

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

Versão n.º 1/2024

Abril de 2026

# Índice

1. Enquadramento
2. Monitorização dos controlos
  1. Monitorização dos riscos de corrupção e infrações conexas
  2. Riscos de corrupção e infrações conexas
3. Avaliação da implementação e execução do PPR
4. Anexo



# 1. Enquadramento

Num contexto de crescente consciencialização dos impactos associados à ocorrência de práticas de corrupção e infrações conexas, juntamente com a preocupação das organizações em implementarem mecanismos eficazes para prevenir e mitigar os riscos inerentes à materialização de tais eventos anómalos, tem-se observado nos últimos anos um reforço da regulamentação aplicável em matéria de prevenção e controlo de riscos de corrupção e infrações conexas em várias jurisdições. No contexto português, foi promulgado o Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, que instituiu o Regime Geral da Prevenção da Corrupção (“RGPC”), entrando em vigor em junho de 2022.

Este regime aplica-se a todas as entidades sediadas em Portugal e a subsidiárias de empresas estrangeiras com operações em território nacional, desde que empreguem pelo menos 50 trabalhadores. Neste âmbito, estabelece um conjunto de regras para a prevenção e combate à corrupção e infrações conexas.

De forma a cumprir com o RGPC, as entidades abrangidas devem adotar e implementar, entre outros instrumentos, um plano de prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas (daqui em diante designado “PPR”). No âmbito deste regime, a elaboração do PPR implica a subsequente implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas para diminuir o impacto e a probabilidade da ocorrência dos riscos identificados, e também a monitorização regular da execução do PPR.

Em particular, a Alcobre deverá realizar:

- (i) uma avaliação intercalar dos riscos críticos identificados no PPR;
- (ii) uma avaliação anual do estado de implementação das medidas preventivas e corretivas, prevendo a conclusão do processo.

O presente documento configura-se como o Relatório anual de avaliação do PPR da Alcobre, elaborado de acordo com as disposições do RGPC, sendo um instrumento complementar aos regulamentos e mecanismos internos de gestão do risco de corrupção e infrações conexas. O objetivo principal deste relatório é acompanhar e avaliar o estado de implementação dos controlos definidos para os riscos de corrupção e infrações conexas identificados no PPR publicado.

O Relatório de avaliação anual inicia-se com uma introdução à metodologia adotada na sua elaboração, destacando os riscos a que a Alcobre se encontra exposta (previamente identificados no PPR), assim como os controlos estabelecidos para reduzir a sua probabilidade de ocorrência e impacto. Por último, é apresentado o estado de implementação dos controlos, à data da publicação do presente Relatório de avaliação anual, visando mitigar os riscos de corrupção e infrações conexas enfrentados pela Alcobre.

## 2. Monitorização dos controlos

# 1. Monitorização dos riscos de corrupção e infrações conexas (1/2)

No Dicionário de riscos de corrupção, constante em anexo ao PPR, foram identificados 16 riscos de corrupção e infrações conexas genéricos a que a Alcobre se encontra sujeita de um ponto de vista inerente, face à atividade prosseguida, agregados em seis grupos de risco: (i) suborno, (ii) relações com terceiras partes, (iii) gratificações, (iv) extorsão económica, (v) relações com Estado, e (vi) gestão de recursos humanos. De forma a monitorizar os riscos identificados, diminuindo o respetivo impacto e probabilidade de ocorrência, a Alcobre estabeleceu um conjunto de controlos.




A implementação de controlos para mitigar os principais riscos de corrupção e infrações conexas permite à Alcobre monitorizar os potenciais danos daí resultantes, através da gestão da sua exposição às consequências (reduzindo o impacto do evento) e criando mecanismos preventivos que atuam para evitar incidentes (reduzindo a probabilidade de ocorrência).

A Alcobre adota uma metodologia que se baseia na mensuração quantitativa dos controlos identificados para reduzir tanto o impacto quanto a probabilidade de ocorrência de um determinado risco inerente. Esta abordagem tem em consideração a alocação específica de controlos para os riscos identificados em cada *cluster* da Alcobre, alinhando-se com as atividades e ações desenvolvidas pelos mesmos. Desta forma, o *score* de risco inerente é classificado em uma escala crescente que inclui as categorias "observado", "importante", "significativo" e "crítico" (para mais detalhes, *vide* Anexo 1).

Deste modo, foi identificado um conjunto de controlos aplicáveis aos diversos riscos de cada *cluster* da Alcobre, os quais têm sido objeto de monitorização quanto ao seu grau de execução. Tendo em conta as características específicas das atividades desenvolvidas, cada *cluster* está sujeito a um conjunto distinto de riscos (*vide* Anexo 1), sendo alocados controlos específicos a cada risco de cada *cluster* com o intuito de reduzir o impacto e a probabilidade de ocorrência desses riscos.

