

## **Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas do Colégio Moderno de João Soares e Filhos, Lda.**

Em cumprimento do disposto no Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, que cria o Mecanismo Nacional Anticorrupção (doravante “MENAC”) e estabelece o Regime Geral de Prevenção da Corrupção (doravante “RGPC”), este documento estabelece o Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR) do Colégio Moderno de João Soares e Filhos, Lda, adiante designado por Colégio Moderno.

O PPR tem como objetivo identificar, prevenir e mitigar riscos de corrupção e outras infrações, promovendo uma cultura de transparência e responsabilidade na gestão e nas atividades diárias do Colégio Moderno.

O presente documento consubstancia: o Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR), identificando as principais áreas de risco de corrupção e infrações conexas relacionadas com a atividade deste estabelecimento de ensino, e estabelece mecanismos de controlo para mitigar os riscos, alinhado com o código de boa conduta (CC) e o formulário de denúncias (FD).

Nos termos do disposto no n.º 5 do art. 10.º do RGPC, o presente documento será dado a conhecer a todos os trabalhadores do estabelecimento de ensino no momento da contratação e está disponível na página da internet. Em caso de alterações estas serão comunicadas a todos os trabalhadores no prazo de 10 dias.

### **PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS (PPR)**

#### **Crimes e Infrações Conexas**

Entende-se por corrupção e infrações conexas os crimes de corrupção, recebimento e oferta indevidos de vantagem, peculato, participação económica em negócio, concussão, abuso de poder, prevaricação, tráfico de influência, branqueamento ou fraude na obtenção ou desvio de subsídio, subvenção ou crédito, previstos no Código Penal, aprovado em anexo ao Decreto-Lei n.º 48/95, de 15 de março, na sua redação atual, na Lei n.º 34/87, de 16 de julho, na sua redação atual, no Código de Justiça Militar, aprovado em anexo à Lei n.º 100/2003, de 15 de novembro, na Lei n.º 50/2007, de 31 de agosto, na sua redação atual, na Lei n.º 20/2008, de 21 de abril, na sua redação atual, e no Decreto-Lei n.º 28/84, de 20 de janeiro, na sua redação atual (artigo 3.º do Regime geral da prevenção da corrupção, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro).

- Corrupção passiva (art. 373.º do Código Penal) - Quem por si, ou por interposta pessoa, com o seu consentimento ou ratificação, solicitar ou aceitar, para si ou para terceiro, vantagem patrimonial ou não patrimonial, ou a sua promessa, para a prática de um qualquer ato ou omissão contrários aos deveres do cargo, ainda que anteriores àquela solicitação ou aceitação.
- Corrupção ativa (art. 374.º do Código Penal) - Quem, por si ou por interposta pessoa, com o seu consentimento ou ratificação, der ou prometer a funcionário, ou a terceiro por indicação ou com conhecimento daquele, vantagem patrimonial ou não patrimonial com o fim da prática de um qualquer ato ou omissão contrários aos deveres do cargo, ainda que anteriores àquela solicitação ou aceitação.
- Corrupção passiva no sector privado (art. 8.º do Regime de Responsabilidade Penal por Crimes de Corrupção Cometidos no Comércio Internacional e na Atividade Privada) Quem por si ou, mediante o seu consentimento ou ratificação, por interposta pessoa, solicitar ou aceitar, para si ou para terceiro, sem que lhe seja devida, vantagem patrimonial ou não patrimonial, ou a sua promessa, para um qualquer ato ou omissão que constitua uma violação dos seus deveres funcionais.
- Corrupção ativa no sector privado (art. 9.º do Regime de Responsabilidade Penal por Crimes de Corrupção Cometidos no Comércio Internacional e na Atividade Privada) - Quem por si ou, mediante o seu consentimento ou ratificação, por interposta pessoa der ou prometer a trabalhador do sector privado, ou a terceiro com conhecimento daquela vantagem patrimonial ou não patrimonial, que lhe não seja devida, para prosseguir o fim aí indicado.
- Branqueamento (art. 368.º-A do Código Penal) - Quem converter, transferir, auxiliar ou facilitar alguma operação de conversão ou transferência de vantagens, obtidas por si ou por terceiro, direta ou indiretamente, com o fim de dissimular a sua origem ilícita, ou de evitar que o autor ou participante dessas infrações seja criminalmente perseguido ou submetido a uma reacção criminal; quem ocultar ou dissimular a verdadeira natureza, origem, localização, disposição, movimentação ou titularidade das vantagens, ou os direitos a ela relativos; quem, não sendo autor do facto ilícito típico de onde provêm as vantagens, as adquirir, detiver ou utilizar, com conhecimento, no momento da aquisição ou no momento inicial da detenção ou utilização, dessa qualidade.
- Tráfico de influência (art. 335.º do Código Penal) - Quem, por si ou por interposta pessoa, com o seu consentimento ou ratificação, solicitar ou aceitar, para si ou para terceiro, vantagem patrimonial ou não patrimonial, ou a sua promessa, para abusar da sua influência, real ou suposta, junto de qualquer entidade pública, nacional ou estrangeira.
- Suborno (art. 363.º do Código Penal) - Quem convencer ou tentar convencer outra pessoa, através de dádiva ou promessa de vantagem patrimonial ou não patrimonial, a prestar falso depoimento ou declaração em processo judicial, ou a

