

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 INESC ID no ano de 2025, o seu primeiro ano de implementação.

Abrange todos os macroprocessos, a saber: Recursos Humanos, Administrativos, 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 a sua eficácia?
Admissões e Renovações	Tomada de decisões por um órgão colegial (Conselho de Diretores) conjugada com a reserva de competências	Sim, totalmente	Elevada			
	Tomada de decisões precedida por recomendação de júri	Sim, totalmente	Elevada			
	Publicidade de todos os procedimentos de recrutamento no portal Euraxess, em linha com o princípio de transparência	Sim, totalmente	Satisfatória			
	Definição e cumprimento escrupuloso com Regulamento de Bolsas de Investigação do INESC-ID	Sim, totalmente	Satisfatória			
	Definição e cumprimento rigoroso com o Regulamento da Carreira de Investigação Científica do INESC-ID (RCIC)	Sim, totalmente	Elevada			

	A obrigatoriedade e da assinatura de declaração de inexistência de conflitos de interesses pelos membros de júri nos procedimentos de recrutamento (contratações financiadas pela FCT)	Sim, parcialmente	Elevada			
				A obrigatoriedade da assinatura de declaração de inexistência de conflitos de interesse nos procedimentos de recrutamento, no geral	Sim, parcialmente	Elevada
Gestão de Carreiras	Definição da progressão na carreira de investigação científica, em linha com o RCIC e legislação em vigor	Sim, totalmente	Elevada			

Definição dos níveis salariais equiparados à função pública de acordo com a Tabela Remuneratória Única ou regime aplicável à carreira de investigação científica	Sim, totalmente	Elevada			
Tomada de decisões por um órgão colegial (Conselho de Diretores) conjugada com a reserva de competências	Sim, totalmente	Elevada			
			Aperfeiçoamento do processo de avaliação de desempenho, designadamente com as responsabilidades e os objetivos anuais bem definidos	Sim, parcialmente	Satisfatória

Administrativos						
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 €	Aplicação do regime definido pelo CCP a todas as aquisições	Sim, totalmente	Elevada			
				Ações de formação na área da contratação pública e excluída	Sim, totalmente	Satisfatória
Viagens e Deslocações	Fundamentação de todas as viagens, com a devida documentação	Sim, totalmente	Elevada			
Aquisições ≤ 5.000,00 €	Aplicação do regime definido pelo CCP a todas as aquisições (ainda que sem os procedimentos para a formação do contrato)	Sim, totalmente	Elevada			
				Ações de formação na área da contratação pública e excluída	Sim, totalmente	Elevada
Honorários	Aplicação do regime da Contratação Excluída	Sim, parcialmente	Elevada			
	Verificação obrigatória do RCBE	Sim, totalmente	Elevada			
Gestão de imobiliza do	Fundamentação de todas as aquisições ao	Sim, totalmente	Satisfatória			

	abrigo do regime definido pelo CCP					
Transversal (todos os administrativos)	Aplicação das regras de elegibilidade de despesas definidas pela entidade financiadora	Sim, totalmente	Elevada			
	Fluxo de aprovação de despesas bem definido	Sim, totalmente	Elevada			
				Ações de formação na área de prevenção da corrupção e conduta ética, bem como de divulgação do canal de denúncias	Sim, totalmente	Elevada
				Ponderação de implementação da gestão de imobilizado, com o inventário dos equipamentos existentes, considerando os potenciais custos e benefícios	Sim, parcialmente	Satisfatória

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	Cumprimento rigoroso com as normas e orientações internas (ex. NIO01/2021)	Sim, totalmente	Elevada			
	Separação dos procedimentos de aprovação das despesas dos procedimentos de autorização de pagamentos	Sim, totalmente	Elevada			
	Rastreabilidade completa de todos os pagamentos através do sistema informático eDoc	Sim, totalmente	Elevada			
	Obrigatoriedade de suporte documental e de aprovação prévia para todos os pagamentos (salvo OP's urgentes)	Sim, totalmente	Elevada			
	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 SAP	Sim, parcialmente	Satisfatória			

Perfis de validação no SAP definidos com o objetivo de assegurar um duplo controlo no momento de criação dos fornecedores	Sim, parcialmente	Satisfatória			
Obrigatoriedade de duas assinaturas em quaisquer movimentos nas contas bancárias	Sim, totalmente	Elevada			
Acesso restrito aos cartões de débito e crédito	Sim, totalmente	Elevada			

Investigação						
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 cofinanciada	Cumprimento rigoroso com os regulamentos e as linhas orientadoras emitidas por entidades financiadoras	Sim, totalmente	Elevada			
	A independência funcional e hierárquica da gestão administrativa e financeira dos projetos cofinanciados (INESC Serviços)	Sim, totalmente	Elevada			
	Verificação do tempo trabalhado no	Sim, totalmente	Elevada			

	sistema informático THOR					
	Realização de auditorias a aquisições superiores a 40.000,00 € (projetos europeus)	Sim, totalmente	Elevada			
Investigação contratada	Definição e cumprimento com <i>workflows</i> de aprovações necessárias para finalização de propostas e celebração de contratos	Sim, totalmente	Elevada			
	Assinatura de contratos por dois membros da Direção do INESC-ID	Sim, totalmente	Elevada			
	Emissão de faturas realizada através do sistema eDoc e que requer a descrição e o comprovativo documental (ex. proposta)	Sim, totalmente	Elevada			
Transversais (investigação)				Ações de formação na área da contratação pública, de prevenção da corrupção e conduta ética, bem como de divulgação do canal de denúncias	Sim, totalmente	Elevada