

## SISTEMA DE CONTROLO INTERNO

| Questões   | Resposta |   |      | Fundamentação/<br>Justificação |
|--|----------|---|------|--------------------------------|
|  | S        | N | N.A. |                                |
| <b>1 – Ambiente de controlo</b>  |          |   |      |                                |
| 1.1 Estão claramente definidas as especificações técnicas do sistema de controlo?  |          |   |      |                                |
| 1.2 É efetuada internamente uma verificação efetiva sobre a legalidade, regularidade e boa gestão?                         |          |   |      |                                |
| 1.3 Os elementos da equipa de controlo e auditoria possuem a habilitação necessária para o exercício da função?            |          |   |      |                                |
| 1.4 Estão claramente definidas valores éticos e de integridade que regem o serviço?  |          |   |      |                                |
| 1.5 Existe uma política de formação do pessoal que garanta a adequação do mesmo às funções e complexidade da tarefa?       |          |   |      |                                |
| 1.6 Estão claramente definidos e estabelecidos contactos regulares entre a direção e os dirigentes das Unidades Orgânicas? |          |   |      |                                |
| 1.7 O serviço foi objeto de ações de auditoria e controlo externo?   |          |   |      |                                |
| <b>2 – Estrutura Organizacional</b>  |          |   |      |                                |
| 2.1 A estrutura organizacional estabelecida obedece às regras definidas legalmente?  |          |   |      |                                |
| 2.2 Qual a percentagem de colaboradores do serviço avaliados de acordo com o SIADAP 2 e 3?                                 |          |   |      |                                |
| 2.3 Qual a percentagem de colaboradores do serviço que frequentaram pelo menos uma ação de formação?                       |          |   |      |                                |
| <b>3 – Atividades e procedimentos de controlo administrativo implementados nos serviços</b>                                |          |   |      |                                |
| 3.1 Existem manuais de procedimentos internos?   |          |   |      |                                |
| 3.2 A competência para autorização da despesa está claramente definida e formalizada?                                      |          |   |      |                                |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| 3.3 É elaborado anualmente um plano de compras?   |  |  |  |  |
| 3.4 Está implementado um sistema de rotação de funções entre trabalhadores?   |  |  |  |  |
| 3.5 As responsabilidades funcionais pelas diferentes tarefas, conferências e controlos estão claramente definidos e formalizados? |  |  |  |  |
| 3.6 Há descrição dos fluxos dos processos, centros de responsabilidade por cada etapa e dos padrões de qualidade mínimos?         |  |  |  |  |
| 3.7 Os circuitos dos documentos estão claramente definidos de forma a evitar redundâncias?  |  |  |  |  |
| 3.8 Existe um plano de risco de corrupção e infrações conexas?  |  |  |  |  |
| 3.9 O plano de gestão de riscos de corrupção e infrações conexas é executado e monitorizado?                                      |  |  |  |  |

#### 4 – Fiabilidade dos Sistemas de Informação

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| 4.1 Existem aplicações informáticas de suporte ao processamento de dados, nomeadamente, nas áreas da contabilidade, gestão documental e tesouraria? |  |  |  |  |
| 4.2 As diferentes aplicações estão integradas permitindo o cruzamento de informação?  |  |  |  |  |
| 4.3 Encontra-se instituído um mecanismo que garanta a fiabilidade, oportunidade e utilidade dos outputs dos sistemas?                               |  |  |  |  |
| 4.4 A informação extraída dos sistemas de informação é utilizada nos processos de decisão?  |  |  |  |  |
| 4.5 Estão instituídos requisitos de segurança para o acesso de terceiros a informação ou ativos do serviço?   |  |  |  |  |
| 4.6 A informação dos computadores de rede está devidamente salvaguardada (existência de backups)?   |  |  |  |  |
| 4.7 A segurança na troca de informação e software está garantida?   |  |  |  |  |

**Legenda: S – Sim; N – Não; ND – Não existe informação disponível que permita responder à questão de forma inequívoca.**