



**MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA**

Câmara Municipal

---

**RELATÓRIO ANUAL DE MONITORIZAÇÃO  
Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e  
Infrações Conexas (PPR) ano de 2025**

**MUNICIPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA**

(Decreto-Lei n.º 109-E/2021 e no Plano de Prevenção de Riscos de  
Corrupção e Infrações Conexas (PPR) em vigor no Município de Freixo  
de Espada à Cinta)



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

### Relatório de Monitorização Anual 2025: Município de Freixo de Espada à Cinta

#### 1. Identificação e Enquadramento

**Entidade:** Município de Freixo de Espada à Cinta

**Período de Referência:** Ano Civil de 2025

**Responsável pelo Cumprimento Normativo:** Presidente da Câmara Municipal de Freixo de Espada à Cinta, Dr. ° Nuno Manuel Rocha Gomes Ferreira.

**Data de Elaboração:** 30 de abril de 2026

#### Enquadramento jurídico-institucional

O presente Relatório Anual de Monitorização do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR), referente ao ano de 2025, é elaborado pelo Município de Freixo de Espada à Cinta no cumprimento das obrigações decorrentes do Decreto-Lei n.º 109-E/2021, constituindo um instrumento essencial de avaliação da eficácia do sistema de controlo interno e da arquitetura de compliance institucional implementada.

Mais do que um documento de natureza descritiva, o presente relatório assume-se como um **instrumento jurídico de verificação da conformidade normativa**, orientado para a análise crítica da adequação, suficiência e efetividade das medidas de prevenção de riscos adotadas pelo Município.

O sistema de prevenção da corrupção aqui analisado insere-se num quadro normativo multinível, devendo ser interpretado à luz de uma lógica de integração sistémica entre diferentes regimes jurídicos estruturantes da atividade administrativa, designadamente:

- o Código do Procedimento Administrativo, enquanto matriz de legalidade, imparcialidade, proporcionalidade e prossecução do interesse público;
- o Código dos Contratos Públicos, no domínio específico da formação e execução de contratos públicos, área



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

reconhecidamente exposta a riscos acrescidos de corrupção e infrações conexas;

- o regime disciplinar aplicável aos trabalhadores em funções públicas, enquanto mecanismo de responsabilização interna;
- o regime jurídico de proteção de denunciantes, enquanto instrumento essencial de deteção precoce de irregularidades.

Neste contexto, o Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas deve ser entendido como um **instrumento dinâmico de governação administrativa**, orientado não apenas para a identificação de riscos, mas para a sua gestão ativa, mitigação e monitorização contínua.

O Município adota, assim, uma abordagem de *compliance* público assente nos seguintes princípios estruturantes:

- **Princípio da legalidade reforçada**, traduzido na conformidade estrita com o quadro normativo aplicável;
- **Princípio da prevenção**, privilegiando mecanismos *ex ante* de mitigação de risco;
- **Princípio da responsabilidade institucional**, assegurando a rastreabilidade das decisões administrativas;
- **Princípio da transparência**, enquanto vetor de legitimação da atuação administrativa;
- **Princípio da melhoria contínua**, enquanto exigência inerente a sistemas de controlo interno eficazes.

O presente relatório constitui, assim, uma peça central do sistema de controlo interno do Município, permitindo não só a prestação de informações perante as entidades de supervisão, designadamente o MENAC, como também a identificação de fragilidades e oportunidades de melhoria no modelo de prevenção adotado.

## 2. MODELO DE GOVERNANÇA E SISTEMA DE COMPLIANCE

O sistema de prevenção da corrupção do Município de Freixo de Espada à Cinta encontra-se estruturado de acordo com um modelo de governança multinível, assente na distinção funcional entre direção estratégica, controlo e execução operacional, garantindo a coerência, eficácia e auditabilidade dos mecanismos de prevenção de riscos.



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

### 2.1. NÍVEL ESTRATÉGICO

Compete ao nível estratégico assegurar a definição das políticas de integridade, a aprovação dos instrumentos de gestão de risco e a supervisão global do sistema de compliance.

Neste âmbito, destacam-se as seguintes competências:

- aprovação e revisão do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas;
- definição de orientações estratégicas em matéria de integridade e ética administrativa;
- acompanhamento do grau de execução das medidas preventivas;
- promoção de uma cultura organizacional orientada para a transparência e responsabilidade.

Este nível assume particular relevância na garantia do alinhamento entre o sistema de compliance e os princípios estruturantes da atividade administrativa.

### 2.2. FUNÇÃO DE COMPLIANCE E CONTROLO INTERNO

A função de *compliance* assume um papel central no sistema, sendo responsável pela monitorização contínua da execução do PPR, pela avaliação da eficácia dos mecanismos de controlo interno e pela identificação de riscos emergentes.

Sem prejuízo da estrutura orgânica existente, o Município tem vindo a reforçar a autonomia funcional desta função, assegurando:

- independência técnica face aos órgãos de decisão;
- acesso direto à informação relevante;
- capacidade de tomada de decisões fundamentadas;
- reporte estruturado às entidades competentes;

A densificação desta função constitui um fator essencial para a conformidade com as exigências do Decreto-Lei n.º 109-E/2021 e para a credibilidade do sistema perante entidades externas de controlo.



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

### 2.3. NÍVEL OPERACIONAL

O nível operacional compreende os serviços e unidades orgânicas responsáveis pela execução dos procedimentos administrativos, sendo-lhes exigida a aplicação efetiva das normas legais e dos mecanismos de controlo interno definidos.

Neste nível, a eficácia do sistema depende:

- da correta identificação dos riscos associados às atividades desenvolvidas;
- da implementação efetiva das medidas preventivas;
- do cumprimento rigoroso dos procedimentos administrativos.

O modelo de governança assenta ainda no princípio da segregação de funções, enquanto mecanismo essencial de prevenção de conflitos de interesses e de redução do risco de práticas ilícitas.

A consagração destes mecanismos permite reforçar a transparência administrativa e constitui um elemento essencial de defesa institucional em contexto de escrutínio externo.

### 3. Resumo de Execução Geral

O ano de 2025 foi marcado pelo calendário eleitoral autárquico, o que resultou numa reconfiguração dos órgãos deliberativo e executivo do Município de Freixo de Espada à Cinta.

Como é expectável em períodos de transição democrática, verificou-se um abrandamento natural no ritmo do expediente administrativo normal durante o último trimestre do ano.

No período em análise, admite-se que a execução das medidas preventivas não atingiu os níveis de adequação desejados, mas sempre foi assumida uma postura de rigor e transparência institucional.

Não obstante as insuficiências registadas no rigor da monitorização, importa salientar que não foram identificados indícios de práticas ilícitas, corrupção ou infrações conexas no decurso deste ano. As falhas identificadas são de natureza estritamente administrativa, procedimental e documental.



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

Com a nova equipa de gestão plenamente instalada e consciente das suas obrigações legais perante o Regime Geral de Prevenção da Corrupção (RGPC), assume-se o compromisso de, no próximo ciclo de gestão, recuperar os atrasos verificados, rever e atualizar a matriz de riscos do Município e implementar controlos mais robustos e independentes das contingências políticas.

### **CONTRATAÇÃO PÚBLICA:**

Encontram-se a ser implementados mecanismos reforçados de controlo, designadamente:

- a) Fundamentação da necessidade;
- b) Verificação de cabimento e compromisso;
- c) Escolha fundamentada do procedimento;
- d) Verificação dos limiares legais;
- e) Análise de eventual fracionamento da despesa;
- f) Verificação de conflitos de interesses;
- g) Declaração dos intervenientes;
- h) Validação jurídica prévia em procedimentos de maior risco;
- i) Controlo de execução contratual;
- j) Registo de modificações objetivas do contrato.

