

Área potenciadora de risco	Actividade	Riscos	Grau de Risco	Medida Preventiva	Unidade Orgânica responsável	Avaliação da Execução
Transversal a todas as áreas	Avaliação das necessidades e planeamento da contratação	Existência deficiente de um sistema estruturado de avaliação de necessidades	Muito baixo	Desenvolvimento do sistema actual de avaliação de necessidades	DAG	A avaliação de necessidades é efectuada no âmbito da elaboração do Plano e Orçamento para o ano seguinte, sendo aferida e ajustada ao longo do ano em função de situações pontuais, que a verificarem-se, carecem de aprovação superior do CA, mediante fundamentação da Direcção requerente. Considera-se que o actual sistema de avaliação de necessidades é adequado à realidade da organização.
		Tratamento deficiente das estimativas de custos	Muito baixo	Desenvolvimento da base de dados actual com informação sobre aquisições anteriores	DAG	Foi desenvolvida uma base de dados onde se encontram elencados todos os contratos actuais e históricos, com informação sobre valor adjudicado, facturado em cada um dos anos e a facturar em anos seguintes, o qual é utilizado, entre outras finalidades para efectuar estimativas de custos de novas contratações.
		Ausência de identificação formal das responsabilidades de cada um dos intervenientes no processo, nas diferentes fases	Médio	Definição prévia e escrita das responsabilidades de cada um dos intervenientes nos processos de aquisição de bens e serviços, de modo a assegurar a total segregação de funções	C.A.	Está cabalmente assegurada a segregação de funções no âmbito do processo de aquisição de bens e serviços e as responsabilidades de cada interveniente no processo, o qual culmina com a aprovação do CA mediante proposta fundamentada da direcção requerente.
	Procedimentos pré-contratuais	Existência deficiente de um sistema estruturado de controlo interno, destinado a verificar e certificar os procedimentos pré-contratuais	Baixo	Implementação de um sistema de controlo interno que garanta o integral cumprimento dos procedimentos instituídos	DQI	Os processos de "Compra Interna" e "Compra de Baixo Valor" encontram-se totalmente implementados no sistema de workflow e interligados com a respectiva apreciação em reunião do Conselho de Administração. Estes processos reflectem com exactidão o preconizado na lei e nos regulamentos internos, pelo que se considera adequadamente implementado o sistema de controlo interno neste âmbito.
				Reforço do controlo de envio de convites a mais de uma entidade, sempre que o mercado o permita, das aquisições realizadas por ajuste directo simplificado (inferiores a 5 mil euros)	DQI	
				Rotação dos elementos dos júris dos procedimentos	CA	Verifica-se uma rotação dos júris dos procedimentos abaixo do desejado. Até ao momento, prestaram serviços à ANCP, nessa qualidade 8 profissionais. Ainda assim, a ANCP substituiu 2 dos 5 presidentes de júri dos concursos lançados em 2010 (40% de rotação).

Mapa de Identificação e Qualificação de Riscos - Avaliação da Execução das Medidas Preventivas Implementadas em 2010

