

RODOVIÁRIA DO ALENTEJO, S.A.

Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPRC)

ÍNDICE

I – INTRODUÇÃO	3
1. Enquadramento legal.....	3
2. Medidas de prevenção da corrupção adotadas pela Rodoviária do Alentejo. S.A.	4
3. Âmbito de aplicação do PPRC.....	5
4. Conteúdo do PPRC.....	5
5. Conceitos	5
II – CARACTERIZAÇÃO DA RODOVIÁRIA DO ALENTEJO, S.A.	5
III – IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS, CLASSIFICAÇÃO DE RISCOS, E MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS	6
IV – ADOÇÃO, IMPLEMENTAÇÃO E MONITORIZAÇÃO DO PPRC	7
1. Órgão de administração.....	7
2. Responsável pelo Cumprimento Normativo	7
3. Direção da empresa Rodoviária do Alentejo, S.A.	8
V – REGIME SANCIONATÓRIO.....	9
1. Regime contraordenacional	9
2. Responsabilidade disciplinar	10
VI – APROVAÇÃO E ENTRADA EM VIGOR	10
VII – REVISÃO	10
VIII – DIVULGAÇÃO	10
ANEXO I.....	11

I – INTRODUÇÃO

1. Enquadramento legal

Em 9 de dezembro de 2021 foi publicado o Decreto-Lei n.º 109-E/2021 que, entre outros, veio criar o Mecanismo Nacional Anticorrupção (doravante designado por “**MENAC**”) e aprovar o regime geral da prevenção da corrupção (doravante designado por “**RGPC**”).

O MENAC é uma entidade administrativa independente, que desenvolve atividade de âmbito nacional no domínio da prevenção da corrupção e infrações conexas, e que tem por missão a promoção da transparência e da integridade na ação pública e a garantia da efetividade de políticas de prevenção da corrupção e de infrações conexas.

Por sua vez, o RGPC veio consagrar um conjunto de medidas de prevenção da corrupção como é o caso do programa de cumprimento normativo que as entidades abrangidas pelo RGPC devem adotar e implementar (doravante designado por “**Programa de Cumprimento Normativo**”).

Este Programa de Cumprimento Normativo deve incluir, pelo menos, um plano de prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas (doravante designado por “**PPRC**”), um código de conduta, um programa de formação e um canal de denúncias, a fim de as entidades abrangidas pelo RGPC prevenirem, detetarem e sancionarem atos de corrupção e infrações conexas, levados a cabo contra ou através das mesmas.

Este regime determina também que as entidades abrangidas pelo RGPC devem (i) designar um responsável pelo cumprimento normativo, que garanta e controle a aplicação do Programa de Cumprimento Normativo (doravante designado por “**Responsável pelo Cumprimento Normativo**”), e, (ii) no caso das entidades privadas abrangidas pelo RGPC, implementar procedimentos e mecanismos internos de controlo que abranjam os principais riscos de corrupção identificados no **PPRC**.

O RGPC é aplicável, entre outros, às pessoas coletivas com sede em Portugal que empreguem 50 (cinquenta) ou mais trabalhadores e às sucursais em território nacional de pessoas coletivas com sede no estrangeiro que empreguem 50 (cinquenta) ou mais trabalhadores, as quais se encontram, por isso, sujeitas à obrigação acima referida de adotar e implementar um **PPRC**.

Nos termos do disposto no artigo 6.º do RGPC, o **PPRC** deve abranger toda a organização e atividade das entidades abrangidas pelo RGPC, incluindo áreas de administração, de direção, operacionais ou de suporte, e conter:

- a) A identificação, análise e classificação dos riscos e das situações que possam expor a entidade a atos de corrupção e infrações conexas, incluindo aqueles associados ao exercício de funções pelos titulares dos órgãos de administração e direção, considerando a realidade do setor e as áreas geográficas em que a entidade atua; e
- b) Medidas preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados.

Do **PPRC** devem constar:

- a) As áreas de atividade da entidade com risco de prática de atos de corrupção e infrações conexas;

- b) A probabilidade de ocorrência e o impacto previsível de cada situação, de forma a permitir a graduação dos riscos;
- c) Medidas preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados;
- d) Nas situações de risco elevado ou máximo, as medidas de prevenção mais exaustivas, sendo prioritária a respetiva execução; e
- e) A designação do responsável geral pela execução, controlo e revisão do **PPRC**, que pode ser o Responsável pelo Cumprimento Normativo.