### **RECURSOS HUMANOS:**

- constituição de júris com elementos externos, garantindo imparcialidade;
- definição prévia e publicitação dos critérios de avaliação;
- registo integral das deliberações;
- controlo da conformidade dos procedimentos concursais com o quadro legal aplicável;
- verificação de potenciais conflitos de interesses.

### **GESTÃO FINANCEIRA:**

- obrigatoriedade de suporte documental para todos os pagamentos;
- segregação de funções entre autorização, processamento e pagamento;



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

- reconciliações periódicas e auditorias internas;
- controlo de execução orçamental com reporte regular.

### SISTEMAS DE INFORMAÇÃO:

- controlo de acessos com perfis diferenciados;
- backups regulares e planos de contingência;
- avaliação periódica de vulnerabilidades;
- Interligação entre sistemas de contratação, financeiros e de recursos humanos;

### Proteção de dados pessoais:

Propõe-se a implementação de plano autónomo de conformidade em proteção de dados. Este plano deverá incluir:

- a) Regulamento Municipal de Proteção de Dados;
- b) Procedimentos de resposta a pedidos dos titulares dos dados;
- c) Avaliações de impacto quando aplicável;
- d) Formação específica por serviços;
- e) Articulação formal entre o Encarregado de Proteção de Dados e o responsável pelo cumprimento normativo.

## 4. Monitorização e Execução do Plano

Este é o núcleo do relatório. Aqui verifica-se o cruzamento dos riscos identificados no PPR do Município com as medidas preventivas aplicadas.

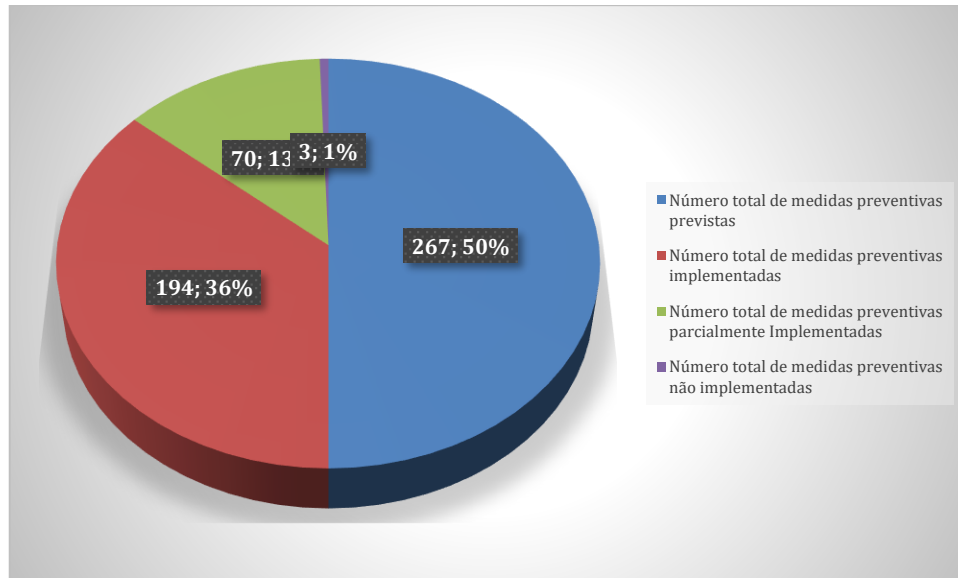
Número total de riscos identificados	Número total de medidas preventivas previstas	Número total de medidas preventivas implementadas	Número total de medidas preventivas parcialmente implementadas	Número total de medidas preventivas não implementadas
167	267	267	264	3



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

### Quadro Resumo “Grau de Implementação das Medidas Preventivas”



Sem prejuízo da adequação global do sistema, foram identificadas limitações estruturais, designadamente:

- dependência de recursos humanos limitados em áreas técnicas especializadas;
- necessidade de maior automatização dos mecanismos de controlo;
- ausência de integração plena entre sistemas de informação;
- insuficiente formalização de alguns procedimentos internos.

O reconhecimento destas limitações constitui elemento essencial para a melhoria contínua do sistema de compliance. Não foram ainda identificadas situações suscetíveis de configurar responsabilidade disciplinar ou criminal.

### Gestão de Denúncias e Infrações

N.º de denúncias recebidas (Canal de Denúncias): 0 (zero)

N.º de processos de averiguação instaurados: 0 (zero)

Infrações detetadas: Sim.

Medidas disciplinares aplicadas: Não.



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

### Formação e Sensibilização

O Regime Geral de Prevenção da Corrupção (RGPC) obriga à formação dos trabalhadores.

O Município compromete-se a reforçar progressivamente o sistema de controlo interno, através de:

- revisão periódica dos mecanismos de controlo;
- reforço da auditoria interna baseada em risco;
- investimento em sistemas tecnológicos de suporte;
- capacitação contínua dos recursos humanos;
- consolidação da função de compliance com maior autonomia técnica.

Prevê-se durante o mandato, aprovar e dar execução ao Plano Anual de Formação em Integridade Pública. A formação deverá ser segmentada por destinatários:

- a) Eleitos locais
  - RGPC;
  - conflitos de interesses;
  - contratação pública;
  - deveres de transparência;
  - responsabilidade financeira.
- b) Dirigentes e chefias
  - gestão de risco;
  - controlo interno;
  - dever de reporte;
  - prevenção disciplinar.
- c) Trabalhadores
  - código de conduta;
  - deveres funcionais;
  - canal de denúncias;
  - proteção de dados.

A formação deverá incluir registo documental.



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

### **Parecer do Responsável pelo Cumprimento Normativo:**

Com base na monitorização efetuada, o Responsável emite uma conclusão formal. No cumprimento legal apresenta-se o parecer emitido pelo Responsável pelo Cumprimento Normativo, Exmo. Sr. ° Presidente da Câmara Municipal, Dr. Nuno Manuel Rocha Gomes Ferreira:

*"Pela análise das evidências recolhidas junto dos diversos serviços do Município de Freixo de Espada à Cinta, conclui-se que o Plano de Prevenção de Riscos e Infrações Conexas (PPR) foi executado com um **grau de conformidade adequado**. Observou-se uma melhoria na cultura de transparência, especialmente na área financeira. Recomenda-se, para o próximo ciclo, o reforço da formação específica para mandatos políticos e chefias intermédias."*

"O sistema de prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas do Município de Freixo de Espada à Cinta evidencia um grau de conformidade globalmente adequado com o quadro normativo aplicável, demonstrando a existência de mecanismos de controlo interno e de monitorização funcionalmente operativos.

Não foram identificados indícios de práticas ilícitas no período em análise, sendo as fragilidades detetadas de natureza predominantemente procedimental e passíveis de correção através do reforço dos mecanismos de controlo e da consolidação da função de compliance.

Recomenda-se a adoção das medidas estratégicas constantes do presente relatório, com vista ao reforço da robustez, eficácia e maturidade do sistema de prevenção da corrupção, em alinhamento com as exigências legais e com as melhores práticas de governação pública."