prestar falso testemunho, perícia, interpretação ou tradução, sem que estes venham a ser cometidos.

- Recebimento ou oferta indevidos de vantagem (art. 372.º do Código Penal) - Quem, no exercício das suas funções ou por causa delas, por si, ou por interposta pessoa, com o seu consentimento ou ratificação, solicitar ou aceitar, para si ou para terceiro, vantagem patrimonial ou não patrimonial, que não lhe seja devida; quem, por si ou por interposta pessoa, com o seu consentimento ou ratificação, der ou prometer a funcionário, ou a terceiro por indicação ou conhecimento daquele, vantagem patrimonial ou não patrimonial, que não lhe seja devida, no exercício das suas funções ou por causa delas.

## **Metodologia**

Tendo presentes os objetivos e âmbito de aplicação deste PPR, é importante analisar o grau de risco e a probabilidade de ocorrência de atos de corrupção ou infrações conexas, com o objetivo de prevenir e mitigar tais ocorrências. A construção do presente PPR seguiu os seguintes passos:

- Identificação dos riscos;
- Avaliação dos riscos;
- Identificação dos mecanismos de controlo para a mitigação dos riscos;
- Identificação dos responsáveis pela monitorização dos controlos;
- Definição do plano de avaliação do PPR.

Nos termos dispostos no Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, a identificação, análise e classificação dos riscos e das situações que possam expor a Escola a atos de corrupção e infrações conexas foi realizada considerando:

- a. As áreas de risco da atividade do Colégio Moderno para a prática de atos de corrupção e infrações conexas;
- b. Uma matriz de riscos com a probabilidade de ocorrência e o impacto previsível de cada situação;
- c. Medidas preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados (nas situações de risco elevado ou máximo, medidas de prevenção mais exaustivas);
- d. Acompanhamento, avaliação e monitorização e revisão do PPR;
- e. A designação dos responsáveis por cada ação de prevenção e o responsável geral pela execução, controlo e revisão do PPR.

## **Áreas de risco para a prática de atos de corrupção e infrações conexas**

Nos termos dispostos no Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, foram analisadas as áreas de Direção e administração, operacional e de suporte.

#### **Riscos identificados para as áreas de Administração e da Direção:**

- Influência indevida nos processos de admissão e matrícula de alunos/as

#### **Riscos identificados para a área operacional (ensino)**

- Influência indevida nos processos de distribuição de alunos/as por turma;
- Influência indevida nos processos de avaliação de alunos/as;

#### **Riscos identificados para a área de suporte (secretaria e tesouraria)**

- Aceitar benefícios, ofertas e/ou presentes;
- Pagamentos indevidos ou facilitação de processos mediante obtenção de vantagens pessoais;
- Faturar serviços não prestados;
- Aquisição de entidades ou transações com terceiros de risco;
- Favorecimento em processos de contratação.

#### **Matriz de riscos e medidas preventivas e corretivas**

Após a identificação das áreas de risco, as mesmas foram avaliadas quanto à sua probabilidade de ocorrência e ao impacto em caso de materialização.

Esta avaliação é realizada de acordo com a seguinte escala:

- Probabilidade de ocorrência – Reduzida, Média, Provável
- Impacto em caso de materialização – Insignificante, Médio, Relevante
- Classificação do risco (resultante da probabilidade e impacto) – Baixo, Médio, Elevado

Atendendo à classificação do risco, são definidas medidas preventivas e de avaliação da sua implementação. Estas medidas visam quer a redução da probabilidade da ocorrência do risco, quer o grau do seu impacto.

As Matrizes de Riscos e Medidas Preventivas e Corretivas apresentadas infra apresentam os riscos das diferentes áreas de atividade do estabelecimento de ensino, sua classificação, medidas de prevenção e corretivas, avaliação da aplicação (não iniciado, em curso, implementado) e respetivos responsáveis.