Por fim, dispõe ainda o RGPC que, no caso de as entidades abrangidas pelo RGPC se encontrarem em relação de grupo, pode ser adotado e implementado um único **PPRC** que abranja toda a organização e atividade do grupo, incluindo áreas de administração, de direção, operacionais ou de suporte das entidades do grupo.

2. Medidas de prevenção da corrupção adotadas pela Rodoviária do Alentejo. S.A.

A Rodoviária do Alentejo, S.A. exerce a sua atividade de acordo com elevados padrões de responsabilidade e ética profissional, regendo-se pelos princípios do respeito pela legalidade, da integridade, transparência, honestidade, lealdade, rigor e boa-fé.

Nesse enquadramento e dando cumprimento ao disposto no RGPC, a Rodoviária do Alentejo, S.A. adotou e implementou um **Programa de Cumprimento Normativo** com vista a prevenir, detetar e sancionar atos de corrupção e infrações conexas, que compreende um conjunto de elementos e de medidas de prevenção da corrupção, de entre as quais se destacam os seguintes:

- a) O presente documento, que é o **PPRC**;
- b) Um **Código de Conduta**, onde se estabelece um conjunto de princípios, valores e regras de atuação para todos os dirigentes e trabalhadores da Rodoviária do Alentejo, S.A. em matéria de ética profissional, tendo em consideração as normas penais referentes à corrupção e às infrações conexas e os riscos de exposição da Rodoviária do Alentejo, S.A. a estes crimes;
- c) **Programas de formação interna** destinados a todos os seus dirigentes e trabalhadores, com vista a que estes conheçam e compreendam as políticas e procedimentos de prevenção da corrupção e infrações conexas implementados;
- d) Um **Canal de Denúncia Interno**, regido por um regulamento, através do qual podem ser denunciados atos de corrupção e infrações conexas nos termos do disposto na Lei n.º 93/2021, de 20 de dezembro.

Adicionalmente, a Rodoviária do Alentejo, S.A. designou **Responsáveis pelo Cumprimento Normativo**, que garantem e controlam a aplicação do Programa de Cumprimento Normativo e exercem as suas funções de modo independente, permanente e com autonomia decisória, dispondo da informação interna e dos meios humanos e técnicos necessários ao bom desempenho da sua função.

A Rodoviária do Alentejo, S.A. implementou ainda procedimentos e mecanismos internos de controlo que abrangem os principais riscos de corrupção identificados no **PPRC** e adotou os seguintes instrumentos internos de *compliance* que, entre outros objetivos, também contribuem para a prevenção da corrupção:

- i) Uma **ficha de identificação de fornecedor / prestador de serviços** (“*know your service provider*”) e uma **ficha de identificação de cliente** (“*know your customer*”) que visam, entre outros, garantir o

cumprimento das obrigações legais ao abrigo das medidas de combate ao branqueamento de capitais e ao financiamento do terrorismo;

- ii) Uma **Política de Prevenção do Branqueamento de Capitais e do Financiamento do Terrorismo**, que estabelece os princípios e o modelo operacional para a prevenção do branqueamento de capitais e do financiamento do terrorismo no âmbito da atividade da Rodoviária do Alentejo, S.A.; e
- iii) Uma **Política de Conflitos de Interesses** que estabelece os princípios, as regras e os procedimentos a observar pela Rodoviária do Alentejo, S.A. para assegurar uma adequada prevenção, identificação, gestão e sanção de conflitos de interesses, reais ou potenciais.

3. Âmbito de aplicação do PPRC

O **PPRC** é aplicável a todas as empresas com sede em Portugal que empreguem 50 ou mais trabalhadores.

O **PPRC** abrange toda a organização e atividade da Rodoviária do Alentejo, S.A., incluindo áreas de administração, de direção, operacionais e de suporte da empresa, e deve ser observado por todos os membros dos órgãos sociais e trabalhadores (independentemente do respetivo vínculo) da empresa Rodoviária do Alentejo, S.A..

4. Conteúdo do PPRC

O **PPRC** contempla:

- a) A identificação, análise e classificação dos riscos e das situações que possam expor a Rodoviária do Alentejo, S.A. a atos de corrupção e infrações conexas, incluindo aqueles associados ao exercício de funções pelos titulares dos órgãos de administração e direção, considerando a realidade do setor e as áreas geográficas em que a Rodoviária do Alentejo, S.A. atua; e
- b) Medidas preventivas e corretivas que permitem reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados.