### **Recomendações Prioritárias para o Próximo Ciclo (2026/2027)**

No seguimento da análise efetuada ao grau de implementação do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR), e considerando as exigências decorrentes do Decreto-Lei n.º 109-E/2021, identificam-se como prioritárias as seguintes linhas de intervenção estratégica:



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

- **Revisão da Matriz de Riscos:** Atualizar as probabilidades de risco face à nova legislação ou novos investimentos municipais, considerando, reforçando:
  - a) Identificação da área funcional;
  - b) Descrição concreta do risco;
  - c) Causa provável do risco;
  - d) Consequência jurídica, financeira ou reputacional;
  - e) Probabilidade;
  - f) Impacto;
  - g) Nível de risco inerente;
  - h) Medidas preventivas existentes;
  - i) Grau de execução;
  - j) Risco residual;
  - k) Responsável pelo risco;
  - l) Evidência documental;
  - m) Prazo de revisão.
- **Testes de Intrusão/Cibersegurança:** Alargar a prevenção de riscos aos sistemas informáticos que gerem dados sensíveis de fornecedores e munícipes;
- **Melhorar o mapa de evidências:** Propõe-se a criação de um mapa autónomo de evidências associado ao PPR. Este mapa deverá conter, a título exemplificativo: a) Medida preventiva; b) Evidência exigida; c) Unidade responsável; d) Periodicidade de recolha; e) Local de arquivo; f) Estado da evidência; g) Validação pelo responsável pelo cumprimento normativo. Será atendido como exemplos de evidências:
  - a) Ata;
  - b) Despacho;
  - c) Parecer jurídico;
  - d) Relatório de auditoria;
  - e) Print de plataforma;
  - f) Registo de formação;
  - g) Declaração de inexistência de conflito de interesses;
  - h) Checklist preenchida;
  - i) Mapa de adjudicatários;
  - j) Relatório financeiro.
- **Auditoria de Seguimento:** Realizar uma auditoria focada exclusivamente nas medidas que ficaram com fraca execução;
- **Alteração do Responsável pelo cumprimento Normativo:** Atendendo à necessidade de autonomia funcional e



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

independência técnica, propõe-se ponderar a designação de responsável pelo cumprimento normativo que não coincida com o titular máximo do órgão executivo. Sem prejuízo das competências próprias dos órgãos municipais, recomenda-se a análise da possibilidade de designação de técnico superior, dirigente ou estrutura funcional com perfil jurídico, administrativo ou de auditoria, dotado de autonomia técnica adequada. Esta solução reforçaria a credibilidade externa do sistema e reduziria riscos de concentração entre decisão política, execução administrativa e controlo normativo.

- Implementação de um **plano anual de formação**, segmentado por perfis, incidindo sobre:
  - a) prevenção da corrupção e conflitos de interesses;
  - b) contratação pública;
  - c) ética administrativa;
  - d) proteção de denunciantes.;
  - e) simulações práticas.

A formação deverá ser acompanhada de mecanismos de avaliação da sua eficácia.

### **Conclusões:**

Da análise efetuada ao sistema de prevenção da corrupção do Município de Freixo de Espada à Cinta, conclui-se que:

- o Município assegura um nível globalmente adequado de conformidade com o quadro legal aplicável, em particular com o Decreto-Lei n.º 109-E/2021;
- encontram-se implementados mecanismos de controlo interno nas principais áreas de risco;
- não foram identificados indícios de práticas ilícitas ou infrações conexas no período em análise.

Não obstante, o sistema evidencia oportunidades de melhoria ao nível:

- da sofisticação da avaliação de risco;
- da sistematização dos mecanismos de controlo;
- da autonomização da função de compliance;
- da integração de soluções tecnológicas de suporte.



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

---

O sistema de prevenção de riscos de corrupção do Município encontra-se numa fase de consolidação, evidenciando conformidade com o quadro normativo aplicável, mas carecendo de evolução para um modelo mais avançado e integrado.

As medidas visam assegurar a transição para um sistema de compliance:

- Orientado por risco;
- Baseado em evidência;
- Tecnologicamente suportado;
- Funcionalmente independente;
- Alinhado com as melhores práticas.

Nestes termos, entende-se que a adoção das presentes medidas permitirá reforçar significativamente a robustez, eficácia e credibilidade institucional do sistema de prevenção, em linha com as exigências do Regime Geral de Prevenção da Corrupção e com os padrões de escrutínio do MENAC.

**Autoavaliação:** O Município reduziu a sua exposição ao risco de forma Satisfatória.

**Necessidades Identificadas:** Necessidade de reforçar a equipa de auditoria interna.

Paços do Concelho do Município de Freixo de Espada à Cinta, 29 de abril de 2026.



**MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA**

Câmara Municipal

---

## **Anexos**

# **Grau de Implementação das Medidas Preventivas por Unidades Orgânicas**



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

<u>Riscos Transversais</u>					Da Execução			
Risco	Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível da Ocorrência	Nível/Gradação do Risco	Medidas Preventivas e Correctivas	DATA DA ELABORAÇÃO	DATA DE IMPLEMENTAÇÃO	RESULTADOS OBTIDOS	EVIDENCIAS
Falta de identificação, monitorização e relato dos Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Média	Médio	Moderado	· Formação dos Trabalhadores e do Responsável pelo Cumprimento Normativo	Dezembro de 2025	Em preparação Plano de Formação	Satisfatórios	Ainda não implementada na totalidade
				· Assegurar a implementação do PPR	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
				· Monitorização da aplicação do PPR	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positiva	Elaboração de Relatórios de avaliação intercalar e Relatório anual, e respetivo envio ao MENAC
				· Revisão periódica do PPR, sempre que necessária	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Preparação de proposta de PPR, para ser aprovado ainda no 1º Semestre de 2026



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Desconhecimento dos Riscos de Corrupção e Infrações Conexas	Média	Alto	Elevado	· Formação dos Trabalhadores e do Responsável pelo Cumprimento Normativo	Dezembro de 2025	Em preparação Plano de Formação	Satisfatórios	Ainda não implementado na totalidade
				· Disponibilização e publicação do PPR	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	positiva	Disponível no site do município
				· Assegurar a implementação do PPR	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Violação do Regime Geral da Proteção de Dados	Média	Alto	Elevado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em preparação Plano de Formação	Satisfatórios	Ainda não implementados na totalidade
				· Criação de um Regulamento Municipal de Proteção de Dados	Dezembro de 2025	Não implementado	Negativo	A elaboração proposta de regulamento
				· Revisão dos procedimentos e formulários que impliquem a recolha e tratamento de Dados Pessoais	Dezembro de 2025	Não implementado	Negativo	A elaboração proposta de formulários
				· Contratação externa de um Encarregado de Proteção de Dados	Dezembro de 2025	Executada	Satisfatórios	Nomeado um Encarregado de proteção de dados Interno, Técnico do quadros do Município



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Conflito de Interesses	Média	Alto	Elevado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em preparação Plano de Formação	Satisfatórios	Ainda não implementado na totalidade
				· Divulgação e implementação do Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Executada	Positiva	Disponível no site do município
				· Assinatura da Declaração de Inexistência de Conflitos de Interesses	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Declaração de conflitos de interesses nos processos de contratação
Acumulação de Funções	Média	Alto	Elevado	· Emissão de Parecer Jurídico no âmbito do Pedido de Acumulação de Funções	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positiva	Pareceres emitidos e pedidos de renovação de Acumulação de Funções
				· Obrigatoriedade de renovação anual do Pedido de Acumulação de Funções	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positiva	Pedidos de renovação de Acumulação de Funções respetiva autorização
				· Implementação de mecanismos de controlo	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Violação de Deveres Funcionais	Média	Médio	Moderado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em preparação Plano de Formação	Satisfatórios	Ainda não implantado na totalidade



