

RELATÓRIO ANUAL DE AVALIAÇÃO

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS (PPRCIC)

JOBRA - Associação de Jovens da Branca

1. Identificação e enquadramento

O presente relatório anual de avaliação é elaborado no âmbito do Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro (RGPC/MENAC), tendo por objetivo avaliar a execução e a eficácia das medidas preventivas e corretivas previstas no Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPRCIC) da JOBRA Educação, aprovado em 12-02-2025.

Período de avaliação considerado: 12-02-2025 a 12-02-2026.

2. Fontes, evidências e metodologia de avaliação

2.1. Documentos analisados (evidências)

- PPRCIC JOBRA EDUCAÇÃO (documento aprovado em 12-02-2025) – matriz de riscos e medidas e regras de acompanhamento/avaliação;
- Verificação pela Ernest & Young (entidade mandatada pelo IGEFE) para verificação integral da conformidade dos Procedimentos de Contratação Pública no âmbito da análise dos pedidos de pagamento do projeto CTE;
- Auditoria/Verificação no Local pela entidade Idóneos (mandatada pelo Pessoas 2030) sobre a operação POCH-01-55H8-FSE-000134 com listagem de elementos verificados e referência à documentação de contratação pública, execução física e financeira.
- Análise dos pedidos de pagamento pelo Pessoas 2030 sobre a operação PESSOAS-FSE03104000 e PESSOAS-FSE-01751600 com listagem de elementos verificados e referência à documentação de contratação pública, execução física e financeira.
- Verificação administrativa aos processos internos.

2.2. Metodologia

A avaliação foi efetuada cruzando (i) os riscos e medidas previstos no PPRCIC (incluindo o estado de aplicação indicado na matriz) com (ii) evidências documentais de verificação externa disponíveis no período, com especial enfoque nas auditorias/verificações que incidiram sobre conformidade de procedimentos (nomeadamente Contratação pública) e sobre elementos de execução física e financeira de operações financiadas e ainda verificações internas.

Para cada matéria de risco, são reportados:

- (a) risco e medida prevista no PPRCIC;
- (b) grau de implementação (conforme indicado no PPRCIC);
- (c) eficácia, suportada sempre que possível, por evidências explícitas (auditorias e pedidos de evidências) e descrita de forma objetiva.

3. Avaliação por matérias de risco (conforme PPRCIC)

O PPRCIC identifica riscos nas áreas de Administração e Gestão, Pedagógica (Ensino) e Serviços/ Suporte (Secretaria e Financeiro), definindo medidas preventivas/corretivas e o respetivo estado de aplicação.

N.º	Área/Processo	Risco (PPRCIC)	Medida (PPRCIC)	Implementação (PPRCIC)	Eficácia (com evidência)	Métrica
1	Administração e Gestão / Admissão de alunos	Recebimento de vantagem indevida para garantir vaga	Sistema claro de seleção de candidatos e decisão coletiva.	Concluído	Eficaz	Em sede de auditoria/verificação administrativa, não foram identificadas não conformidades ou oportunidades de melhoria quanto ao procedimento de seleção de alunos.
2	Administração e Gestão / Recrutamento e seleção	Recebimento de vantagem indevida para garantir contratação	Sistema de seleção em 2 fases (GRH e coordenação + Direção).	Concluído	Eficaz	Em sede de auditoria/verificação administrativa, não foram identificadas não conformidades ou oportunidades de melhoria quanto ao perfil dos formadores analisados. A contratação de RH é feita em 2 etapas (1ª etapa: RH e coordenador(es) do departamento); (2ª etapa: 2 elementos da Direção Geral),

3	Administração e Gestão / Aquisição de bens e serviços	Recebimento de vantagem indevida para garantir contratação de fornecedores	Cumprimento das normas da Contratação Pública; quando aplicável obter pelo menos 3 orçamentos.	Concluído	Eficaz	Em sede de auditoria, não foram identificadas não conformidades ou oportunidades de melhoria sobre CCP. No geral, todas as compras são aprovadas pela Direção Geral de cada escola, mediante a apresentação dos orçamentos.
4	Pedagógica / Avaliação de alunos (conselhos/atas)	Vantagem indevida para favorecer resultado de avaliação	Equidade na atribuição de notas nos conselhos de avaliação e na redação das atas.	Concluído	Eficaz	Em sede de auditoria/verificação administrativa não foram identificadas não conformidades ou oportunidades de melhoria. A atribuição de notas é feita em conselho de turma estando presentes todos os professores dos alunos.
5	Pedagógica / Avaliação de alunos (testes)	Influenciar indevidamente a avaliação dos testes	Rigor na atribuição das notas segundo critérios estabelecidos.	Concluído	Eficaz	Sem registo de ocorrência de erros.
6	Serviços/ Suporte /Aquisição de bens e serviços	Recebimento de vantagem indevida para favorecer fornecedor	Entidade sujeita às normas da Contratação Pública; quando aplicável, deve obter-se pelo	Concluído	Eficaz	Em sede de auditoria, não foram identificadas não conformidades ou oportunidades de melhoria em matéria de CCP. No geral, todas as compras são aprovadas pela Direção Geral de cada

