

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DA EXECUÇÃO DO PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E DE INFRAÇÕES CONEXAS 2025

O presente Relatório tem como objetivo avaliar o grau da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas 2025-2027 do INOV no ano de 2025, o seu primeiro ano de implementação.

Abrange todos os macroprocessos, a saber: Recursos Humanos; Administrativos; Aquisições superiores a 5.000,00€; Contabilidade e Investigação, tanto financiada como contratada.

A eficácia da medida implementada, em qualquer caso, deve ser compreendida como ausência ou diminuição significativa do risco que se pretendia prevenir, através da implementação da medida.

Prevê-se que as medidas corretivas definidas, no contexto de todos os macroprocessos, fiquem implementadas até ao fim da vigência do referido Plano, ou seja até ao final do ano de 2027.

Recursos Humanos						
Macroprocesso	Medidas preventivas	A medida continua em vigor?	Se sim, qual é a sua eficácia?	Medidas corretivas indicadas no PPR	A medida está adotada?	Se sim, qual é a sua eficácia?
Admissões e Renovações	Tomada de decisões por um órgão colegial (Conselho de Administração) conjugada com a reserva de competências	Sim, totalmente	Elevada			
	Cumprimento rigoroso com os princípios orientadores definidos pela Política dos Recursos Humanos do INOV	Sim, totalmente	Elevada			
	Pré-definição obrigatória dos critérios de seleção em procedimentos de recrutamento	Sim, totalmente	Elevada			
	Pluralidade de selecionadores em procedimentos de recrutamento	Sim, parcialmente	Elevada			
	Cumprimento rigoroso com o Regulamento de Bolsas de Investigação do INOV	Sim, totalmente	Elevada			

	A obrigatoriedade da assinatura de declaração de inexistência de conflitos de interesses pelos membros de júri em procedimentos de atribuição de bolsas de investigação	Sim, totalmente	Elevada			
Gestão de Carreiras	Definição de e cumprimento com o Plano de carreira definido para a gestão dos Recursos Humanos	Sim, totalmente	Elevada			
	Realização periódica (anual) da avaliação de desempenho	Sim, totalmente	Elevada			
	Definição de e cumprimento com a Política de Remunerações do INOV	Sim, totalmente	Elevada			
	Tomada de decisões por um órgão colegial (Conselho de Administração) conjugada com a reserva de competências	Sim, totalmente	Ainda não foi possível avaliar			
Transversal				Sensibilização sobre boa conduta relativa ao risco de corrupção	Sim, totalmente	Elevada

Administrativos				
Macroprocesso	Medidas preventivas	A medida continua em vigor?	Se sim, qual é a sua eficácia?	Medidas corretivas indicadas no PPR
Deslocações e viagens	Utilização obrigatória de fichas de deslocações	Sim, totalmente	Elevada	
	Definição e cumprimento com o regime de ajudas de custo	Sim, totalmente	Elevada	
Aquisições inferiores ou iguais a 5.000,00 €	Aplicação do regime definido pelo CCP a todas as aquisições	Sim, totalmente	Satisfatória	
Honorários	Aplicação do regime definido pelo CCP a todas as aquisições	Sim, totalmente	Satisfatória	
Gestão imobilizado	Existência de um inventário de imobilizado com atribuição de códigos para bens especializados (ex.: laboratório INOV - ISO 9001) e de valores consideráveis	Sim, totalmente	Satisfatória	
Transversal	Definição e cumprimento rigoroso com os procedimentos administrativos internos, incluindo as competências e a sua delegação, fluxos de aprovações etc.	Sim, totalmente	Elevada	
	Cumprimento com o regime substantivo do contrato administrativo e com a parte I do CCP sempre que aplicável	Sim, totalmente	Elevada	
	Cumprimento rigoroso com as orientações e os regulamentos das entidades financiadoras	Sim, totalmente	Elevada	
	Fluxo de aprovação de despesas bem definido e refletido na plataforma eletrónica de gestão documental	Sim, totalmente	Elevada	
	Separação dos fluxos e das responsabilidades entre o INOV e o INESC Serviços	Sim, totalmente	Elevada	