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

(Prosecução do Interesse Público, Isenção, Imparcialidade, Informação, Zelo, Obediência, Lealdade, Correção, Assiduidade, Pontualidade, entre outros)				· Divulgação e implementação do Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Execução continua	Satisfatórios	Divulgação no site do município
Falta de informação, articulação e resposta entre as Unidades Orgânicas	Média	Médio	Moderado	· Implementação de sistema de partilha de informação e de articulação entre as Unidades Orgânicas	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positiva	Criação de pastas partilhadas
Falta de identificação, avaliação e planeamento das necessidades de aquisições e contratações	Média	Alto	Elevado	· Implementação de um sistema de identificação, avaliação e planeamento das necessidades de aquisições e contratações	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Preparação de um plano de Regras procedimentos, que abrangem toda a autarquia
				· Criação de uma base de dados que permita a comparação com anteriores aquisições e contratações de idêntico objeto	Dezembro de 2025	Não implementado	Satisfatórios	Verificação nas aplicações da Medidata
				· Criação de um Plano Anual de	Dezembro de 2025	Em Implementação	Satisfatórios	Em elaboração



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				Aquisições e Contratações				
				· Criação e implementação de um Manual de Procedimentos transversal a todas as Unidades Orgânicas	Dezembro de 2025	Em Implementação	Satisfatórios	Em elaboração
Indefinição de níveis de controlo das decisões	Média	Alto	Elevado	· Definição clara dos níveis de controlo das decisões	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Em melhoria continua
				· Adopção de sistema de controlo das decisões	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Em melhoria continua
Inexistência de regras de actuação para situações idênticas ou susceptíveis de várias interpretações por parte dos destinatários	Média	Médio	Moderado	· Adopção de norma de procedimentos internos transversal a toda a actuação do Município	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatórios	Em elaboração



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

<u>Titulares de Cargos Políticos / Eleitos Locais</u>					Da Execução			
Risco	Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível da Ocorrência	Nível/Gradação do Risco	Medidas Preventivas e Correctivas	DATA DA ELABORAÇÃO	DATA DE IMPLEMENTAÇÃO	RESULTADOS OBTIDOS	EVIDENCIAS
Conduzir ou decidir contra direito um processo em que intervenha no exercício das suas funções, com a intenção de por essa forma prejudicar ou beneficiar alguém	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços
Recusar acatamento ou execução de decisão de Tribunal	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Implementação de sistema de controlo interno de cumprimento de decisões jurisdicionais</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Violação de normas de execução orçamental	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços
Suspensão ou restrição ilícitas de direitos, liberdades e garantias	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Recebimento ou oferta indevidos de vantagem	Média	Alto	Elevado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				· Registo e Controlo das Ofertas Institucionais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
Corrupção passiva	Média	Alto	Elevado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				· A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços
Corrupção ativa	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Violação de regras urbanísticas	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de	2025	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços
Peculato	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"><li>Registo e controlo da utilização de bens municipais por parte do Titular de Cargo Político / Eleito Local</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Peculato de uso	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"><li>Registo e controlo da utilização de bens municipais por parte do Titular de Cargo Político / Eleito Local</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
Participação económica em negócio	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços
Emprego de força pública contra a execução de lei de ordem legal	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Recusa de cooperação	Média	Alto	Elevado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				· A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços
				· Fundamentação de toda e qualquer decisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços
Abuso de poderes	Média	Alto	Elevado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações elaboradas pelos serviços
Violação de segredo	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"><li>A tomada de decisão por Titular de Cargo Político / Eleito Local deve assentar em Informações e/ou Pareceres Internos e/ou Externos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações e despacho devidamente fundamentados pelos serviços



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

<b><u>DIVISÃO ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA</u></b>					<b>Da Execução</b>			
ACTIVIDADES / ÁREAS								
Secção de Apoio Administrativo; Secção de Recursos Humanos; Secção de Atendimento, Taxas, Licenças e Balcão Único; Secção de Contabilidade, Património e Aprovisionamento; Tesouraria								
<b>Risco</b>	<b>Probabilidade de Ocorrência</b>	<b>Impacto Previsível da Ocorrência</b>	<b>Nível/Graduação do Risco</b>	<b>Medidas Preventivas e Correctivas</b>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDENCIAS</b>
<b>Secção de Apoio Administrativo</b>								
Falta de encaminhamento ou encaminhamento indevido de comunicações	Média	Alto	Elevado	· Adopção de registo centralizado de toda a documentação em sistema de gestão documental	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Em fase inicial de implementação
Ausência ou deficiente registo da documentação	Média	Alto	Elevado	· Adopção de registo centralizado de toda a documentação em sistema de gestão documental	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Em fase inicial de implementação
Não cumprimento dos prazos e procedimentos	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de agendamento e controlo de prazos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Em fase inicial de implementação



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Prestação de informações e esclarecimentos errados e/ou insuficientes	Média	Médio	Moderado	· Fundamentação de toda e qualquer decisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Informações do serviços e a melhorar
				· Intervenção Hierárquica Verificativa	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos decorrem em conformidade com legislação aplicável
Fornecimento de elementos documentais sem pagamento das Taxas Municipais	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de controlo de emissão de documentos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Aplicações Medidata
Quebra de sigilo na transmissão de informações	Média	Alto	Elevado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação
				· Privilegiar a prestação de informações por escrito	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação
				· Adopção de sistema de controlo de emissão de documentos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Aplicações Medidata
Acesso indevido a informação	Média	Alto	Elevado	· Criação de sistema de acesso diferenciado ao Arquivo	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Regras bem acesso bem definidas a nível de segurança informática



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Secção de Recursos Humanos								
Ausência de planeamento (ou não planeamento antecipado) no âmbito das necessidades do Município em matéria de Recursos Humanos	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"><li>Planeamento anual das necessidades, após consulta das diversas Unidades Orgânicas</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação	Satisfatório	O Município está impedido de abrir procedimentos concursais, por se encontrar em PAM.
Reduzida Rotatividade do Júri do Procedimento Concursal	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Promoção da Rotatividade</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação	Positivos	Todos os procedimentos incluem nos membros dos Júris, pessoal externo ao município
				<ul style="list-style-type: none"><li>Consagração da obrigatoriedade de o Júri ser composto por elementos externos ao Município</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medida implementada em todos os procedimentos
Utilização da Contratação a Termo ou da Prestação de Serviços para satisfação de necessidades permanentes	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Planeamento anual das necessidades, após consulta das diversas Unidades Orgânicas</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	O Município está impedido de abrir procedimentos concursais, por se encontrar em PAM.
Falta de Controlo de Assiduidade	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Implementação de sistema de registo e controlo do Horário de Trabalho</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Acumulação de Funções	Média	Alto	Elevado	· Emissão de Parecer Jurídico no âmbito do Pedido de Acumulação de Funções	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Pareceres emitidos
				· Obrigatoriedade de renovação anual do Pedido de Acumulação de Funções	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimento decorre dentro da normalidade do processo administrativo
				· Implementação de mecanismos de controlo	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os serviços verificam as validades e notificam os interessados
Inadequada Definição de Objectivos	Média	Médio	Moderado	· Prévia definição de objectivos, claros, exequíveis e coerentes	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	SIADAP 3 em implementação e aplicação de regras de melhoria
Parcialidade na Avaliação de Desempenho dos Trabalhadores	Média	Alto	Elevado	· Adopção de critérios de avaliação objectivos, com reduzida margem de discricionariedade e sem utilização de conceitos indeterminados	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	SIADAP 3 em implementação e aplicação de regras de melhoria
Parcialidade na Instrução de Processos Disciplinares	Média	Alto	Elevado	· Consagração da obrigatoriedade de o Instrutor do Processo Disciplinar ser externo ao Município	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Não se verificou a existência de Processos disciplinares