## Área de atividade – Administração e Direção

| Processo           | Risco   | Probabilidade | Impacto | Classificação do risco | Medidas preventivas e corretivas                    | Aplicação das medidas | Responsável pela aplicação das medidas                             |
|--------------------|---|---------------|---------|------------------------|---|-----------------------|--|
| Admissão de alunos | Recebimento de vantagem indevida para garantir vaga | Reduzida      | Médio   | Baixo                  | Criação de sistema claro de seriação de candidatos. | Implementado          | Representante da entidade titular- Diretora Pedagógica e Executiva |

## Área de atividade – Operacional (Ensino)

| Processo                          | Risco   | Probabilidade | Impacto   | Classificação do risco | Medidas preventivas e corretivas   | Aplicação das medidas | Responsável pela aplicação das medidas |
|-----------------------------------|---|---------------|-----------|------------------------|--|-----------------------|--|
| Distribuição dos alunos por Turma | Recebimento de vantagem indevida para atribuição de Turma | Reduzida      | Baixo     | Baixo                  | Definição de critérios na distribuição dos alunos por turmas e tomada de decisão coletiva              | Implementado          | Direção Pedagógica                     |
| Avaliação de alunos               | Recebimento de vantagem indevida para obter nota          | Reduzida      | Relevante | Baixo                  | Rigor na atribuição de notas nos conselhos de turma, de acordo com os critérios de avaliação em vigor. | Implementado          | Direção Pedagógica                     |

## Área de atividade – Serviços e suporte (Secretaria e Tesouraria)

| Processo  | Risco   | Probabilidade | Impacto   | Classificação do risco | Medidas preventivas e corretivas                                     | Aplicação das medidas | Responsável pela aplicação das medidas |
|---|---|---------------|-----------|------------------------|--|-----------------------|--|
| Prestação de serviços e aquisição de serviços e bens de consumo | Recebimento de vantagem indevida, benefícios, ofertas e /ou presentes que possam influenciar decisões   | Reduzida      | Relevante | Médio                  | Pedir vários orçamentos e decisão de compra distinta da orçamentação | Implementado          | Direção Executiva e Administração      |
|   | Recebimento de pagamentos indevidos ou facilitação de processos mediante obtenção de vantagens pessoais | Reduzida      | Relevante | Médio                  | Pedir vários orçamentos e decisão de compra distinta da orçamentação | Implementado          | Direção Executiva e Administração      |
|   | Faturação de serviços não prestados   | Reduzida      | Relevante | Médio                  | Pagamentos diretos aos fornecedores                                  | Implementado          | Direção Executiva e Administração      |

|  |   |          |           |       |  |              |                                   |
|--|---|----------|-----------|-------|--|--------------|-----------------------------------|
|  |   |          |           |       | de bens e serviços e rigor na conferência da faturação, inventários pelos vários Departamentos e Secções |              |                                   |
|  | Aquisição de entidades ou transações com terceiros de risco | Reduzida | Relevante | Médio | Pedir vários orçamentos e decisão de compra distinta da orçamentação                                     | Implementado | Direção Executiva e Administração |
|  | Favorecimento em processos de contratação                   | Reduzida | Relevante | Médio | Pedir vários orçamentos e decisão de compra distinta da orçamentação                                     | Implementado | Direção Executiva e Administração |

### **Acompanhamento, avaliação e monitorização e revisão do PPR**

Nos termos previstos nas alíneas a) e b) do n.º 4 do artigo 6.º do Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, a avaliação da execução do PPR é feita do seguinte modo:

- Elaboração, no mês de outubro, de um relatório de avaliação intercalar nas situações classificadas como de risco elevado;
- Elaboração, no mês de abril do ano seguinte a que respeita a execução, do relatório de avaliação anual, o qual contem a quantificação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas, bem como a previsão da sua plena implementação.

O PPR é revisto a cada três anos ou sempre que se opere uma alteração na estrutura orgânica do estabelecimento de ensino que justifique a sua revisão.

### **Responsáveis por cada ação de prevenção e o responsável geral pela execução, controlo e revisão do PPR**

Os responsáveis pelas ações de prevenção e correção são os identificados nas Matrizes de Riscos e Medidas Preventivas e Corretivas.

O responsável geral pela execução, controlo e revisão do PPR é a Direção do Colégio Moderno.

### **Formulário de denúncias**

O Colégio Moderno dispõe de um [canal de denúncia](#) e dá seguimento a denúncias, no âmbito do Código de Boa Conduta e do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas.

Este canal de denúncias, que permite a denúncia anónima, está disponível no site de internet do Colégio Moderno e funciona através do preenchimento de um [formulário de denúncia](#).