A informação acima referida é apresentada considerando toda a organização e atividade da Rodoviária do Alentejo, S.A., conforme detalhado no Capítulo III do **PPRC**).

5. Conceitos

Para os efeitos do **PPRC**, 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.

II – CARACTERIZAÇÃO DA RODOVIÁRIA DO ALENTEJO, S.A.

A Rodoviária do Alentejo, S.A. é hoje uma Empresa com uma vasta experiência acumulada no setor do transporte público rodoviário de passageiros, datando a sua fundação de 28 de julho de 1928, sendo o maior operador de mobilidade do Alentejo.

Em 1993, como resultado de uma operação de reprivatização, foi adquirida pelo Grupo Barraqueiro que procedeu de imediato ao reajustamento dos meios de produção, com o objetivo de atingir o imprescindível equilíbrio económico-financeiro.

O objeto de atividade principal é a prestação de serviços de transporte rodoviário de passageiros.

Após diversos reajustamentos, a Rodoviária do Alentejo assumiu definitivamente a sua presente implantação territorial, que se estende da margem sul do Tejo até à fronteira com o Algarve, cobrindo uma área de 27.212 kms² e servindo uma população residente que pouco ultrapassa os 535 mil habitantes.

III – IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS, CLASSIFICAÇÃO DE RISCOS, E MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS

O anexo I ao **PPRC** compreende a seguinte informação em conformidade com o disposto no RGPC:

- a) A área de atividade da Rodoviária do Alentejo, S.A. com risco de prática de atos de corrupção e infrações conexas;
- b) A probabilidade de ocorrência e o impacto previsível de cada situação, de forma a permitir a graduação dos riscos;
- c) Medidas preventivas e corretivas que permitem reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados; e
- d) Nas situações de risco elevado ou máximo (este último, não aplicável), as medidas de prevenção mais exaustivas.

Para identificar a informação acima referida e produzir o anexo I ao **PPRC** foi adotada a seguinte metodologia.

Em primeiro lugar, e no que se refere à alínea a) acima, o **PPRC** abrange toda a organização e atividade da Rodoviária do Alentejo, S.A., incluindo áreas de administração, de direção, operacionais e de suporte da empresa. Nesta medida, no anexo I ao **PPRC** são consideradas as seguintes áreas de atividade com risco de prática de atos de corrupção e infrações conexas: a administração, a área financeira, a área de recursos humanos, a área de operações, a área de informática e a área jurídica.

Para cada uma destas áreas de atividade, o anexo I ao **PPRC** identifica as atividades concretas com risco de prática de atos de corrupção e infrações conexas e descreve quais são esses riscos de prática de atos de corrupção e infrações conexas (doravante, em conjunto, designados por “**Riscos**”).

Em segundo lugar, e no que se refere à alínea b) acima, o anexo I ao **PPRC** identifica, para cada um dos Riscos mencionados, a respetiva probabilidade de ocorrência, a respetiva gravidade da consequência (caso se materialize) e o respetivo grau. Cada um destes três elementos caracterizadores do Risco – a probabilidade de ocorrência, a gravidade da consequência e o grau do Risco – é classificado de acordo com a seguinte matriz de graduação: no caso da probabilidade de ocorrência e da gravidade da consequência do Risco, muito alta, alta, média ou baixa; no caso do grau do Risco, severo, elevado, moderado ou reduzido.

Em terceiro e último lugar, e no que se refere às alíneas c) e d) acima, o anexo I ao **PPRC** detalha as

medidas preventivas e corretivas que visam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos Riscos e situações identificados.

A informação constante do anexo I ao **PPRC** resulta de uma avaliação de risco realizada pela Rodoviária do Alentejo, S.A.. De realçar que os Riscos ali identificados são meramente potenciais e não se reportam a qualquer situação concreta que se tenha materializado até à presente data. Adicionalmente, as medidas preventivas e corretivas ali descritas já se encontram implementadas ou encontram-se em curso de implementação, consoante o caso.

IV – ADOÇÃO, IMPLEMENTAÇÃO E MONITORIZAÇÃO DO PPRC

1. Órgão de administração

Nos termos do disposto no artigo 11.º do RGPC, o órgão de administração da Rodoviária do Alentejo, S.A. é responsável pela adoção e implementação do Programa de Cumprimento Normativo, sem prejuízo da competência conferida por lei a outros órgãos, dirigentes ou trabalhadores.

