



intertek.com

Portugal

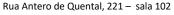
## Relatório de Avaliação Anual do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infracções Conexas

22/04/2025



intertek

Total Quality. Assured.



Tel +351 220600343

4455-586 Perafita

intertek.com

Portugal

Introdução

Total Quality. Assured.

O presente relatório é elaborado nos termos e para os efeitos do disposto no Regime Geral de

Prevenção da Corrupção ("RGPC"), publicado em anexo ao Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de

dezembro, com o intuito de se proceder à avaliação anual do Plano de Prevenção de Riscos de

Corrupção e Infrações Conexas ("PPR"), incluindo a quantificação do grau de implementação

das medidas preventivas e corretivas identificadas.

Com efeito, no âmbito da aplicação do RGPC, a Intertek Portugal Unipessoal Lda. (a

"Sociedade"), implementou, entre o mais, um PPR, que reflete o trabalho desenvolvido no âmbito

do sistema de controlo em vigor e apresenta (i) a identificação, análise e classificação dos riscos

e das situações que podem expor a Sociedade a atos de corrupção e infrações conexas e (ii) as

medidas preventivas e corretivas tendentes a reduzir a probabilidade da ocorrência e o impacto

dos riscos e situações identificados.

O presente relatório constitui a primeira avaliação anual ao PPR da Sociedade em cumprimento

do disposto na alínea b), do nº 4, do artigo 6º do RGPC e sintetiza o grau de execução do PPR

de 2024.

Avaliação

2.1. Metodologia

O processo interno de avaliação anual do PPR foi conduzido pela Responsável pelo

Cumprimento Normativo ("RCN") e consistiu, essencialmente, numa análise documental e em

entrevistas aos responsáveis de cada área/departamento da Sociedade com responsabilidade

na identificação dos riscos e na implementação das medidas preventivas e correctivas

identificados no PPR.

Nos termos do disposto no RGPC e das orientações do Mecanismo Nacional Anticorrupção

("MENAC"), procedeu-se à análise das medidas preventivas e corretivas elencadas no PPR,

aferindo o respetivo grau de implementação.

A avaliação teve ainda o objectivo de aferir se a identificação e graduação dos riscos constante

do PPR se mantinha correcta e actual.

2/7

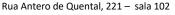


## 2.2. Resultado da Avaliação

No processo de avaliação levado a efeito, não foram identificadas novas áreas ou actividades suscetíveis de situações de corrupção e infrações conexas para além das seguintes, já indicadas no PPR :

Áreas e Actividades com riscos identificados no PPR		
Área	Actividade	
Administração	Decisões da Administração	
Área Operacional	Actividades do Laboratório	
	Auditorias Técnicas e Sociais	
	Inspecções	
Área Financeira	Classificação dos documentos e elaboração dos registos	
	contabilísticos	
	Elaboração de reportes financeiros e preparação de demonstrações	
	financeiras	
	Reconciliações bancárias	
	Movimentação de contas bancárias	
	Gestão de pagamentos e recebimentos	
Área Comercial	Angariação de Clientes	
	Negociação de preços, descontos e outras condições com os clientes	
	Gestão/Manutenção dos Clientes	
Recursos Humanos	Recrutamento e selecção	
	Processamento salarial	
	Avaliação de desempenho	
Compras	Aquisição de bens e serviços	
	Selecção e contratação de fornecedores	
Tecnologias de Informação	Gestão e atribuição de acessos aos sistemas de informação	
Transversal à Sociedade	Acompanhamento de acções de inspecção ou auditorias realizadas	
	por entidades terceiras	
	Gestão e tratamento de denúncias	





Tel +351 220600343

4455-586 Perafita

intertek.com

Portugal

De igual modo, não foram identificados riscos adicionais ou que requeiram atenção adicional para além dos que já haviam sido elencados no PPR e que foram os seguintes:

## Riscos de Corrupção e Infracções Conexas identificados no PPR

Tomada de decisões que beneficiem um determinado interesse particular, do próprio ou de terceiro, lesando o interesse ou provocando prejuízos à Sociedade

Falta de imparcialidade e independência na realização dos testes e adulteração de resultados, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro

Falta de imparcialidade e independência na realização das auditorias e das inspecções e adulteração das opiniões/conclusões, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro

Adulteração dos registos contabilísticos em troca de uma vantagem para o próprio ou para terceiro

Desvio de bens ou valores em proveito próprio ou de terceiros

Adulteração da informação financeira em troca de uma vantagem para o próprio ou para terceiro

Adulteração das reconciliações bancárias para ocultar movimentos relativos a pagamentos ou recebimentos indevidos

Ocultação da origem ilícita de fundos

tertek

Total Quality. Assured.