Aquisições > 5.000,00 €						
Macroprocesso	Medidas preventivas	A medida continua em vigor?	Se sim, qual é a sua eficácia?	Medidas corretivas indicadas no PPR	A medida está adotada?	Se sim, qual a sua eficácia?
Aquisições > 5.000,00 €	Cumprimento rigoroso do disposto no CCP	Sim, totalmente	Elevada			
	Avaliação obrigatória de cabimento orçamental de todas as despesas	Sim, totalmente	Elevada			
	A obrigatoriedade da autorização de despesa por parte do CA / CE	Sim, totalmente	Elevada			
				Promoção da existência de uma base de dados organizada e de acessos fácil com identificação de fornecedores	Não	
				Formação na área da contratação pública	Sim, totalmente	Satisfatória
				Auditorias a procedimentos de contratação pública por amostra aleatória	Não	

Contabilísticos						
Macroprocesso	Medidas preventivas	A medida continua em vigor?	Se sim, qual é a sua eficácia?	Medidas corretivas indicadas no PPR	A medida está adotada?	Se sim, qual a sua eficácia?
Pagamentos	Aprovação do Plano Orçamental em CA	Sim, totalmente	Elevada			
	Aprovação de despesas em função do Plano Orçamental (ou por decisão da CE/CA)	Sim, totalmente	Elevada			
	Gestão automatizada de procedimento de gestão de despesas através da plataforma de <i>workflow</i> e gestão documental	Sim, totalmente	Elevada			
	Verificação por amostragem das despesas já aprovadas	Sim, totalmente	Elevada			
	Cumprimento rigoroso com as normas e orientações internas	Sim, totalmente	Elevada			
	Rastreabilidade completa de todos os pagamentos através do sistema informático	Sim, totalmente	Elevada			

	Obrigatoriedade de suporte documental e de aprovação prévia para todos os pagamentos	Sim, totalmente	Satisfatória			
	Acesso restrito a carregamento dos pagamentos	Sim, totalmente	Elevada			
	Reconciliação obrigatória de movimentos nas contas com os comprovativos de pagamento	Sim, totalmente	Elevada			
	Integração de pagamentos e reembolsos no sistema de ERP	Sim, totalmente	Elevada			
	Perfis de validação no ERP definidos com o objetivo de assegurar um duplo controlo no momento de criação dos fornecedores	Sim, totalmente	Elevada			
	Obrigatoriedade de duas assinaturas em quaisquer movimentos nas contas bancárias	Sim, totalmente	Elevada			
	Acesso restrito aos cartões de débito e crédito	Sim, totalmente	Elevada			
				Integração contínua entre os sistemas	Sim, parcialmente	Satisfatória

				(ERP e de workflow / gestão documental)		
--	--	--	--	---	--	--

Investigação financiada e contratada						
Macroprocesso	Medidas preventivas	A medida continua em vigor?	Se sim, qual é a sua eficácia?	Medidas corretivas indicadas no PPR	A medida está adotada?	Se sim, qual a sua eficácia?
Investigação financiada	Elaboração de propostas para projetos cofinanciados por equipas multidisciplinares	Sim, parcialmente	Satisfatória			
	Cumprimento rigoroso com as orientações e os regulamentos das entidades financiadoras	Sim, totalmente	Elevada			
	A obrigatoriedade e da verificação de elegibilidade de todas as despesas	Sim, totalmente	Elevada			
	Implementação do sistema de planeamento e controlo de alocação de pessoas aos projetos	Sim, totalmente	Elevada			
					Ações de sensibilização relativamente às regras de elegibilidade	Sim, parcialmente

				e de despesas		
Transversal (investigação financiada e contratada)	A obrigatoriedade e do envolvimento do CA em projetos com maior dimensão	Sim, totalmente	Ainda não foi possível avaliar			
				Ações de formação sobre as questões de ética no contexto da gestão de projetos (cofinanciados e contratados)	Sim, totalmente	Satisfatória
				Ações de sensibilização relativas a deveres jurídicos e éticos no âmbito da contratação com a Administração Pública	Sim, totalmente	Satisfatória