Assim, no âmbito da prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas, cabe ao órgão de administração da Rodoviária do Alentejo, S.A., em particular:

- a) Assegurar a adoção e implementação de um **PPRC**, bem como a sua revisão nos termos previstos no **PPRC**;
- b) Designar o Responsável pelo Cumprimento Normativo nos termos previstos no RGPC;
- c) Assegurar que o Responsável pelo Cumprimento Normativo dispõe da informação interna e dos meios humanos e técnicos necessários ao bom desempenho da sua função;
- d) Designar o responsável geral pela execução, controlo e revisão do **PPRC**, que poderá ser o Responsável pelo Cumprimento Normativo;
- e) Assegurar a publicidade do **PPRC** e dos relatórios previstos no ponto 2 seguinte aos trabalhadores da Rodoviária do Alentejo, S.A. em causa;
- f) Implementar mecanismos de avaliação do Programa de Cumprimento Normativo, visando avaliar a respetiva eficácia e garantir a sua melhoria. Esta responsabilidade inclui a implementação dos relatórios de avaliação previstos no ponto 2 seguinte e de procedimentos e mecanismos internos de controlo que abrangem os principais riscos de corrupção identificados no **PPRC**; e
- g) Assegurar a adoção e implementação das medidas preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados, que sejam identificadas no **PPRC** ou que venham a ser posteriormente identificadas, nomeadamente nos relatórios de avaliação previstos no ponto 2 seguinte.

2. Responsável pelo Cumprimento Normativo

No âmbito da prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas, cabe ao Responsável pelo Cumprimento Normativo:

- a) Garantir e controlar a aplicação do Programa de Cumprimento Normativo; e
- b) Nos termos da sua designação atual, assegurar a execução, controlo e revisão do **PPRC**.

Em conformidade com as atribuições anteriormente descritas, o Responsável pelo Cumprimento Normativo deve, em particular:

- a) Avaliar o ambiente de risco e a suficiência e adequação das medidas de mitigação adotadas, com base na informação reportada por cada uma das áreas de atividade da Rodoviária do Alentejo, S.A.;
- b) Assegurar a interação com os dirigentes de primeira linha da empresa Rodoviária do Alentejo, S.A., com vista à avaliação, ao acompanhamento e ao controlo dos riscos de corrupção e infrações conexas;
- c) Com o apoio do Departamento de Recursos Humanos, assegurar a realização de programas de formação interna sobre as políticas e os procedimentos de prevenção da corrupção e infrações conexas implementados; e
- d) Avaliar o grau de execução do **PPRC** pelas diversas áreas de atividade da Rodoviária do Alentejo, S.A., mencionando tal facto nos relatórios relativos ao controlo da execução do **PPRC**.

Na qualidade de responsável geral pela execução, controlo e revisão do **PPRC**, o Responsável pelo Cumprimento Normativo deve assegurar a atualização e revisão do **PPRC** nos termos previstos no **PPRC** e a elaboração dos seguintes relatórios relativos ao controlo da execução do **PPRC**:

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

Finalmente, cabe ao Responsável pelo Cumprimento Normativo desempenhar as demais responsabilidades que lhe são confiadas por lei e nas regras internas de *compliance*, incluindo no Código de Conduta da Rodoviária do Alentejo, S.A..

3. Direção da empresa Rodoviária do Alentejo, S.A.

No âmbito da prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas, a direção da empresa Rodoviária do Alentejo, S.A. tem as seguintes responsabilidades:

- a) Em articulação com o Responsável pelo Cumprimento Normativo:
 - i) Identificar as áreas de atividade da direção em causa com risco de prática de atos de corrupção e infrações conexas;
 - ii) Avaliar a probabilidade de ocorrência e o impacto previsível de cada situação, de forma a permitir a graduação dos riscos;
 - iii) Propor medidas preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados;
- b) Assegurar a implementação das medidas preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados, que sejam identificadas no **PPRC** ou que venham a ser posteriormente identificadas, nomeadamente nos relatórios de avaliação previstos no ponto 2 anterior;
- c) Prestar colaboração ao Responsável pelo Cumprimento Normativo conforme seja por este solicitado no âmbito das suas funções; e
- d) Reportar a prática de quaisquer atos de corrupção ou infrações conexas de que tenham conhecimento.

As atividades inerentes às responsabilidades acima mencionadas são realizadas sob a direção e

responsabilidade dos dirigentes de cada uma das referidas direções.

