

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]

I. Período de referência
2025

II. Avaliação da execução do Plano de Prevenção de Riscos ("PPR")			
	SIM	NÃO	Observações ¹ (de preenchimento obrigatório caso a resposta seja negativa, com explicitação dos motivos e medidas a adotar)
a) A identificação, análise e classificação dos riscos e das situações que possam expor o Grupo COMSA Portugal 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 atuam, constante do PPR, mantém-se adequada, verdadeira, completa e atual?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
b) As medidas preventivas e corretivas constantes do PPR e dirigidas a reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações aí identificados, mantém-se adequadas e atuais?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
c) O programa de cumprimento normativo implementado mostra-se adequado a garantir, designadamente:			

¹ Preencher N.A. quando não aplicável.

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro]

- O cumprimento e a legalidade das deliberações e decisões dos titulares dos respetivos órgãos?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
- O respeito pelas políticas e objetivos definidos?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
- O cumprimento das disposições legais e regulamentares?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
- A adequada gestão e mitigação de riscos, tendo em consideração o PPR?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
- O respeito pelos princípios, valores e normas previstos no Código Ético?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
- A prevenção e deteção de situações de ilegalidade e corrupção?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
- Os adequados mecanismos de planeamento, execução, revisão, controlo e aprovação das operações?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
d) O Código Ético mostra-se adequado (e atualizado) a reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificadas no PPR?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
e) O Código Ético mostra-se divulgado a todos os colaboradores do Grupo COMSA Portugal, tanto através da	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro]

intranet como por via da sua página oficial na Internet?			
f) Os programas de formação interna mostram-se adequados a assegurar que tanto os dirigentes como os colaboradores do Grupo COMSA Portugal conhecem e compreendem as políticas e procedimentos de prevenção da corrupção e infrações conexas implementados?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
g) As políticas e procedimentos de prevenção da corrupção e infrações conexas implementados no Grupo COMSA Portugal foram dados a conhecer aos terceiros com as quais a mesma se relaciona?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
h) O programa de cumprimento normativo é objeto de acompanhamento regular por parte do responsável pelo cumprimento normativo?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
i) O acompanhamento regular da implementação do programa de cumprimento normativo é objeto de reporte ao órgão de administração do Grupo COMSA Portugal?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
j) O Canal Ético existente mostra-se apto a garantir a exaustividade, integridade e conservação das denúncias, a confidencialidade da identidade ou o anonimato dos denunciantes e a	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]

confidencialidade da identidade de terceiros mencionados na denúncia, e ainda, a impedir o acesso de pessoas não autorizadas?			
k) No seguimento dado às denúncias recebidas é garantida e efetivamente cumprida a proibição de prática de atos de retaliação contra os denunciantes?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

III. Grau de implementação das medidas preventivas/corretivas previstas no PPR			
Nos termos do disposto no art.º 6.º, n.º 4, al. b) do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, o relatório de avaliação anual deverá conter a quantificação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas, bem como a previsão da sua plena implementação.			
Medidas preventivas/corretivas	Estão implementadas?	São eficazes?	Observações²
Medidas Transversais a todas as atividades			
Código Ético	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Segregação de funções	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Arquivo documental	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	

² Incluir qualquer informação relevante, nomeadamente qualquer infração ou irregularidade no cumprimento que se tenha verificado, mas também qualquer melhoria da política, procedimento ou medida.

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]

Política de <i>compliance</i> penal e antissuborno	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de prevenção de riscos de crimes de corrupção	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de direitos e deveres dos membros da Organização em relação ao Modelo de <i>compliance</i>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Canal Ético	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Comunicação/divulgação efetiva das políticas e procedimentos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Formação interna	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
COMSA Portugal/FERGRUPO - Estudos e Propostas/Contratação			
Política de cumprimento normativo em matéria de concorrência	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de prevenção de comportamentos fraudulentos e desleais	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Política de contratação com parceiros e consultores comerciais	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de gestão de conflitos de interesse	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
<i>Due diligence</i> aos consorciados	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]