Área potenciadora de risco	Actividade	Riscos	Grau de Risco	Medida Preventiva	Unidade Orgânica responsável	Avaliação da Execução
Transversal a todas as áreas	Celebração e execução do contrato	Fundamentação insuficiente no caso de aquisições de serviços, dos "serviços a mais" que resultem de "circunstância imprevista" a fornecedores de bens ou prestadores de serviços	Médio	Elaboração de relatório escrito que justifique os "serviços a mais"	Todas as Direcções	Nos casos, muito poucos e justificados por circunstâncias muito particulares, em que há necessidade de recorrer a "serviços a mais", há sempre lugar à elaboração de um relatório que justifica essa necessidade, seguindo-se toda a tramitação necessária para a sua aprovação.
		Inexistência de advertências formais e escritas assim que são detectadas situações irregulares ou derrapagens nos custos e/ou nos prazos	Médio	Implementação de sistema de controlo interno que garanta a boa e atempada execução dos contratos, de modo a assegurar o controlo rigoroso dos custos e prazos estabelecidos, e envio de advertências escritas a fornecedores de bens e prestadores de serviços assim que sejam detectadas situações irregulares	Todas as Direcções	A área financeira efectua um controlo rigoroso dos custos incorridos em cada contrato através do registo e validação de todos os documentos contabilísticos, de acordo com processos bem definidos no sistema de workflow, os quais acompanham toda a cadeia de valor desde o contrato até ao(s) pagamento(s) efectivo(s). Por outro lado, cada unidade orgânica controla o cumprimento de prazos referentes aos contratos pelos quais é responsável, através de instrumentos adaptados a cada caso, tais como planos de projecto e folhas de horas (para projectos "time and materials").
Financeira	Operações contabilísticas e de tesouraria	Falhas na aplicação de normas, procedimentos ou regulamentos	Muito baixo	Elaboração de um Manual de Políticas e Procedimentos Contabilísticos, assegurando a sistematização dos procedimentos decorrentes da introdução do SNC	DAG	Medida preventiva por implementar, mas que encontra justificação no facto de o risco que lhe está associado estar muito mitigado devido, quer ao acompanhamento permanente que se faz dos procedimentos adoptados, quer à acção fiscalizadora exercida pelo Fiscal Único.
		Assumpção de despesas sem cabimento prévio na respectiva dotação orçamental (valores dentro das subdelegações de competências)		Vincular a aprovação das despesas sem cabimento prévio na respectiva dotação orçamental a uma aprovação expressa do Conselho de Administração	C.A.	Medida preventiva implementada a 100%.

Mapa de Identificação e Qualificação de Riscos - Avaliação da Execução das Medidas Preventivas Implementadas em 2010

Área potenciadora de risco	Actividade	Riscos	Grau de Risco	Medida Preventiva	Unidade Orgânica responsável	Avaliação da Execução
Sistemas de Informação	Manutenção e suporte	Perda, modificação ou adulteração de informação por intrusão	Baixo	Sistema de Controlo Interno que assegure o cumprimento das normas de controlo de acessos, autorização e autenticação dos recursos e serviços de tecnologias de informação disponibilizados	DAT	Para além da existência de políticas implementadas ao nível do controlo e gestão de autorizações e autenticações, são efectuadas auditorias externas periódicas dos níveis de segurança lógica, como complemento às revisões internas dos níveis de segurança lógica e física.
				Auditorias regulares aos sistemas de informação executadas por entidade externa e independente	DAT	São realizadas periodicamente auditorias de segurança aos sistemas de informação, ao nível de rede, servidores e serviços. Em 2010 foram realizadas auditorias aos seguintes serviços e respectivos servidores: Sistema de Gestão do Parque de Veículos do Estado, Sistema de Autenticação e Credenciação da ANCP, Sistema de Recolha e Validação de Informação, e Plataforma Electrónica de Contratação Pública do Sistema Nacional de Compras Públicas.
				Sistematização dos procedimentos de segurança de acesso ao armazenamento dos meios de salvaguarda e recuperação de informação	DAT	O acesso à informação em suporte lógico é apenas facilitado a administradores de sistema; aquela em suporte físico está guardada em cofre anti-fogo, sendo acessível somente pelos administradores de sistema.
				Reforço das infraestruturas tecnológicas e monitorização das medidas de segurança aos pontos de controlo de rede e tráfego de dados	DAT	A infra-estrutura de suporte à rede informática foi alvo de melhoria, por forma a contemplar sistemas avançados de monitorização e detecção de intrusão.
Recursos Humanos	Formação profissional	Baixa execução do Plano de Formação Profissional com reflexos negativos ao nível das competências internas desenvolvidas	Baixo	Elaboração de relatórios trimestrais de execução das acções de formação aprovadas a disponibilizar ao Conselho de Administração	DAG	Medida preventiva implementada a 100%.
Administrativa	Registo e guarda de documentos	Extravio de documentos ou sua inutilização por acção humana ou causas naturais	Médio	Acções regulares de verificação do cumprimento das regras de manuseamento e utilização dos documentos físicos	DQI	São realizadas verificações periódicas ao funcionamento do centro de operações e promovidas acções de esclarecimento e reforço do cumprimento da Política Integrada de Gestão Documental.