Realização ou ocultação de pagamentos indevidos

Atribuição de vantagem indevida a terceiro com o objectivo de ganhar um concurso ou garantir a adjudicação ou manutenção de um contrato

Favorecimento de clientes em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro

Favorecimento de candidato em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro

Adulteração da informação ou processamento indevido salarial, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro

Favorecimento de avaliando, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro

Aquisição de bens ou serviços que excedem as necessidades reais ou com preços sobredimensionados em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro

Favorecimento de fornecedores em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro

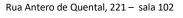
Fornecimento de acessos indevidos aos sistemas de informação em troca de vantagem para o próprio

Atribuição de vantagens indevidas a terceiros, incluindo funcionários públicos, autoridades judiciais, de fiscalização ou auditores externos para obtenção de decisões favoráveis em acções de inspecção e auditorias

Ausência de independência na análise e tratamento das denúncias recebidas no canal de denúncias

Na avaliação realizada, não foram identificadas situações associadas a riscos "Elevado" ou "Máximo", mantendo-se, assim, a graduação de riscos constante do PPR.





Tel +351 220600343



intertek.com

Portugal

Tendo por base a metodologia utilizada, concluiu-se ainda que, em todos os aspetos materialmente relevantes, as medidas preventivas e corretivas propostas para a mitigação dos riscos no PPR, se encontram implementadas de forma adequada e eficaz , sendo o concreto grau de implementação o seguinte :

Medidas preventivas/corretivas	Grau de implementação
Código de Ética do Grupo Intertek	100%
Código de Conduta Sobre Corrupção e Infracções	100%
Conexas	
Formação anual sobre os Códigos de Ética e de	100%1
Conduta	
Obrigatoriedade de intervenção dos dois Gerentes	100%
para tomada de decisões e para vinculação da	
Sociedade.	
Necessidade de deliberação da Assembleia Geral	100%
de sócios para as decisões com impacto	
significativo na Sociedade (e.g. decisões relativas a	
alienação ou oneração de imóveis)	
Declaração de Confidencialidade assinada por	100%
todos os Colaboradores	
Matriz de autoridade para aprovação de notas de	100%
crédito	
"Core Mandatory Controls" com diferentes níveis de	100%
autorização	
Controlo e revisão por Revisor oficial de Contas	100%
Revisão e aprovação das reconciliações bancarias	100%
por colaboradores diferentes	
Operações preparadas por uma pessoa e	100%
aprovadas por duas outras pessoas	
Obrigatoriedade de duas assinaturas para	100%
movimentação das contas bancárias	
Limite do valor para pagamentos em numerário	100%

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Dos 67 trabalhadores da Sociedade, 5 não efectuaram a formação por se encontrarem ausentes. Estes trabalhadores terão formação após o seu regresso ao trabalho .



5/7

intertek

Total Quality. Assured.

Portugal

Medidas preventivas/corretivas	Grau de implementação
Funcionamento do caixa em regime de fundo fixo	100%
Controlo de movimentos de caixa através de folhas	100%
de caixa	
Reconciliações bancárias mensais	100%
Circularizações regulares a terceiros	100%
Acompanhamento periódico da conta corrente de	100%
fornecedores e clientes para análise de	
divergências	
Política de Gestão de Clientes	100%
Sistema de Avaliação de Clientes ("Net Promoter	100%
Score" (NPS))	
Política de Avaliação de Desempenho ("10x	100%
Journey")	
Política de Compras	100%
Matriz de autoridade para aprovação das compras	100%
Política de Qualificação de Fornecedores	100%
Políticas de Tecnologias de Informação	100%
Formações regulares de Tecnologias de	100%
Informação	
Existência de um responsável pela gestão do canal	100%
de denúncias	
Política de Denúncias	100%

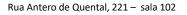
Concluiu-se igualmente que as medidas identificadas no PPR endereçam adequadamente os riscos de corrupção e infrações conexas que foram identificados relativamente às áreas de atividade que a Sociedade considera mais suscetíveis a situações de corrupção e infrações conexas, razão pela qual não se mostra necessária a adopção de outras medidas.

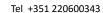
## 3. Nota Final

ntertek

As conclusões vertidas no presente relatório refletem os esforços da Sociedade na prevenção dos riscos e no combate à corrução e infrações conexas.







4455-586 Perafita

intertek.com

Portugal

Não obstante os resultados positivos da avaliação, o PPR e em geral todo o Programa de Cumprimento Normativo ("PCN") da Sociedade continuarão a ser objeto de monitorizações periódicas, sendo que quaisquer ações que venham a ser identificadas/recomendadas serão implementadas de modo a assegurar a melhoria contínua do sistema de prevenção de riscos.



intertek

Total Quality. Assured.