# 1. Monitorização dos riscos de corrupção e infrações conexas (2/2)



Para efeitos de avaliação do estado de implementação dos controlos aplicáveis aos riscos identificados, a Alcobre aferiu sobre o estado de implementação de cada controlo alocado a cada risco de cada *cluster*, classificando-os conforme se apresenta de seguida. Os resultados foram agregados ao nível dos controlos identificados para mitigar cada risco de cada *cluster*.

-  Controlo implementado e em funcionamento
-  Controlo em fase de implementação
-  Controlo não implementado



Com base nesta metodologia, os riscos de corrupção e infrações conexas aos quais a Alcobre está sujeita foram identificados por *cluster* e para os quais serão apresentados os controlos alocados a cada um desses riscos, assim como uma análise sobre o estado da sua implementação e a data prevista para tal. Dos controlos aplicáveis aos riscos de corrupção e infrações conexas a que a Alcobre se encontra exposta, foi identificado um conjunto de 10 controlos implementados e em funcionamento e 18 controlos que ainda não estão implementados. É relevante salientar que existem controlos comuns entre os diferentes *clusters* a seguir apresentados.

As datas previstas pela Alcobre para a implementação dos controlos não implementados à data do presente Relatório de avaliação anual encontram-se dispostas nas próximas páginas.


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (1/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
1 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade pública ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	7,50	Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026
		Arquivo das principais comunicações com entidades públicas.		2026


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (2/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
2 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade privada ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	10,50	Cláusulas anticorrupção, incluindo a aceitação das políticas da Alcobre nesta matéria, nos contratos celebrados com terceiras partes.		2026
		Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (3/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
3 - Análise de integridade na relação com terceiras partes (clientes) para riscos concretos de corrupção inexistente ou insuficiente	15,75	Procedimento de avaliação de risco de terceiros.		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (4/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
4 - Análise de integridade na relação com terceiras partes (que não clientes) para riscos concretos de corrupção inexistente ou insuficiente	6,25	Procedimento de avaliação de risco de terceiros.		-




## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (5/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
5 - Intermediação de informação confidencial corporativa entre colaborador da Alcobre e terceiros, obtida por métodos ilegais	6,25	Procedimentos de prevenção de manipulação de mercado e abuso de informação privilegiada, incluindo codificação de informação confidencial e acessos restritos à mesma.		2026
		Realização de comunicações regulares em matéria de proibição de partilha ou utilização para benefícios pessoais ou de terceiros de informação confidencial e respetivas consequências disciplinares e legais.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (6/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
6 - Identificação de situações de conluio em negociações (processos de <i>procurement</i> , manipulação de licitações, cartéis e fixação de preços)	13,50	Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (7/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
7 - Existência de conflitos de interesses por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre	8,75	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-
		Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-
		Desenvolvimento e execução de política de gestão de conflitos de interesses.		2026


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (8/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
9 - Recebimento ou realização de ofertas, viagens, presentes, despesas promocionais, patrocínios e outros itens desalinhados com os procedimentos internos definidos em normativo e/ou desalinhados com a prática normal de negócios	8,75	Implementação de uma política de ofertas e hospitalidades da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere às diretrizes e procedimentos de ofertas e/ou recebimentos de viagens, presentes, eventos de entretenimento e outras hospitalidades.		2027
		Plano de formação de integridade (incluindo as matérias de anticorrupção, conflitos de interesses e avaliação de risco de terceiros) e realização de ações de formação regulares a todos os colaboradores (com níveis de profundidade distintos em função da posição hierárquica na organização, bem como nas atividades por estes desenvolvidas).		2027



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (9/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
10 - Extorsão económica de terceiros (colaboradores ou terceiras partes à Alcobre)	3,00	Procedimentos internos e sistemas de suporte para garantia de que o acesso aos sistemas da Alcobre e circulação nas instalações da Alcobre é controlado e identificável.		-
		Procedimentos contabilísticos de controlo do património inventariado (e.g., caixa ou equivalentes, stocks de materiais) com os respetivos registos contabilísticos.		-



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (10/57)

Direção Comercial				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
12 - Exposição da Alcobre a atos de peculato, prevaricação, tráfico de influência, concussão, participação económica em negócio ou abuso de poder por agente público	5,00	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (11/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
1 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade pública ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	6,25	Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026
		Arquivo das principais comunicações com entidades públicas.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (12/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
2 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade privada ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	10,50	Cláusulas anticorrupção, incluindo a aceitação das políticas da Alcobre nesta matéria, nos contratos celebrados com terceiras partes.		2026
		Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (13/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
4 - Análise de integridade na relação com terceiras partes (que não clientes) para riscos concretos de corrupção inexistente ou insuficiente	8,75	Procedimento de avaliação de risco de terceiros.		-




## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (14/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
5 - Intermediação de informação confidencial corporativa entre colaborador da Alcobre e terceiros, obtida por métodos ilegais	11,25	Procedimentos de prevenção de manipulação de mercado e abuso de informação privilegiada, incluindo codificação de informação confidencial e acessos restritos à mesma.		2026
		Realização de comunicações regulares em matéria de proibição de partilha ou utilização para benefícios pessoais ou de terceiros de informação confidencial e respetivas consequências disciplinares e legais.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (15/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
6 - Identificação de situações de conluio em negociações (processos de <i>procurement</i> , manipulação de licitações, cartéis e fixação de preços)	6,25	Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-
		Procedimentos de prevenção de manipulação de mercado e abuso de informação privilegiada, incluindo codificação de informação confidencial e acessos restritos à mesma.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (16/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
7 - Existência de conflitos de interesses por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre	6,25	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-
		Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-
		Desenvolvimento e execução de política de gestão de conflitos de interesses.		2026


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (17/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
9 - Recebimento ou realização de ofertas, viagens, presentes, despesas promocionais, patrocínios e outros itens desalinhados com os procedimentos internos definidos em normativo e/ou desalinhados com a prática normal de negócios	10,50	Implementação de uma política de ofertas e hospitalidades da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere às diretrizes e procedimentos de ofertas e/ou recebimentos de viagens, presentes, eventos de entretenimento e outras hospitalidades.		2027
		Plano de formação de integridade (incluindo as matérias de anticorrupção, conflitos de interesses e avaliação de risco de terceiros) e realização de ações de formação regulares a todos os colaboradores (com níveis de profundidade distintos em função da posição hierárquica na organização, bem como nas atividades por estes desenvolvidas).		2027



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (18/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
10 - Extorsão económica de terceiros (colaboradores ou terceiras partes à Alcobre)	5,00	Procedimentos internos e sistemas de suporte para garantia de que o acesso aos sistemas da Alcobre e circulação nas instalações da Alcobre é controlado e identificável.		-
		Procedimentos contabilísticos de controlo do património inventariado (e.g., caixa ou equivalentes, stocks de materiais) com os respetivos registos contabilísticos.		-



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (19/57)

Direção Técnica				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
12 - Exposição da Alcobre a atos de peculato, prevaricação, tráfico de influência, concussão, participação económica em negócio ou abuso de poder por agente público	7,50	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (20/57)

Direção de Operações				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
1 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade pública ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	6,25	Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026
		Arquivo das principais comunicações com entidades públicas.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (21/57)

Direção de Operações				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
2 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade privada ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	12,25	Cláusulas anticorrupção, incluindo a aceitação das políticas da Alcobre nesta matéria, nos contratos celebrados com terceiras partes.		2026
		Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (22/57)

Direção de Operações				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
4 - Análise de integridade na relação com terceiras partes (que não clientes) para riscos concretos de corrupção inexistente ou insuficiente	8,75	Procedimento de avaliação de risco de terceiros.		-




## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (23/57)

Direção de Operações				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
5 - Intermediação de informação confidencial corporativa entre colaborador da Alcobre e terceiros, obtida por métodos ilegais	8,75	Procedimentos de prevenção de manipulação de mercado e abuso de informação privilegiada, incluindo codificação de informação confidencial e acessos restritos à mesma.		2026
		Realização de comunicações regulares em matéria de proibição de partilha ou utilização para benefícios pessoais ou de terceiros de informação confidencial e respetivas consequências disciplinares e legais.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (24/57)

Direção de Operações				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
6 - Identificação de situações de conluio em negociações (processos de <i>procurement</i> , manipulação de licitações, cartéis e fixação de preços)	7,50	Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (25/57)

Direção de Operações				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
7 - Existência de conflitos de interesses por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre	6,25	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-
		Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-
		Desenvolvimento e execução de política de gestão de conflitos de interesses.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (26/57)

Direção de Operações				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
9 - Recebimento ou realização de ofertas, viagens, presentes, despesas promocionais, patrocínios e outros itens desalinhados com os procedimentos internos definidos em normativo e/ou desalinhados com a prática normal de negócios	8,75	Implementação de uma política de ofertas e hospitalidades da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere às diretrizes e procedimentos de ofertas e/ou recebimentos de viagens, presentes, eventos de entretenimento e outras hospitalidades.		2027
		Plano de formação de integridade (incluindo as matérias de anticorrupção, conflitos de interesses e avaliação de risco de terceiros) e realização de ações de formação regulares a todos os colaboradores (com níveis de profundidade distintos em função da posição hierárquica na organização, bem como nas atividades por estes desenvolvidas).		2027