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Secção de Atendimento, Taxas, Licenças e Balcão Único								
Fornecimento de elementos documentais sem pagamento das Taxas Municipais	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção de sistema de controlo de emissão de documentos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Não se verificou a existência de situações
Prestação de informações e esclarecimentos errados e/ou insuficientes	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"><li>Formação dos Trabalhadores</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Formação e esclarecimentos prestados pelos Dirigentes intermedio, nas matérias que se verificam necessárias
				<ul style="list-style-type: none"><li>Privilegiar a prestação de informações por escrito</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Uso de email, ofício
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fundamentação de toda e qualquer decisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Informações do serviços e a melhorar
Quebra de sigilo na transmissão de informações	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Formação dos Trabalhadores</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Formação e esclarecimentos prestados pelos Dirigentes intermedio, nas matérias que se verificam necessárias
				<ul style="list-style-type: none"><li>Privilegiar a prestação de informações por escrito</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Uso de email, ofício



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção de sistema de controlo de emissão de documentos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Aplicações Medidata
Acesso indevido a informação	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Criação de sistema de acesso diferenciado ao Arquivo</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Regras bem acesso bem definidas a nível de segurança informática
<b>Secção de Contabilidade, Património e Aprovisionamento</b>								
Violação de normas do POCAL	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção de sistema de controlo e revisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Sistema de controlo interno atualizado e em implementação
				<ul style="list-style-type: none"><li>Intervenção Hierárquica Verificativa</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimento decorre dentro da normalidade do processo administrativo
Falta de rigor na aplicação dos procedimentos contabilísticos e orçamentais	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção de sistema de controlo e revisão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Sistema de controlo interno atualizado e em implementação
				<ul style="list-style-type: none"><li>Intervenção Hierárquica Verificativa</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimento decorre dentro da normalidade do processo administrativo



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Ausência de conferência de operações e movimentos de Tesouraria	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Sistema de controlo interno atualizado e em implementação
Ausência de Inventariação de Bens	Média	Alto	Elevado	· Adopção e implementação de procedimentos e instrumentos de gestão de documentos ao nível do tratamento, registo, classificação, organização, inventário, avaliação, selecção e eliminação	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar
				· Adopção e implementação de sistema de actualização permanente do inventário	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar
Deterioração de Bens	Média	Médio	Moderado	· Adopção e implementação de Plano de Segurança e Risco	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar
				· Adopção e implementação de práticas e medidas de conservação e preservação preventiva e curativa do espólio documental	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Extravio de Bens	Média	Alto	Elevado	· Adopção e implementação de sistema de registo, inventário e cedência	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Verificação e monitorização continua
Cedência não autorizada de património	Média	Alto	Elevado	· Adopção e implementação de sistema de registo das condições de cedência do património	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Elaboração de protocolos mediante a imposição legal
Alienação do património	Média	Alto	Elevado	· Adopção e implementação de sistema de registo das existências, ofertas, permutas ou vendas	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Verificação e monitorização continua
Inexistência de Seguro e/ou Cobertura adequada de Riscos	Média	Alto	Elevado	· Actualização periódica do património seguro junto da Companhia de Seguros	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar
Incorrecta aferição das estimativas e necessidades	Média	Médio	Moderado	· Implementação de um sistema de identificação, avaliação e planeamento das necessidades de aquisições e contratações	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar
				· Criação de uma base de dados que permita a comparação com anteriores aquisições e contratações de idêntico objecto	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				· Criação de um Plano Anual de Aquisições e Contratações	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar
Apropriação indevida bens públicos	Média	Alto	Elevado	· Implementação de sistema de controlo, requisição e entrega de bens públicos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Verificação e monitorização continua
Deficiente controlo interno quanto à gestão de stocks, recepção e armazenagem de bens e produtos	Média	Alto	Elevado	· Adopção de sistema de controlo de armazenamento de existências	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Verificação e monitorização continua
Inventários desactualizados ou fictícios de matérias-primas ou produtos	Média	Alto	Elevado	· Promover a inventariação física periódica amostragem	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar
<b>Tesouraria</b>								
Não cobrança de Receitas Municipais	Média	Alto	Elevado	· Calendarização da cobrança de Receitas Municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação
				· Revisão do Regulamento de Liquidação e Cobrança de Taxas Municipais	Dezembro de 2025	Não implementada	Negativo	Em planeamento
				· Criação de sistema de controlo e revisão da cobrança de Receitas Municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Em implementação



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Contabilização inadequada da receita por atraso na comunicação de valores cobrados	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>· Criação de sistema de controlo e revisão da cobrança de Receitas Municipais</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação
				<ul style="list-style-type: none"><li>· Colaboração e articulação entre todas as Unidades Orgânicas com vista à contabilização e comunicação atempada de valores cobrados</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	A melhorar
Desconformidade nos movimentos e registos nos mapas diários de encerramento	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>· Segregação de funções no âmbito da conferência dos mapas e documentos emitidos pela Tesouraria</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Pagamentos indevidos	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>· Definição de fluxos, regras e procedimentos de autorização da despesa</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Fluxos definidos e em implementação
				<ul style="list-style-type: none"><li>· Assegurar a segregação de funções entre a realização da ordem de pagamento e o pagamento</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				<ul style="list-style-type: none"><li>· Confirmação prévia à emissão da ordem de pagamento junto do serviço requisitante de que o bem foi recebido ou o serviço prestado</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				<ul style="list-style-type: none"><li>· Implementação e/ou reforço da monitorização dos Contratos pelos Gestores dos Contratos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				<ul style="list-style-type: none"><li>· Colaboração entre todas as Unidades Orgânicas na validação dos pagamentos a efetuar</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Realização de pagamentos sem verificação da situação de regularização perante a Segurança Social e a Administração Tributária	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>· Consolidação de verificação de validade da documentação disponibilizada aquando de cada pagamento</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Realização de pagamentos sem verificação da publicação do respectivo Contrato no Portal BASE	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>· Verificação da publicação previamente a qualquer pagamento</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Favorecimento de pagamentos	Média	Alto	Elevado	· Implementação de sistema de verificação sistemática do registo e estado de facturas ou outros documentos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Assunção de despesas sem cumprimento dos requisitos de legalidade e regularidade	Média	Alto	Elevado	· Implementação de sistema de validação prévia do processamento das Ordens de Pagamento	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Implementação e/ou reforço da monitorização dos Contratos pelos Gestores dos Contratos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	
Ausência de inventariação das isenções concedidas	Média	Médio	Moderado	· Implementação de sistema de monitorização e controlo das isenções concedidas	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Atraso na conferência de facturas ou documentos equivalentes	Média	Alto	Elevado	· Implementação de sistema de cumprimento de prazos para conferência	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Assunção de compromissos plurianuais sem autorização da Assembleia Municipal	Média	Alto	Elevado	· Confirmar a existência de autorização anual prévia da Assembleia Municipal relativamente à assunção de compromissos plurianuais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Insuficiência/inexistência de controlo relativo às caucções constituídas	Média	Alto	Elevado	· Implementação de sistema de registo e monitorização das caucções constituídas	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
--	-------	------	---------	---	------------------	---------------------------	-----------	--

