

## **Relatório de Avaliação Intercalar** **(Artigo 6º, nº 4, alínea a) do RGPC)**

### **1. Introdução**

O presente Relatório de Avaliação Intercalar do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPRCIC) é elaborado nos termos do artigo 6.º, n.º 4, alínea a) do Regime Geral da Prevenção da Corrupção (RGPC), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro. O relatório visa avaliar o grau de implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas no PPRCIC para as situações identificadas como de risco elevado ou máximo.

### **2. Enquadramento**

O PPRCIC em vigor foi elaborado tendo em consideração as orientações do Mecanismo Nacional Anticorrupção (MENAC) e as melhores práticas nacionais e internacionais de prevenção da corrupção. O relatório reflete o compromisso da A TEMPORÁRIA – EMPRESA DE TRABALHO TEMPORÁRIO, LDA, com a transparência, integridade e cumprimento das obrigações legais em matéria de prevenção da corrupção e infrações conexas.

### **3. Metodologia de Avaliação**

A avaliação anual baseia-se:

- Na análise do grau de implementação das medidas previstas no PPRCIC;
- Na monitorização dos indicadores de risco;
- Na recolha de contributos das diversas áreas da organização;
- Na identificação de dificuldades e necessidades de melhoria.

### **4. Identificação e Análise dos Riscos**

- Áreas de Atividade com Risco Identificado e Graduação de Riscos

Yany  
R

Tendo em conta a atividade da A TEMPORÁRIA – EMPRESA DE TRABALHO TEMPORÁRIO, LDA, as atividades expostas a maior risco de corrupção e infrações conexas são:

- Apresentação de propostas, negociação e celebração de contratos com clientes públicos e privados;
- Execução dos contratos celebrados com clientes;
- Realização de compras e seleção de fornecedores;
- Gestão de recursos financeiros e patrimoniais;
- Recrutamento.

Os riscos foram identificados e classificados, de acordo com os seguintes critérios:

Probabilidade de ocorrência:

Elevada (provável) - Com forte possibilidade de ocorrência, o risco decorre de processos frequentes e correntes da organização.

Média (possível) - Com possibilidade de ocorrência, mas de modo esporádico.

Baixa (remota) - Sem possibilidade de ocorrência ou ocorrência em circunstâncias excecionais.

Impacto Previsível / Gravidade da consequência:

Elevada - Prejudica de forma grave a atividade e os interesses da empresa, económicos ou institucionais;

Média - Prejudica de forma moderada a atividade e os interesses da empresa, económicos ou institucionais.

Baixa - Impacto baixo sobre a atividade e os interesses da empresa, económicos ou institucionais.

Tendo em conta os critérios supra referidos adotou-se a seguinte escala de riscos e prioridade de intervenção:

Nível de risco = Nível de probabilidade x Nível de Impacto

*Yaut*

| <b>Impacto / Probabilidade</b> | <b>3</b> | <b>2</b> | <b>1</b> |
|--------------------------------|----------|----------|----------|
| <b>3</b>                       | 9        | 6        | 3        |
| <b>2</b>                       | 6        | 4        | 2        |
| <b>1</b>                       | 3        | 2        | 1        |

| <b>Nível de risco</b> |       | <b>Aceitabilidade do risco</b> | <b>Prioridade de intervenção</b>   |
|-----------------------|-------|--------------------------------|------------------------------------|
| <b>A</b>              | [6;9] | Inaceitável                    | Intervenção imediata (Até 1 mês)   |
| <b>B</b>              | [3;4] | Tolerável                      | Intervenção atempada (Até 6 meses) |
| <b>C</b>              | [1;2] | Aceitável                      | Sem necessidade de intervenção     |

Tendo em conta os pressupostos referidos, foram graduados os riscos (probabilidade de ocorrência e o impacto previsível de cada situação) e indicadas as medidas preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos.

## 5. Situações de Risco Elevado ou Máximo

Foi identificada no PPRCIC uma área de risco elevado/máximo, a de "Realização de compras e seleção de fornecedores – Procedimentos não realizados pelo departamento de compras da Sogenave".

No PPRCIC foram as seguintes as principais medidas preventivas e corretivas identificadas para a referida situação de risco elevado / máximo:

- Formação aos comerciais;
- Auditorias internas regulares;
- Crescente implementação de processo de centralização da seleção de fornecedores e de realização de compras no departamento de compras da Sogenave
- Acompanhamento e supervisão dos processos de seleção de fornecedores por parte dos superiores hierárquicos;
- Definição de processo específico para aquisição de ofertas, com consulta de pelo menos dois fornecedores e necessidade de validação pela Administração de situações que saiam fora de parâmetros pré-definidos
- Exigência da assinatura dos contratos por parte de dois Administradores ou um Administrador e um Procurador.

