ou indiretamente se relacionem com a SD em questão.

As regras tuteladas por este diploma pretendem garantir os valores inerentes às SD, nomeadamente: a transparência do funcionamento, a imparcialidade, a objetividade, a equidade e a justiça, fomentando um canal de comunicação com a sociedade em geral, respeitando assim os trâmites consagrados na Constituição da República Portuguesa, na Resolução da Assembleia da República n.º 47/2007, de 21 de setembro, que aprovou a Convenção contra a Corrupção, acolhida pela Assembleia Geral das Nações Unidas a 31 de outubro de 2003 e pela Lei n.º 52/2019 de 31 de julho, ditando que os organismos públicos e privados devem efetivamente *“promover programas de educação e de formação que lhes permitam satisfazer os requisitos para o correto, digno e adequado desempenho de funções públicas (e privadas- no art.º 12.º) e os adotem de uma formação especializada e adequada que vise uma maior consciencialização, por parte dos mesmos, dos riscos de corrupção inerentes ao desempenho das suas funções. Esses programas podem fazer referência a códigos ou normas de conduta aplicáveis.”* Sendo que no art.º 12.º desta Resolução refere-se ao sector privado.



Assim sendo, o CEC é um mero instrumento de ética de cariz empresarial, regida por princípios e ditames normativos de critérios de atuação, com a prossecução de modelos éticos associados à responsabilidade social e sócio ambiental, que se impõe, entre si e para com terceiros.

Pretende-se, assim, o desenvolvimento sustentável, afirmando o envolvimento para com o meio social circundante, as alterações climáticas e o consequente avanço ininterrupto, em consonância com uma estratégia responsável a nível ambiental.

A anuência das entidades públicas no que concerne à desburocratização, celeridade de processos, governança eletrónica e disponibilização de bens e serviços, são garantia de eficácia perante os investidores e demais agentes económicos.

O presente Plano de Prevenção de Riscos para as Sociedades de Desenvolvimento, foi aprovado pelo Conselho de Administração da Ponta do Oeste- Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.; Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.; Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A. e Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A., inserto, respetivamente, nas deliberações n.º 14, 9, 10 e 13, de 27 de janeiro de 2025.