V – REGIME SANCIONATÓRIO

O regime legal sancionatório do RGPC encontra-se estabelecido no Capítulo IV do RGPC (que, como anteriormente referido, se encontra em anexo ao Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro).

A informação constante do presente Capítulo V não pretende ser exaustiva e não dispensa a consulta das referidas normas do RGPC, como sejam as normas relativas à responsabilidade subsidiária dos titulares do órgão de administração ou dirigentes, às sanções acessórias e ao processo contraordenacional.

1. Regime contraordenacional

É punível como contraordenação:

- a) A não adoção ou implementação do **PPRC** ou a adoção ou implementação de um **PPRC** a que falte algum ou alguns dos elementos referidos nos n.ºs 1 e 2 do artigo 6.º do RGPC (também mencionados no Capítulo I, ponto 1, do **PPRC**);
- b) A não adoção de um código de conduta ou a adoção de um código de conduta que não considere as normas penais referentes à corrupção e às infrações conexas ou os riscos da exposição da entidade a estes crimes, nos termos do disposto no n.º 1 do artigo 7.º do RGPC;
- c) A não elaboração dos relatórios de controlo do **PPRC** nos termos do disposto no n.º 4 do artigo 6.º do RGPC (também referidos no Capítulo IV, ponto 2, do **PPRC**);
- d) A não revisão do **PPRC** nos termos do disposto no n.º 5 do artigo 6.º do RGPC (também referida no Capítulo VII do **PPRC**);
- e) A não publicitação do **PPRC** e dos respetivos relatórios de controlo aos trabalhadores, nos termos do disposto no n.º 6 do artigo 6.º do RGPC (também referida no Capítulo VIII do **PPRC**);
- f) A não elaboração do relatório previsto no n.º 3 do artigo 7.º do RGPC (a propósito do código de conduta) ou a elaboração do relatório sem identificação de algum ou alguns dos elementos previstos nesse número;
- g) A não revisão do código de conduta, nos termos do disposto no n.º 4 do artigo 7.º do RGPC; e
- h) A não publicitação do código de conduta aos trabalhadores, nos termos do disposto no n.º 5 do artigo 7.º do RGPC.

As contraordenações referidas nas alíneas a) e b) acima são punidas com coima:

- i) De €2.000,00 a €44.891,81, tratando-se de pessoa coletiva ou entidade equiparada;
- ii) Até €3.740,98, no caso de pessoas singulares.

As contraordenações referidas nas alíneas c) a h) acima são punidas com coima:

- i) De €1.000,00 a €25.000,00, tratando-se de pessoa coletiva ou entidade equiparada;
- ii) Até €2.500,00, no caso de pessoas singulares.

Se as contraordenações previstas neste ponto 1 forem praticadas a título de negligência, os limites mínimos e máximos das coimas são reduzidos para metade.

Em matéria de responsabilidade pelas contraordenações, importa considerar o seguinte:

- A empresa Rodoviária do Alentejo, S.A. é responsável pelas contraordenações previstas neste ponto 1 quando os factos tiverem sido praticados pelos titulares dos seus órgãos, mandatários, representantes ou trabalhadores no exercício das respetivas funções ou em seu nome e por sua conta;
- A responsabilidade da empresa é excluída quando o agente atue contra ordens ou instruções expressas daquela;
- Os titulares do órgão de administração ou dirigentes da empresa Rodoviária do Alentejo, S.A., o Responsável pelo Cumprimento Normativo, bem como os responsáveis pela direção ou fiscalização de áreas de atividade em que seja praticada alguma contraordenação são responsáveis pelas contraordenações previstas neste ponto 1 quando pratiquem os factos ou quando, conhecendo ou devendo conhecer a sua prática, não adotem as medidas adequadas para lhes pôr termo imediatamente; e
- A responsabilidade da empresa não exclui nem depende da responsabilidade individual dos agentes referidos no ponto anterior.

2. Responsabilidade disciplinar

Sem prejuízo da responsabilidade civil, criminal ou contraordenacional a que haja lugar, a violação dos deveres previstos no **PPRC** por dirigentes da empresa Rodoviária do Alentejo, S.A. constitui uma infração de natureza disciplinar, punível em conformidade com o Código do Trabalho.

Incorrem ainda em infração disciplinar os trabalhadores da Rodoviária do Alentejo, S.A. que deixem de participar infrações ou prestem informações falsas ou erradas, relativas ao RGPC, de que tenham conhecimento no exercício ou por força das suas funções, sem prejuízo da responsabilidade civil, criminal ou contraordenacional que ao caso couber.