Aceitação e compromisso mútuos entre os consorciados quanto ao respeito pelas respetivas políticas de <i>compliance</i>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Inclusão de cláusulas anti-corrupção nos contratos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Aceitação por parte dos prestadores de serviços das políticas de prevenção da corrupção	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
COMSA Portugal/FERGRUPO - Produção			
Procedimentos automatizados	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Procedimento de compras	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de gestão de conflitos de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Necessidade de intervenção da área de Compras a partir de determinado montante	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Inclusão de cláusulas anti-corrupção nos contratos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Cruzamento periódico das operações de entrada e saída de fundos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Implementação de regra expressa sobre o limite de pagamentos em numerário	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]

COMSA Portugal/FERGRUPO - Compras			
Protocolo de gestão de conflitos de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Procedimento de compras	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Base de dados geral dos fornecedores	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Quadro comparativo dos fornecedores	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Inclusão de cláusulas anti-corrupção nos contratos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
GMF - Técnico-comercial			
Protocolo de prevenção de comportamentos fraudulentos e desleais	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de gestão de conflitos de interesse	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Inclusão de cláusulas anti-corrupção nos contratos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
GMF - Produção			

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]

Protocolo de prevenção de comportamentos fraudulentos e desleais	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de gestão de conflitos de interesse	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Inclusão de cláusulas anti-corrupção nos contratos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
GMF – Compras e Sobresselentes			
Protocolo de gestão de conflitos de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Procedimento de compras	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Procedimento específico de homologação de fornecedores e subempreiteiros	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Quadro comparativo dos fornecedores	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Inclusão de cláusulas anti-corrupção nos contratos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Administração e Finanças			
Matrizes de aprovação	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Procurações com poderes em função dos montantes	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro]

Regra expressa de proibição de pagamentos em numerário	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Proibição expressa de pagamentos sem apresentação do comprovativo respetivo	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Pagamentos realizados por transferência bancária	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Recursos Humanos			
Protocolo de gestão de conflitos de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Intervenção da empresa-mãe de cargos de nível superior	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Reporte à empresa-mãe da decisão final do administrador	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Implementação de política/procedimento de recrutamento de quadros superiores	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Presença na reunião de várias pessoas de áreas diferentes em função da área de contratação (para além do administrador com o pelouro)	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Implementação de política/procedimento de recrutamento	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]

Declarações de compromisso por parte dos candidatos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Fixação em documento das remunerações variáveis dos administradores	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Critérios de avaliação objetivos	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Implementação de política relativa aos critérios e valores da remuneração variável	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Jurídico			
Protocolo de gestão de conflitos de interesse	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Auditoria Interna			
Protocolo de prevenção de comportamentos fraudulentos e desleais	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Medidas preventivas no âmbito da prevenção e gestão de situações de conflito de interesses			
Protocolo de gestão de conflitos de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Preenchimento periódico do Modelo de declaração de conflito de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]

Auditoria Interna	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Medidas preventivas no âmbito do recebimento de cortesias			
Política de cortesias, presentes e doações	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de gestão de conflitos de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Registo dos recebimentos superiores a €50,00	SIM <input type="checkbox"/> NÃO <input checked="" type="checkbox"/>	SIM <input type="checkbox"/> NÃO <input checked="" type="checkbox"/>	Existe a nível do grupo a partir de 150 euros.
Medidas preventivas no âmbito da oferta de cortesias			
Política de cortesias, presentes e doações	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de gestão de conflitos de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Registo das ofertas superiores a €50,00	SIM <input type="checkbox"/> NÃO <input checked="" type="checkbox"/>	SIM <input type="checkbox"/> NÃO <input checked="" type="checkbox"/>	Existe a nível do grupo a partir de 150 euros.
Medidas preventivas no âmbito da atribuição de donativos e/ou patrocínios			
Política de cortesias, presentes e doações	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	
Protocolo de gestão de conflitos de interesses	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO <input type="checkbox"/>	

Relatório de avaliação anual da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

[Nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea b), do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, anexo ao DL n.º 109-E/2021,
de 9 de dezembro]