<b><u>DIVISÃO TÉCNICA DE OBRAS, URBANISMO E HABITAÇÃO</u></b>								
ACTIVIDADES / ÁREAS					Da Execução			
Risco	Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível da Ocorrência	Nível/Graduação do Risco	Medidas Preventivas e Correctivas	DATA DA ELABORAÇÃO	DATA DE IMPLEMENTAÇÃO	RESULTADOS OBTIDOS	EVIDENCIAS
<b>Secção de Obras, Urbanismo e Habitação</b>								
Favorecimento de Interessados	Média	Alto	Elevado	· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

								exigências legais
				· Solicitar parecer externo quando existirem impedimentos legais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Deferimento Tácito de Pedidos	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Adopção de sistema de agendamento e controlo de prazos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Acumulação de Funções	Média	Alto	Elevado	· Implementação de mecanismos de controlo acrescido	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Violação de Regras Urbanísticas	Média	Alto	Elevado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				<ul style="list-style-type: none"><li>Solicitar parecer externo quando existirem impedimentos legais</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
<b>Serviço de Obras Municipais</b>								
Falta de Isonomia e Imparcialidade do Júri do Procedimento Concursal	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Promoção da Rotatividade, sempre que o quadro de pessoal o permita</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				<ul style="list-style-type: none"><li>Preferencialmente, e quando o grau de complexidade assim o exija, o Júri deve ser composto por elementos externos ao Município</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Não rotatividade na selecção dos Convidados	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Promoção da rotatividade, sempre que possível</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Utilização excessiva do Critério de Adjudicação Preço (Monofactor)	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção de Critério Multifactor, em procedimentos de grande dimensão</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Falta de acompanhamento da Execução do Contrato pelo Gestor do Contrato	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Formação do Gestor do Contrato</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				· Imposição da elaboração de Relatórios de Análise da Execução do Contrato	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Ausência ou deficiente controlo da execução física do contrato, relativamente a quantidades, características técnicas e preços adjudicados	Média	Alto	Elevado	· Imposição da elaboração de Relatórios de Análise da Execução do Contrato	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Inexistência de advertências sempre que detectadas situações irregulares na execução do Contrato	Média	Alto	Elevado	· Imposição da elaboração de Relatórios de Análise da Execução do Contrato	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Não accionamento de Garantias em caso de incumprimento contratual	Média	Alto	Elevado	· Imposição da elaboração de Relatórios de Análise da Execução do Contrato	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Articulação entre as diversas Unidades Orgânicas	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Permissão de Participação de Entidades Especialmente	Média	Alto	Elevado	· Implementação de um sistema de verificação e controlo da estrutura societária	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Relacionadas nos termos do artigo 113.º, n.º 6, do Código dos Contratos Públicos				das Entidades Convidadas				exigências legais
				· Obrigatoriedade de entrega de declaração de inexistência de entidades especialmente relacionadas e RCBE	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Ausência de Definição de Especificações Técnicas	Média	Médio	Moderado	· Opção por Procedimento de Concurso Público ou Consulta Prévia com Critério Multifactor, em procedimentos de grande dimensão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Utilização abusiva do Procedimento de Ajuste Direto	Média	Alto	Elevado	· Redução da utilização do Ajuste Direto	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Fraccionamento de Contratos e Despesa	Média	Alto	Elevado	· Criação de um Plano Anual de Aquisições e Contratações	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Agregação dos Procedimentos de Bens ou Serviços do mesmo tipo de necessidade num único Procedimento	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Serviço de Urbanização e Edificação								
Favorecimento de Interessados	Média	Alto	Elevado	· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Solicitar parecer externo quando existirem impedimentos legais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Deferimento Tácito de Pedidos	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Adopção de sistema de agendamento e controlo de prazos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Acumulação de Funções	Média	Alto	Elevado	· Implementação de mecanismos de controlo acrescido	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Serviços Públicos								



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Favorecimento de Interessados	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Recebimento de Gratificações	Média	Médio	Moderado	· Implementação de sistema de fiscalização e controlo da actividade dos Funcionários Municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Utilização de Bens Públicos para fins particulares	Média	Médio	Moderado	· Fiscalização e controlo da utilização dos Recursos Municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Limpeza de Espaços Privados	Média	Médio	Moderado	· Fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Registo de planeamento, preparação e execução	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Incorrecta aplicação da Lei e Regulamentos	Média	Médio	Moderado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Divulgação pública da Legislação e Regulamentos aplicáveis	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Autorização Abusiva de Ocupação do Espaço Público	Média	Médio	Moderado	Fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
<b>Serviço de Gestão de Máquinas, Viaturas e Transportes</b>								
Utilização indevida do Parque Automóvel	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de controlo da utilização do Parque Automóvel	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Inexistência de Registos de Consumo	Média	Alto	Elevado	· Implementação de sistema de registos de KM por viatura	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Inexistência de Seguro e/ou Cobertura adequada de Riscos	Média	Alto	Elevado	· Actualização periódica do património seguro junto da Companhia de Seguros	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Utilização indevida de Recursos Municipais	Média	Alto	Elevado	· Fiscalização e controlo da utilização dos Recursos Municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
<b>Serviço de Fiscalização</b>								



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Favorecimento de Particulares	Média	Alto	Elevado	· Implementação de prática sistematizada de acções de fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Planeamento de acções de fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				· Monitorização das acções de fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Monitorização desadequada ou inexistente dos processos de fiscalização	Média	Alto	Elevado	· Elaboração de Relatórios das Acções de Fiscalização, com discriminação detalhada das acções realizadas e resultados obtidos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Utilização de Bens Públicos para fins particulares	Média	Alto	Elevado	· Fiscalização e controlo da utilização dos Recursos Municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Incumprimento do Dever de Fiscalização	Média	Médio	Moderado	· Programação e calendarização de Acções de Fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Elaboração incorrecta de Autos e Relatórios	Média	Alto	Elevado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

								exigências legais
				· Adopção e actualização de Minutas de Autos e Relatórios	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais

<b><u>DIVISÃO DE EDUCAÇÃO, SOCIAL E TURISMO</u></b>					<b>Da Execução</b>			
ACTIVIDADES / ÁREAS								
Secção de Ação Social e Saúde; Secção de Desporto; Secção de Arquivo Municipal; Secção de Turismo; Secção de Pessoal Não Docente; Serviço de Educação; Serviço de Cultura e Biblioteca Municipal								
<i>Risco</i>	<i>Probabilidade de Ocorrência</i>	<i>Impacto Previsível da Ocorrência</i>	<i>Nível/Graduação do Risco</i>	<i>Medidas Preventivas e Correctivas</i>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDENCIAS</b>