VI – APROVAÇÃO E ENTRADA EM VIGOR

O **PPRC** foi aprovado pelo órgão de administração da Rodoviária do Alentejo, S.A. e entra em vigor na data da sua aprovação.

VII – REVISÃO

O **PPRC** deverá ser revisto a cada 3 (três) anos ou sempre que se opere uma alteração na lei aplicável e/ou nas atribuições ou na estrutura orgânica da Rodoviária do Alentejo, S.A. que justifique a revisão do conteúdo do **PPRC**.

VIII – DIVULGAÇÃO

O **PPRC** e os relatórios de avaliação nele previstos são objeto de publicidade aos trabalhadores da Rodoviária do Alentejo, S.A., através da página oficial na Internet da empresa, no prazo de 10 (dez) dias contados desde a sua implementação e respetivas revisões ou elaboração.

ANEXO I
IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
E DAS RESPECTIVAS MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS¹

¹ Os riscos identificados no presente anexo I são meramente potenciais e não se reportam a qualquer situação concreta que se tenha materializado até à presente data.

I – ADMINISTRAÇÃO

Principais Atividades	Identificação dos Riscos	Classificação dos Riscos			Medidas Preventivas e Corretivas
		PO	GC	GR	
Gestão estratégica e orçamental	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prestação de informação preparatória para a elaboração / aprovação do orçamento anual. ✓ Controlo da conformidade das despesas e/ou dos pagamentos aprovados com o orçamento anual. 	B	M	M	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento das políticas internas e procedimentos de compras da Rodoviária do Alentejo, S.A.. ✓ Cumprimento dos deveres de informação dos administradores. ✓ Aprovação do orçamento anual em reunião do Conselho de Administração, registada em ata (conforme presentemente efetuado). ✓ Controlo periódico da execução orçamental da Rodoviária do Alentejo, S.A. ao nível da Barraqueiro, SGPS, S.A. (conforme presentemente efetuado).
Prestação de garantias	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prestação de garantias de acordo com uma avaliação sustentada, que fundamente o justificado interesse próprio da sociedade nessa prestação sempre que tal seja requerido nos termos do Código das Sociedades Comerciais. 	B	A	M	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento dos requisitos do Código das Sociedades Comerciais e dos estatutos da sociedade.
Admissão de trabalhadores	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Gestão de potenciais conflitos de interesses na fase de admissão de trabalhadores. 	B	B	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento de boas práticas e das regras internas de <i>compliance</i>.
Aprovação / celebração de contratos	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Aprovação / celebração de contratos sem obediência a uma matriz de aprovação / celebração de contratos estabelecida na Rodoviária do Alentejo, S.A.. 	B	M	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento de uma matriz de aprovação / celebração de contratos estabelecida na Rodoviária do Alentejo, S.A..
Desenvolvimento do negócio	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Relações jurídicas com entidades públicas. 	B	A	M	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento de procedimentos e mecanismos de controlo interno para os efeitos de contratação pública.

Classificação dos Riscos:

PO (Probabilidade de Ocorrência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GC (Gravidade da Consequência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GR (Grau do Risco) => S - Severo / E - Elevado / M - Moderado / R - Reduzido

II – ÁREA FINANCEIRA

Principais Atividades	Identificação dos Riscos	Classificação dos Riscos			Medidas Preventivas e Corretivas
		PO	GC	GR	
Recursos financeiros	✓ Controlo dos recursos financeiros existentes.	B	A	R	✓ Manter a organização funcional da Rodoviária do Alentejo, S.A. (segregação de funções) e o reporte de informação à respetiva Administração.
Controlo orçamental	✓ Execução do orçamento anual.	B	A	M	✓ Controlo periódico da execução orçamental da Rodoviária do Alentejo, S.A. ao nível da Barraqueiro, SGPS, S.A. (conforme presentemente efetuado).
Reporting contabilístico	✓ Qualidade e organização da prestação de informação à Administração.	B	A	R	✓ Cumprimento do calendário de reporte mensal da informação financeira. ✓ Cumprimento do Código de Conduta.
Pagamentos de bens e serviços	✓ Eventual desconformidade de pagamentos efetuados com o estabelecido nos contratos celebrados.	B	A	R	✓ Cumprimento das regras internas de <i>compliance</i> , incluindo do Código de Conduta da Rodoviária do Alentejo, S.A. e das políticas e procedimentos de compras do Grupo; ✓ Manter uma segregação adequada de funções. ✓ Cumprimento do disposto nos contratos celebrados. ✓ Realização periódica de auditorias internas (conforme presentemente efetuado).
Gestão de tesouraria	✓ Controlo dos meios de pagamento utilizados e dos pagamentos efetuados.	B	A	R	✓ Cumprimento das regras internas de <i>compliance</i> . ✓ Manter uma segregação adequada de funções. ✓ Realização periódica de auditorias internas (conforme presentemente efetuado).

