

Questões	Aplicado			Fundamentação
	S	N	NA	
1 – Ambiente de controlo				
1.1. Estão claramente definidas as especificações técnicas do sistema de controlo interno?	X			<p>O ambiente de controlo do SEF é caracterizado por uma definição orgânica (DCGA, GI e Conselho de Administração do SEF) e operacional (manuais de procedimentos) das especificações do sistema de controlo interno. O Plano de Prevenção dos Riscos de Corrupção e Infrações Conexas, encontra-se disponível no site institucional do SEF (http://www.sef.pt/documentos/56/PlanoPrev_2014.pdf), sendo um importante instrumento do sistema de controlo interno, onde se identificam, relativamente a cada unidade orgânica, os riscos de corrupção e infrações conexas, indicando-se as medidas adotadas aptas à prevenção da sua ocorrência nos termos da Recomendação do Conselho de Prevenção da Corrupção (CPC), de 1 de Julho de 2009, tendo igualmente sido acolhidas as recomendações do CPC, de 7 de janeiro de 2015, relativa à Prevenção de Riscos de Corrupção na Contratação Pública, bem como a de 1 de julho de 2015, relativa aos Planos de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas.</p> <p>Em linha com as recomendações da IGAI, através do Despacho 37/DN/2018 foi difundido o Guia de Gestão do Risco de Integridade, bem como o Despacho 40/DN/2018, com a recomendação da IGAI de 21/02/2018, divulgando o Despacho do MAI n.º10529/2013 de 29/07 relativo às regras de comunicação ao MAI e à IGAI de casos de violação de bens pessoais.</p>
1.2. É efetuada internamente uma verificação efetiva sobre a legalidade, regularidade e boa gestão?		X		<p>As limitações de recursos humanos não permitem a adoção de práticas de controlo concomitante da atividade financeira, sendo cumpridas as normas, regras e procedimentos estabelecidos.</p>
1.3. Os elementos da equipa de controlo e auditoria possuem a habilitação necessária para o exercício da função?	X			<p>No controlo da área financeira existe formação específica para a atividade procedimental/funcional das atividades funcionais do SEF, o mesmo se verificando ao nível do controlo operacional.</p>
1.4. Estão claramente definidos valores éticos e de integridade que regem o serviço (ex. códigos de ética e de conduta, carta do utente, princípios de bom governo)?	X			<p>O Plano de Prevenção dos Riscos de Corrupção e Infrações Conexas, encontra-se disponível no site institucional do SEF (http://www.sef.pt/documentos/56/PlanoPrev_2014.pdf), existem ainda dois Códigos de Ética, um aplicável a todos os colaboradores do SEF (http://www.sef.pt/documentos/56/CodigoEtic a_FuncionariosSEF.pdf) e um outro específico para os elementos da Carreira de Investigação e Fiscalização (http://www.sef.pt/documentos/56/CodigoEtic a.pdf).</p>
1.5. Existe uma política de formação do pessoal que garanta a adequação do mesmo às funções e complexidade das tarefas?	X			<p>Anualmente é elaborado e executado um Plano de Formação, o qual contempla necessidades identificadas pelos Dirigentes e Colaboradores</p>
1.6. Estão claramente definidos e estabelecidos contactos regulares entre a direção e os dirigentes das unidades orgânicas?	X			<p>Reuniões periódicas e Reunião Anual de Direção</p>
1.7. O serviço foi objeto de ações de auditoria e controlo externo?			X	<p>Ações de auditoria e avaliação conduzidas pela IGAI (nomeadamente (EECITs e voos de afastamento) e pela Provedoria de Justiça, (nomeadamente aos EECITs e UHSA).</p>