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Secção de Ação Social e Saúde								
Não aplicação dos critérios estabelecidos para a concessão de Apoios	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Verificação do cumprimento dos critérios já estabelecidos para a concessão de Apoios</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Favorecimento na atribuição de Apoios	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Rotatividade da/na apreciação, análise e concessão de Apoios</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Desactualização da informação subjacente à atribuição de Apoios	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Solicitação periódica de informação e documentação para verificação da manutenção dos pressupostos de atribuição de Apoios</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Secção de Desporto								
Cedência não autorizada de espaços municipais	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção de sistema de apreciação, análise e controlo dos Pedidos de Cedência, devendo os Pedidos ser devidamente instruídos e autorizados</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				· Intervenção Hierárquica Verificativa	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Cedência de espaços municipais a entidades com impedimentos	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de apreciação, análise e controlo dos Pedidos de Cedência, devendo os Pedidos ser devidamente instruídos e autorizados	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Controlo inexistente ou deficiente de inscrições, pagamento de inscrições ou outros pagamentos associados à participação na iniciativa	Média	Médio	Moderado	· Fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Cedência não autorizada de património	Média	Alto	Elevado	· Implementação de sistema de registo das condições de cedência do património	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Violação dos Deveres de Isonomia e Imparcialidade	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de apreciação, análise e controlo dos Pedidos de Cedência, devendo os Pedidos ser devidamente instruídos e autorizados	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				· Intervenção Hierárquica Verificativa	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
<b>Secção de Arquivo Municipal</b>								
Apropriação indevida e/ou extravio de Documentos	Média	Alto	Elevado	· Adopção de sistema de registo de entrada e acesso aos documentos administrativos e arquivos municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Falsificação de Documentos	Média	Alto	Elevado	· Adopção de sistema de certificação dos documentos administrativos municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Dispersão do Arquivo Documental	Média	Médio	Moderado	· Adopção de Arquivo Digital	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em planeamento
				· Manutenção de Inventário do Arquivo Documental	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação continua
Acesso indevido a informação	Alto	Alto	Elevado	· Criação de sistema de acesso diferenciado ao Arquivo	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Secção de Turismo								
Não aplicação dos critérios para a concessão de Apoios	Média	Alto	Elevado	· Verificação do cumprimento dos critérios já estabelecidos para a concessão de Apoios	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Favorecimento na atribuição de Apoios	Média	Alto	Elevado	· Rotatividade da/na apreciação, análise e concessão de Apoios	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Desactualização da informação subjacente à atribuição de Apoios	Média	Alto	Elevado	· Solicitação periódica de informação e documentação para verificação da manutenção dos pressupostos de atribuição de Apoios	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Cedência não autorizada de espaços municipais	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de apreciação, análise e controlo dos Pedidos de Cedência, devendo os Pedidos ser devidamente instruídos e autorizados	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
				· Intervenção Hierárquica Verificativa	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Cedência de espaços municipais a entidades com impedimentos	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de apreciação, análise e controlo dos Pedidos de Cedência, devendo os Pedidos ser devidamente instruídos e autorizados	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
Violação dos Deveres de Isonomia e Imparcialidade	Média	Médio	Moderado	· Adopção de sistema de apreciação, análise e controlo dos Pedidos de Cedência, devendo os Pedidos ser devidamente instruídos e autorizados	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos
				· Intervenção Hierárquica Verificativa	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Os procedimentos de controle estão a ser cumpridos

<b><u>UNIDADE ORGÂNICA FLORESTAL, AMBIENTE, AGRICULTURA E VETERINÁRIO</u></b>					<b>Da Execução</b>			
ACTIVIDADES / ÁREAS Serviço Florestal; Serviço de Ambiente; Serviço de Agricultura; Serviço Veterinário								
<b>Risco</b>	<b>Probabilidade de Ocorrência</b>	<b>Impacto Previsível da Ocorrência</b>	<b>Nível/Gradação do Risco</b>	<b>Medidas Preventivas e Correctivas</b>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDENCIAS</b>



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Serviço Florestal								
Distribuição excessiva de equipamentos e ferramentas	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"><li>Fiscalização e controlo da utilização dos Recursos Municipais</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	satisfatório	Controlo e monitorização continua
Limpeza de Espaços Privados	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"><li>Registo de planeamento, preparação e execução</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	satisfatório	Registos atualizados
				<ul style="list-style-type: none"><li>Fiscalização</li></ul>	Dezembro de 2026	Em Implementação/Execução	satisfatório	Controlo e monitorização continua
Inexistência de registo de consumos e custos dos trabalhos realizados por Administração Direta	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Fiscalização e controlo da utilização dos Recursos Municipais</li></ul>	Dezembro de 2027	Em Implementação/Execução	satisfatório	Controlo e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"><li>Implementação de medidas de registo de consumos e custos</li></ul>	Dezembro de 2028	Em Implementação/Execução	satisfatório	Controlo e monitorização continua



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Destino ilícito de recursos naturais ou venda não autorizada dos mesmos	Média	Alto	Elevado	Fiscalização	Dezembro de 2029	Em Implementação/Execução	satisfatório	Controlo e monitorização continua
Favorecimento de Entidades ou Particulares em virtude de definição arbitrária de prioridades	Média	Alto	Elevado	Cumprimento das Orientações da Autoridade Nacional de Protecção Civil e dos Planos de Contingência e Emergência	Dezembro de 2030	Em Implementação/Execução	satisfatório	Cumprimentos dos procedimentos e regras impostas
<b>Serviço Veterinário</b>								
Favorecimento de Interessados	Média	Médio	Moderado	Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2032	Em Implementação/Execução	Positivos	Controlo e monitorização continua
Desvio de Recursos Municipais para Fins Particulares	Média	Alto	Elevado	Fiscalização e controlo da utilização dos Recursos Municipais	Dezembro de 2033	Em Implementação/Execução	Positivos	Controlo e monitorização continua



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

<b>GABINETE de apoio ao EXECUTIVO</b>					<b>Da Execução</b>			
<b>Risco</b>	<b>Probabilidade de Ocorrência</b>	<b>Impacto Previsível da Ocorrência</b>	<b>Nível/Graduação do Risco</b>	<b>Medidas Preventivas e Correctivas</b>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDENCIAS</b>
Violação de Segredo por Funcionário	Média	Alto	Elevado	· Adopção de procedimentos internos com vista à garantia da confidencialidade	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação
Divulgação Antecipada de Informação	Média	Alto	Elevado	· Adopção de procedimentos internos com vista à garantia da não divulgação antecipada de informação	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação
Divulgação Incorrecta de Informação	Média	Alto	Elevado	· Adopção de procedimentos internos com vista à revisão da informação que é divulgada	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação
Registo e controlo inadequado das Ofertas Institucionais	Média	Médio	Moderado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação
Apropriação indevida de Ofertas Institucionais	Média	Alto	Elevado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Aceitação de ofertas, hospitalidades ou outros benefícios similares que possam condicionar a Imparcialidade	Média	Alto	Elevado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação
---	-------	------	---------	---	------------------	---------------------------	-----------	--------------------------

<b>GABINETE JURÍDICO</b>				<b>Da Execução</b>				
<b>Risco</b>	<b>Probabilidade de Ocorrência</b>	<b>Impacto Previsível da Ocorrência</b>	<b>Nível/Graduação do Risco</b>	<b>Medidas Preventivas e Correctivas</b>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDÊNCIAS</b>
Ilegalidade e/ou falta de fundamentação da/na apreciação jurídica de Parecer Jurídicos, Informações e Apoio Técnico Jurídico	Média	Médio	Moderado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Plano de formação
				· Contratação de apoio externo especializado para assuntos de maior complexidade	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Publicados no BaseGov
				· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				<ul style="list-style-type: none"> <li>Existência de critérios técnicos pré-definidos</li> </ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
				<ul style="list-style-type: none"> <li>Intervenção Hierárquica Verificativa</li> </ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Falta de uniformidade na tramitação procedimental	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"> <li>Definição de minuta de tramitação procedimental</li> </ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Em implementação regra de melhoria
Incumprimento de Prazos	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"> <li>Adopção de sistema de agendamento e controlo de prazos</li> </ul>	Dezembro de 2026	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Planeamento, controlo e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"> <li>Adopção de sistema de controlo e revisão</li> </ul>	Dezembro de 2027	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Ausência de Decisão	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"> <li>Adopção de sistema de agendamento e controlo de prazos</li> </ul>	Dezembro de 2028	Em Implementação/Execução	Positivos	Planeamento, controlo e monitorização continua
				<ul style="list-style-type: none"> <li>Adopção de sistema de controlo e revisão</li> </ul>	Dezembro de 2029	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Falta de Acompanhamento dos Processos Judiciais	Média	Baixo	Fraco	<ul style="list-style-type: none"><li>Solicitação periódica de Relatório de Contencioso ao Apoio Jurídico Externo</li></ul>	Dezembro de 2030	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
Inadequação e/ou desactualização dos Regulamentos Municipais face à legislação em vigor	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"><li>Implementação de sistema de revisão periódica dos Regulamentos Municipais</li><li>Colaboração entre todas as Unidades Orgânicas na revisão dos Regulamentos Municipais</li></ul>	Dezembro de 2031	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
					Dezembro de 2032	Em Implementação/Execução	Satisfatório	Partilha e colaboração interna
Violação dos Deveres de Isonomia e de Imparcialidade	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Distribuição/atribuição indiferenciada de Processos</li><li>Intervenção Hierárquica Verificativa</li></ul>	Dezembro de 2033	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais
					Dezembro de 2034	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos efetuados dentro das exigências legais