#### **6. Avaliação intercalar do grau de implementação das Medidas Preventivas e Corretivas**

O grau de execução / implementação atual das medidas preventivas e corretivas foi apurado de acordo com a seguinte classificação:

- Implementada: a medida foi executada
- Em curso: estão a ser desenvolvidas ações conducentes à execução da medida
- Não implementada: a medida ainda não foi executada

| <b>Medidas preventivas / corretivas</b>                                          | <b>Grau de implementação</b>                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Formação                                                                         | Implementada<br>Foi celebrado contrato de acesso a plataforma de formação "on line" certificada que assegura o acesso permanente de todos os colaboradores a formação nas matérias anticorrupção |
| Centralização da seleção de fornecedores e de realização de compras na Sogenave. | Em curso                                                                                                                                                                                         |

|                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Criação de processos transparentes e auditáveis                                                         | <p>A fase I do processo de centralização de compras (registo centralizado de fornecedores) evoluiu e encontra-se completamente definido.</p> <p>Iniciou-se a fase de implementação técnica da solução, que se prevê seja concluída no primeiro semestre de 2026.</p> <p>A equipe de compras foi reforçada com um profissional, que iniciará funções em final de 2025</p> |
| Acompanhamento e supervisão dos processos negociais por parte dos superiores hierárquicos               | Implementada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Exigência da assinatura dos contratos (com clientes e fornecedores) por parte dos representantes legais | Implementada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Auditorias internas                                                                                     | <p>Implementada*</p> <p>*O Departamento de Auditoria interno está implementado e assegura a continuidade na realização de auditorias com vista à deteção de irregularidades nestas matérias. Prevê-se o reforço da equipe de auditoria interna, a partir do início de 2026, com um profissional especializado.</p>                                                       |
| Adoção de política de registos (designadamente, de ofertas)                                             | <p>Em curso</p> <p>Foi aprovada a política de ofertas, transversal a todo o grupo, cuja sumula será inserida no Código de Ética e Conduta. Foi também definido e aprovado o processo de compras para ofertas, de molde a assegurar a sua transparência e rastreabilidade.</p>                                                                                            |

## 7. Plano de Ação para o Próximo Período

Tendo em conta as medidas preventivas e corretivas identificadas para as situações de risco elevado e o atual estado de implementação, o plano de ação para o próximo período de 12 meses é o seguinte:

| <b>Medidas preventivas / corretivas</b>                                                                                                    | <b>Grau de implementação</b>                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Formação                                                                                                                                   | Reforço das ações de formação com realização de webinar de frequência obrigatória para toda a estrutura                                    |
| Crescente centralização da seleção de fornecedores e de realização de compras na Sogenave. Criação de processos transparentes e auditáveis | Conclusão da fase de implementação técnica da solução, de modo a assegurar completo funcionamento no início do segundo semestre de 2026    |
| Acompanhamento e supervisão dos processos negociais por parte dos superiores hierárquicos                                                  | Continuação da execução nos termos implementados e sua monitorização                                                                       |
| Exigência da assinatura dos contratos (com clientes e fornecedores) por parte dos representantes legais                                    | Continuação da execução nos termos implementados e sua monitorização                                                                       |
| Auditorias internas                                                                                                                        | Continuação da execução nos termos implementados e sua monitorização<br>Reforço da equipe de auditoria interna a partir do início de 2026. |
| Adoção de política de registos (designadamente, de ofertas)                                                                                | Inserção da política de ofertas no Código de Ética e Conduta até ao final de 2025                                                          |

## **8. Conclusão**

Tendo em consideração o supra exposto quanto às medidas já implementadas e em fase de implementação, verificando-se inexistência de medidas por implementar, considera-se como satisfatório o estado de implementação das medidas previstas para a situação de risco elevado / máximo na A TEMPORÁRIA – EMPRESA DE TRABALHO TEMPORÁRIO, LDA.

Continuaremos a assegurar, através do nosso sistema de auditorias internas, a manutenção destas medidas.

A A TEMPORÁRIA – EMPRESA DE TRABALHO TEMPORÁRIO, LDA continua a afirmar os seus compromissos exarados no PPRCIC e de forma mais genérica no Código de Ética e Conduta da Trivalor e a sua postura zero face a comportamentos que violem os princípios e normas nele inseridos e a práticas de corrupção e infrações conexas em particular.

**Outubro de 2025**

Os Gerentes

Vitor Daniel Helino dos Santos

\_\_\_\_\_