Questões	Aplicado			Fundamentação
	S	N	NA	
2 – Estrutura organizacional				
2.1. A estrutura organizacional estabelecida obedece às regras definidas legalmente?	X			A estrutura organizacional do SEF está de acordo com o regime legal – Direção Central de Gestão e Administração, Gabinete de Inspeção, Conselho Administrativo (artigos 16.º, 20.º a 21.º, 33.º do Decreto-Lei n.º 252/2000, de 16 de outubro, alterado pelo Decreto-Lei n.º 240/2012, de 6/11.
2.2. Qual a percentagem de colaboradores do serviço avaliados de acordo com o SIADAP 2 e 3?	X			100% dos funcionários (abrangidos pela Lei 66-B/2007 de 28/12 alterada pela Lei 66-B/2012 de 31/12).
2.3. Qual a percentagem de colaboradores do serviço que frequentaram pelo menos uma ação de formação?	X			66,9%
Questões	Aplicado			Fundamentação
	S	N	NA	
3 – Atividades e procedimentos de controlo administrativo implementados no serviço				
3.1. Existem manuais de procedimentos internos?	X			Manual de Procedimentos sobre meios de controlo relativos à cobrança e contabilização de Receitas Próprias do Serviço, Manual de Procedimentos sobre meios de controlo relativos à realização e contabilização de todas as despesas efetuadas pelo Serviço.
3.2. A competência para autorização da despesa está claramente definida e formalizada?	X			Estabelecimento preciso e formalizado das competências para autorização de despesa.
3.3. É elaborado anualmente um plano de compras?		X		Não foi efetuado para o ano de 2019, qualquer plano de compras. No entanto, o mesmo foi já submetido em 2020 na plataforma disponibilizada pela ESPAP.
3.4. Está implementado um sistema de rotação de funções entre trabalhadores?		X		
3.5. As responsabilidades funcionais pelas diferentes tarefas, conferências e controlos estão claramente definidas e formalizadas?	X			Clara definição das responsabilidades funcionais pela realização das diferentes tarefas, conferências e controlos;
3.6. Há descrição dos fluxos dos processos, centros de responsabilidade por cada etapa e dos padrões de qualidade mínimos?	X			Os fluxos dos processos estão definidos, conformes às boas práticas e devidamente apreciados em sede de avaliações, auditorias e inspeções efetuadas por entidades externas
3.7. Os circuitos dos documentos estão claramente definidos de forma a evitar redundâncias?	X			Os fluxos dos processos estão definidos, conformes às boas práticas e devidamente apreciados em sede de avaliações, auditorias e inspeções efetuadas por entidades externas
3.8. Existe um plano de gestão de riscos de corrupção e infrações conexas?	X			Os fluxos dos processos estão definidos, conformes às boas práticas e devidamente apreciados em sede de avaliações, auditorias e inspeções efetuadas por entidades externas
3.9. O plano de gestão de riscos de corrupção e infrações conexas é executado e monitorizado?	X			A execução e monitorização do Plano são conduzidas pelo Gabinete de Inspeção. No ano de 2019 não se realizaram novas auditorias em razão da reduzida dimensão da respetiva equipa, a qual ficou afeta prioritariamente à instrução de processos disciplinares.

Questões	Aplicado			Fundamentação
	S	N	NA	
4 – Fiabilidade dos sistemas de informação				
4.1 Existem aplicações informáticas de suporte ao processamento de dados, nomeadamente, nas áreas de contabilidade, gestão documental e tesouraria?	X			O SEF dispõe de diversas aplicações informáticas para apoio à vertente financeira (despesas, receitas, contratações, tesouraria e gestão documental)
4.2. as diferentes aplicações estão integradas permitindo o cruzamento de informação?	X			As aplicações informáticas neste âmbito são de natureza bipartida: GERFIP (gestão financeira, patrimonial e orçamental) e aplicações para a atuação específica do SEF. Estas diversas aplicações não se encontram integradas entre si, embora propiciem a produção de informação pertinente e de qualidade a qualquer momento. No entanto, existe interoperabilidade entre os dois tipos de aplicações no que refere à verificação e controlo de registos, evitando duplicação e redundâncias.
4.3. Encontra-se instituído um mecanismo que garanta a fiabilidade, oportunidade e utilidade dos <i>outputs</i> dos sistemas?	X			Com o GERFIP é possível garantir a fiabilidade, oportunidade e utilidade dos sistemas.
4.4. A informação extraída dos sistemas de informação é utilizada nos processos de decisão?	X			Os processos de decisão são ponderados com informação extraída dos sistemas.
4.5. Estão instituídos requisitos de segurança para o acesso de terceiros a informação ou ativos do serviço?	X			A fiabilidade, integridade, segurança, disponibilidade e salvaguarda da informação é garantida ao nível da infraestrutura computacional e de produtos de segurança das redes, e na perspetiva lógica, com uma política de acessos claramente definida de acordo com Política de Segurança Informática e Privacidade do Serviço.
4.6. A informação dos computadores de rede está devidamente salvaguardada (existência de <i>backups</i>)?	X			O SEF procede à elaboração de backups de informação em acordo com os padrões de qualidade exigíveis e a necessidade de salvaguarda da informação definidas na Política de Segurança Informática e Privacidade do Serviço.
4.7. A segurança na troca de informações e <i>software</i> está garantida?	X			Ver 4.5

2. **Nota:** as respostas devem ser dadas tendo por referência o ano em avaliação.

3. **Legenda:** S – Sim; N – Não; NA – Não aplicável.