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

<b><u>gabinete de IMPRENSA, COMUNICAÇÃO E IMAGEM</u></b>					<b>Da Execução</b>			
<b>Risco</b>	<b>Probabilidade de Ocorrência</b>	<b>Impacto Previsível da Ocorrência</b>	<b>Nível/Gradação do Risco</b>	<b>Medidas Preventivas e Correctivas</b>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDENCIAS</b>
Violação de Segredo por Funcionário	Média	Alto	Elevado	· Adopção de procedimentos internos com vista à garantia da confidencialidade	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação e monitorização continua
Divulgação Antecipada de Informação	Média	Alto	Elevado	· Adopção de procedimentos internos com vista à garantia da não divulgação antecipada de informação	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação e monitorização continua
Divulgação Incorrecta de Informação	Média	Alto	Elevado	· Adopção de procedimentos internos com vista à revisão da informação que é divulgada	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação e monitorização continua



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Registo e controlo inadequado das Ofertas Institucionais	Média	Médio	Moderado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação e monitorização continua
Apropriação indevida de Ofertas Institucionais	Média	Alto	Elevado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação e monitorização continua
Aceitação de ofertas, hospitalidades ou outros benefícios similares que possam condicionar a Imparcialidade	Média	Alto	Elevado	· Adopção dos Procedimentos previstos no Código de Ética e de Conduta	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas em implementação e monitorização continua

gabinete de INFORMÁTICA					Da Execução			
Risco	Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível da Ocorrência	Nível/Gradação do Risco	Medidas Preventivas e Correctivas	DATA DA ELABORAÇÃO	DATA DE IMPLEMENTAÇÃO	RESULTADOS OBTIDOS	EVIDENCIAS



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Violação de Segredo por Funcionário	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Adopção de procedimentos internos com vista à garantia da confidencialidade</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas implementadas e em monitorização
Ausência de Segurança Informática	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Implementação de medidas de garantia da segurança informática</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Medidas implementadas e em monitorização
Utilização e/ou apropriação indevida de Equipamentos Informáticos	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Implementação de medidas de registo e controlo da/na utilização de equipamentos informáticos</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Verificação e controlo permanente
Manipulação de dados	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Implementação de sistema de controlo dos documentos e classificação da informação</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Verificação e controlo permanente



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

<b><u>gabinete TÉCNICO DE CANDIDATURAS E APOIO AO DESENVOLVIMENTO</u></b>					<b>Da Execução</b>			
<b>Risco</b>	<b>Probabilidade de Ocorrência</b>	<b>Impacto Previsível da Ocorrência</b>	<b>Nível/Gradação do Risco</b>	<b>Medidas Preventivas e Correctivas</b>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDENCIAS</b>
Favorecimento de Entidades ou Particulares em virtude de definição arbitrária de prioridades	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Definição prévia e fundamentada dos critérios subjacentes ao Desenvolvimento Regional</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos e regras bem definidas
Prestação de informações e esclarecimentos errados e/ou insuficientes	Média	Médio	Moderado	<ul style="list-style-type: none"><li>Formação dos Trabalhadores</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	satisfatório	Plano de formação
				<ul style="list-style-type: none"><li>Privilegiar a prestação de informações por escrito</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Email, ofício e informação técnica



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Perda de Financiamentos	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Implementação de sistema de controlo do conhecimento da publicação de Avisos de Abertura e dos Regulamentos dos Programas</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos e regras bem definidas
				<ul style="list-style-type: none"><li>Colaboração das diversas Unidades Orgânicas na identificação de oportunidades de Financiamento</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	satisfatório	Partilha e colaboração interna
Incorrecta submissão de Candidatura	Média	Alto	Elevado	<ul style="list-style-type: none"><li>Criação de Manual de Procedimentos de Candidaturas</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos e regras bem definidas
				<ul style="list-style-type: none"><li>Coordenação e articulação entre as Unidades Orgânicas competentes com vista à correcta submissão de Candidaturas</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Partilha e colaboração interna
				<ul style="list-style-type: none"><li>Intervenção Hierárquica Verificativa prévia à submissão da Candidatura</li></ul>	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos e regras bem definidas



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

Duplo Financiamento	Média	Alto	Elevado	· Implementação de sistema de gestão e controlo interno de Programas, Projectos e Candidaturas	Dezembro de 2026	Em Implementação/Execução	satisfatório	Procedimentos e regras bem definidas
---------------------	-------	------	---------	--	------------------	---------------------------	--------------	--------------------------------------

<b>GABINETE DE PROTEÇÃO CIVIL</b>					<b>Da Execução</b>			
<b>Risco</b>	<b>Probabilidade de Ocorrência</b>	<b>Impacto Previsível da Ocorrência</b>	<b>Nível/Graduação do Risco</b>	<b>Medidas Preventivas e Correctivas</b>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDENCIAS</b>
Distribuição excessiva de equipamentos e ferramentas	Média	Médio	Moderado	· Fiscalização e controlo da utilização dos Recursos Municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Controlo e monitorização contínuos
Limpeza de Espaços Privados	Média	Médio	Moderado	· Registo de planeamento, preparação e execução	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Registos atualizados e controle ativo



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

				· Fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Controlo e monitorização contínuos
Inexistência de registo de consumos e custos dos trabalhos realizados por Administração Direta	Média	Alto	Elevado	· Fiscalização e controlo da utilização dos Recursos Municipais	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Controlo e monitorização contínuos
				· Implementação de medidas de registo de consumos e custos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Registos atualizados e controle ativo
Destino ilícito de recursos naturais ou venda não autorizada dos mesmos	Média	Alto	Elevado	· Fiscalização	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Controlo e monitorização contínuos
Favorecimento de Entidades ou Particulares em virtude de definição arbitrária de prioridades	Média	Alto	Elevado	· Cumprimento das Orientações da Autoridade Nacional de Protecção Civil e dos Planos de Contingência e Emergência	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos com regras e legislação aplicável



## MUNICÍPIO DE FREIXO DE ESPADA À CINTA

Câmara Municipal

<b>GABINETE DE APOIO AO EMIGRANTE E IMIGRANTE</b>					<b>Da Execução</b>			
<b>Risco</b>	<b>Probabilidade de Ocorrência</b>	<b>Impacto Previsível da Ocorrência</b>	<b>Nível/Gradação do Risco</b>	<b>Medidas Preventivas e Correctivas</b>	<b>DATA DA ELABORAÇÃO</b>	<b>DATA DE IMPLEMENTAÇÃO</b>	<b>RESULTADOS OBTIDOS</b>	<b>EVIDENCIAS</b>
Prestação de informações e esclarecimentos errados e/ou insuficientes	Média	Médio	Moderado	· Formação dos Trabalhadores	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	satisfação	Plano de formação
				· Privilegiar a prestação de informações por escrito	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Email, ofício e informação técnica
Favorecimento de Interessados	Média	Alto	Elevado	· Adopção de sistema de controlo e revisão	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos com regras e legislação aplicável
				· Rotatividade na apreciação de pedidos	Dezembro de 2025	Em Implementação/Execução	Positivos	Procedimentos com regras e legislação aplicável