Classificação dos Riscos:

PO (Probabilidade de Ocorrência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GC (Gravidade da Consequência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GR (Grau do Risco) => S - Severo / E - Elevado / M - Moderado / R - Reduzido

III – ÁREA DE RECURSOS HUMANOS

Principais Atividades	Identificação dos Riscos	Classificação dos Riscos			Medidas Preventivas e Corretivas
		PO	GC	GR	
Pagamentos de despesas a trabalhadores	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Eventual desconformidade dos pagamentos efetuados com a lei, as regras internas e/ou o contrato de trabalho. 	B	B	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Manter a segregação de funções entre a Chefia, o Departamento de Recursos Humanos e a Tesouraria. ✓ Cumprimento do Código de Conduta do Grupo. ✓ Realização periódica de auditorias internas (conforme presentemente efetuado).
Processamento de vencimentos	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Eventual desconformidade do processamento de vencimentos com a lei, as regras internas e/ou o contrato de trabalho. 	B	B	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Manter a segregação de funções entre a Chefia, o Departamento de Recursos Humanos e a Tesouraria. ✓ Cumprimento do Código de Conduta da Rodoviária do Alentejo, S.A.. ✓ Realização periódica de auditorias internas, nomeadamente para assegurar que os vencimentos pagos correspondem ao determinado pelo Departamento de Recursos Humanos (conforme presentemente efetuado).
Processo de recrutamento	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Gestão de potenciais conflitos de interesses na fase de admissão de trabalhadores. ✓ No caso de trabalhadores estrangeiros, o respetivo processo de legalização. 	B	B	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento de boas práticas e das regras internas de <i>compliance</i>. ✓ Cumprimento do Código de Conduta da Rodoviária do Alentejo, S.A..
Formação	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Formação dos trabalhadores sobre políticas/ e procedimentos de prevenção da corrupção e infrações conexas implementados e demais regras internas de <i>compliance</i>. 	B	M	M	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Planeamento de ações de formação dos trabalhadores da Rodoviária do Alentejo, S.A..

Classificação dos Riscos:

PO (Probabilidade de Ocorrência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GC (Gravidade da Consequência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GR (Grau do Risco) => S - Severo / E - Elevado / M - Moderado / R - Reduzido

IV – ÁREA DE OPERAÇÕES

Principais Atividades	Identificação dos Riscos	Classificação dos Riscos			Medidas Preventivas e Corretivas
		PO	GC	GR	
Processo de <i>procurement</i> (consulta ao mercado; negociação e adjudicação de propostas; realização de encomendas)	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Deficiente seleção de fornecedores / prestadores de serviços / empreiteiros. ✓ Deficiente definição de requisitos / especificações técnicas. ✓ Potenciais conflitos de interesses. ✓ Eventuais contratações fictícias ou favorecimentos em troca de vantagens indevidas. ✓ Eventuais contratações com terceiros de risco. 	B	B	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Realização periódica de auditorias internas (conforme presentemente efetuado). ✓ Manter a segregação entre as equipas que procedem à contratação, as equipas que propõem os pagamentos e as equipas que os executam. ✓ Cumprimento do Código de Conduta. ✓ Cumprimento das políticas e procedimentos de compras. ✓ Melhoria contínua dos procedimentos internos de KYC (“<i>know your customer</i>”) / KYSP (“<i>know your service provider</i>”) e das demais regras internas de <i>compliance</i>. ✓ Realização de ações de formação e de sensibilização em matéria de corrupção.
Gestão de contratos	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Acompanhamento da execução contratual. ✓ Controlo da despesa / faturação e gestão de bens materiais afetos ao contrato. ✓ Eventuais desvios na qualidade, no custo e/ou no prazo contratado. 	B	B	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Aprovação de procedimentos específicos e divulgação dos mesmos (tais como a designação de um gestor de contrato para contratos de valor elevado). ✓ Manter uma segregação adequada de funções. ✓ Realização de ações de formação e de sensibilização em matéria de corrupção.
Receber e conferir bens adquiridos, e avaliar serviços prestados	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Eventual desvalorização de indícios infracionais / encobrimento de práticas irregulares. ✓ Atraso no registo de serviços. ✓ Atrasos / incorreções na contabilização da faturação. 	B	B	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento políticas e procedimentos de compras e pagamentos da Rodoviária do Alentejo, S.A.. ✓ Manter a segregação entre as equipas que procedem à contratação, as equipas que propõem os pagamentos e as equipas que os executam. ✓ Atualização permanente do <i>software</i> de gestão de tesouraria. ✓ Realização periódica de auditorias internas (conforme presentemente efetuado).

