

Anexo V

Área	Atividade	Avaliação do Risco			★ Medidas de Prevenção Específicas	
		Probabilidade de Ocorrência (PO) vs Impacto da Ocorrência (IO)				
		PO	IO	Grau de Risco		
Gestão Administrativa e Financeira do FSPC	1. Instrução do processo de candidatura	Fraca	Moderado	Fraco	Validação por parte da Comissão Diretiva dos documentos obrigatórios no processo de instrução da candidatura ★ - Confirmação de classificação do património, e/ou confirmação do pedido de classificação junto do Departamento de Bens Culturais da DGPC e ★ - Análise técnica por parte do DEPOF da DGPC do projeto de financiamento	
	2. Validação e gestão dos protocolos e contratos de financiamento	Moderada	Moderado	Moderado	Inclusão de cláusulas de incumprimento e respetiva penalização, nos instrumentos contratuais que regulam os apoios concedidos	
	3. Validação das normas contabilísticas vs normas orçamentais e normas fiscais vs Movimentações financeiras	Validação dos pedidos de pagamento remetidos pelas entidades beneficiárias:	Fraca	Elevado	Moderado	★ - Normas de Controlo Interno;
						★ - Validação dos Autos com as faturas;
						★ - Segregação de funções entre a contabilidade vs tesouraria;
						★ - Pagamento a fornecedores contra validação da situação perante as Finanças e a Segurança Social e
	★ - Recebimentos somente por transferência bancária.					