morada/address Centro Cultural da Branca | Apartado 2 | 3854-908 Branca, PORTUGAL | T. +351 234 541 300 (Chamada para a rede fixa nacional) | comunicacao@jobra.pt | www.jobra.pt

			menos 3 orçamentos para garantir a fiabilidade do orçamento.			escola, mediante a apresentação dos indicados orçamentos.
7	Serviços/ Suporte / Processo de pagamento	Pagamento indevido de despesas / desvio de dinheiro	Rigor no processo de pagamento com vários intervenientes.	Concluído	Eficaz	Todos os pagamentos requerem a aprovação de 2 elementos (coordenador financeiro + um dos elementos da Direção Geral)
8	Serviços/ Suporte / Faturação	Recebimento de vantagem indevida	Rigor no programa de faturação com vários intervenientes.	Concluído	Eficaz com implementação de ação de melhoria	Em sede de verificação administrativa, foram identificados alguns erros na identificação do valor de propinas, tendo sido implementada uma medida de verificação suplementar, no início do ano letivo (devendo ratificar-se o valor da propina de todos os alunos).
9	Serviços/ Suporte / Admissão de alunos	Recebimento de vantagem indevida para garantir vaga	Sistema claro de seleção de candidatos, com critérios definidos e decisão/validação por mais do que um interveniente,	Concluído	Eficaz	Em sede de auditoria via “verificação no local” externa foi analisado o processo de seleção de alunos e respetiva ordenação, não tendo sido identificadas não conformidades ou ações de melhoria.

morada/address Centro Cultural da Branca | Apartado 2 | 3854-908 Branca, PORTUGAL | T. +351 234 541 300 (Chamada para a rede fixa nacional) | comunicacao@jobra.pt | www.jobra.pt

			com registo da decisão.			
10	Serviços/ Suporte / Emissão de declarações /Certificados/certidões	Recebimento de vantagem no favorecimento de uma declaração indevida	Rigor no processo de emissão de declarações, certificados e certidões com vários intervenientes no processo	Concluído	Eficaz	Em sede de auditoria/verificação administrativa não foram identificadas não conformidades ou oportunidades de melhoria.
11	Serviços/ Suporte / Processamento salarial	Pagamentos indevidos / corrupção ativa / abuso de poder	Rigor no processamento com vários intervenientes.	Concluído	Eficaz	No processamento salarial mensal são feitos vários controlos por vários intervenientes, sendo efetuadas todas as retificações nesta sede.
12	Serviços/ Suporte / Registos biográficos dos docentes	Recebimento de Vantagem indevida para atribuir anos de serviço a um professor	Rigor no processo de contagem do tempo de serviço e da emissão da respetiva declaração, sendo o documento ratificado por	Concluído	Eficaz	Em sede de análise da contagem e progressão de tempo de serviço, são feitos vários controlos anuais, sendo o processo executado por vários intervenientes.

morada/address Centro Cultural da Branca | Apartado 2 | 3854-908 Branca, PORTUGAL | T. +351 234 541 300 (Chamada para a rede fixa nacional) | comunicacao@jobra.pt | www.jobra.pt

			vários intervenientes.			
13	Serviços/ Suporte / Subsídios a alunos	Recebimento de Vantagem indevida para atribuir subsídios a alunos indevidamente	Rigor na definição dos critérios para atribuição dos subsídios em acordo com os normativos estabelecidos pela entidade financiadora, que por sua vez realiza verificações administrativas no decurso do ano letivo	Concluído	Eficaz	Em sede de auditoria externa via verificação no local e ainda análise dos pedidos de pagamento pelo PESSOAS 2030, não foi identificada nenhuma não conformidade ou ação de melhoria sobre a atribuição dos subsídios a alunos.

morada/address Centro Cultural da Branca | Apartado 2 | 3854-908 Branca, PORTUGAL | T. +351 234 541 300 (Chamada para a rede fixa nacional) | comunicacao@jobra.pt | www.jobra.pt

4. Evidências de auditoria e pedidos de documentação (descrição objetiva)

- Verificação Ernest & Young (IGeFE/PRR);
- Auditoria/verificação no local POCH – Idóneos;
- Verificações administrativas Pessoas 2030;
- Verificações internas aos processos.

As evidências analisadas não identificaram não conformidades finais relevantes no período em análise.

5. Conclusão

5.1. Síntese da implementação

De acordo com a matriz do PPRCIC, as medidas preventivas e corretivas identificadas encontram-se assinaladas como “Concluído” para os processos listados (administração/gestão, pedagógica e suporte).

5.2. Síntese da eficácia suportada por evidências

A eficácia das medidas preventivas e corretivas encontra-se suportada por evidências internas e externas, designadamente auditorias e verificações independentes.

As verificações evidenciam conformidade dos procedimentos, existência de controlos internos adequados e documentação organizada.

A entidade mantém o compromisso de monitorização contínua e revisão do PPRCIC sempre que se justifique.

Elaborado em 30-04-2026,

Assinado por: **Filipe José Nunes Faria Marques**

Num. de Identificação: 05401373

Data: 2026.05.06 11:34:42+01'00'

(O Diretor Geral da Jobra Educação)