					<ul style="list-style-type: none"> ✓ Realização de ações de formação e de sensibilização em matéria de corrupção.
Pagamentos de bens e serviços	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Eventuais pagamentos indevidos / irregulares / não sustentados. 	B	B	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento do Código de Conduta, das políticas e procedimentos de compras e pagamentos da Rodoviária do Alentejo, S.A.. ✓ Manter a segregação entre as equipas que procedem à contratação, as equipas que propõem os pagamentos e as equipas que os executam. ✓ Atualização permanente do <i>software</i> de gestão de tesouraria. ✓ Realização periódica de auditorias internas (conforme presentemente efetuado). ✓ Realização de ações de formação e de sensibilização em matéria de corrupção.

Classificação dos Riscos:

PO (Probabilidade de Ocorrência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GC (Gravidade da Consequência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GR (Grau do Risco) => S - Severo / E - Elevado / M - Moderado / R - Reduzido

V – ÁREA DE INFORMÁTICA

Principais Atividades	Identificação dos Riscos	Classificação dos Riscos			Medidas Preventivas e Corretivas
		PO	GC	GR	
Política de proteção de dados pessoais	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Eventual incumprimento das regras internas de <i>compliance</i> e da legislação aplicável. 	B	M	M	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cumprimento das regras internas de <i>compliance</i> e da legislação aplicável. ✓ Planeamento de ações de divulgação / formação dos trabalhadores da Rodoviária do Alentejo, S.A. em matéria de proteção de dados pessoais.
Cibersegurança	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Eventual insuficiente monitorização das medidas de segurança da Rodoviária do Alentejo, S.A.. ✓ Eventual insuficiente sensibilização dos trabalhadores da Rodoviária do Alentejo, S.A. e divulgação de informação nesta matéria. 	M	M	M	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Implementação de uma monitorização centralizada ao nível da Rodoviária do Alentejo, S.A.. ✓ Planeamento de ações de divulgação / formação dos trabalhadores da Rodoviária do Alentejo, S.A. em matéria de cibersegurança.
Política de classificação da informação	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Eventual insuficiência das políticas internas da Rodoviária do Alentejo, S.A.. 	B	M	R	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Melhoria contínua das políticas internas da Rodoviária do Alentejo, S.A..

Classificação dos Riscos:

PO (Probabilidade de Ocorrência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GC (Gravidade da Consequência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GR (Grau do Risco) => S - Severo / E - Elevado / M - Moderado / R - Reduzido

VI – ÁREA JURÍDICA

Principais Atividades	Identificação dos Riscos	Classificação dos Riscos			Medidas Preventivas e Corretivas
		PO	GC	GR	
Análise / validação de contratos	✓ Eventual ausência de análise / validação prévia de contratos pelo Departamento Jurídico.	B	M	M	✓ Melhoria contínua dos procedimentos relativos à celebração de contratos e das regras internas relativas à intervenção do Departamento Jurídico.
Execução das relações de negócio	✓ Eventual ausência de envolvimento do Departamento Jurídico.	B	M	M	✓ Melhoria contínua das regras internas relativas à intervenção do Departamento Jurídico.
Assessoria jurídica à Administração e às áreas de negócio da empresa	✓ Eventual ausência de envolvimento do Departamento Jurídico.	B	M	M	✓ Melhoria contínua das regras internas relativas à intervenção do Departamento Jurídico.

Classificação dos Riscos:

PO (Probabilidade de Ocorrência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GC (Gravidade da Consequência) => MA - Muito Alta / A - Alta / M - Média / B - Baixa

GR (Grau do Risco) => S - Severo / E - Elevado / M - Moderado / R - Reduzido