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (27/57)

Direção de Operações				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
10 - Extorsão económica de terceiros (colaboradores ou terceiras partes à Alcobre)	7,50	Procedimentos internos e sistemas de suporte para garantia de que o acesso aos sistemas da Alcobre e circulação nas instalações da Alcobre é controlado e identificável.		-
		Procedimentos contabilísticos de controlo do património inventariado (e.g., caixa ou equivalentes, stocks de materiais) com os respetivos registos contabilísticos.		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (28/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
1 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade pública ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	12,25	Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026
		Arquivo das principais comunicações com entidades públicas.		2026


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (29/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
2 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade privada ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	14,00	Cláusulas anticorrupção, incluindo a aceitação das políticas da Alcobre nesta matéria, nos contratos celebrados com terceiras partes.		2026
		Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026




## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (30/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
3 - Análise de integridade na relação com terceiras partes (clientes) para riscos concretos de corrupção inexistente ou insuficiente	8,75	Procedimento de avaliação de risco de terceiros.		-




## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (31/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
4 - Análise de integridade na relação com terceiras partes (que não clientes) para riscos concretos de corrupção inexistente ou insuficiente	8,75	Procedimento de avaliação de risco de terceiros.		-





## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (32/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
5 - Intermediação de informação confidencial corporativa entre colaborador da Alcobre e terceiros, obtida por métodos ilegais	12,25	Procedimentos de prevenção de manipulação de mercado e abuso de informação privilegiada, incluindo codificação de informação confidencial e acessos restritos à mesma.		2026
		Realização de comunicações regulares em matéria de proibição de partilha ou utilização para benefícios pessoais ou de terceiros de informação confidencial e respetivas consequências disciplinares e legais.		2026
		Implementação de plano de auditoria às comunicações mantidas com terceiros.		2027


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (33/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
6 - Identificação de situações de conluio em negociações (processos de <i>procurement</i> , manipulação de licitações, cartéis e fixação de preços)	5,00	Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-
		Implementação de plano de auditoria às comunicações mantidas com clientes.		2027
		Sistema interno de aprovações de transferências bancárias, com limites definidos para aprovação (em função da posição hierárquica ocupada na organização).		-



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (34/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
7 - Existência de conflitos de interesses por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre	12,25	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-
		Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-
		Desenvolvimento e execução de política de gestão de conflitos de interesses.		2026
		Implementação de plano de auditoria à existência de situações efetivas de conflitos de interesses.		2027



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (35/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
8 - Realização de donativos (para fins políticos ou à comunidade) desalinhados com os procedimentos internos definidos em normativo e/ou desalinhados com a prática normal de negócios	3,75	Procedimento de atribuição de donativos e outros apoios em matéria de responsabilidade social, incluindo análise prévia de integridade do beneficiário.		2026


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (36/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
9 - Recebimento ou realização de ofertas, viagens, presentes, despesas promocionais, patrocínios e outros itens desalinhados com os procedimentos internos definidos em normativo e/ou desalinhados com a prática normal de negócios	8,75	Implementação de uma política de ofertas e hospitalidades da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere às diretrizes e procedimentos de ofertas e/ou recebimentos de viagens, presentes, eventos de entretenimento e outras hospitalidades.		2027
		Plano de formação de integridade (incluindo as matérias de anticorrupção, conflitos de interesses e avaliação de risco de terceiros) e realização de ações de formação regulares a todos os colaboradores (com níveis de profundidade distintos em função da posição hierárquica na organização, bem como nas atividades por estes desenvolvidas).		2027


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (37/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
10 - Extorsão económica de terceiros (colaboradores ou terceiras partes à Alcobre)	3,75	Procedimentos internos e sistemas de suporte para garantia de que o acesso aos sistemas da Alcobre e circulação nas instalações da Alcobre é controlado e identificável.		-
		Procedimentos contabilísticos de controlo do património inventariado (e.g., caixa ou equivalentes, stocks de materiais) com os respetivos registos contabilísticos.		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (38/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
12 - Exposição da Alcobre a atos de peculato, prevaricação, tráfico de influência, concussão, participação económica em negócio ou abuso de poder por agente público	6,25	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (39/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
13 - Fraude na obtenção ou desvio de subsídio, subvenção ou crédito	8,75	Segregação de funções na revisão e aprovação de propostas de projetos e atividades a serem submetidas para obtenção de subsídios ou apoios públicos de similar natureza.		-



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (40/57)

Direção Financeira				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
14 - Ato ou prática que constitua evasão fiscal ou fraude nas contribuições sociais	4,50	Implementação de plano de auditoria às contingências fiscais.		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (41/57)

Departamento de Compras & Procurement				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
1 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade pública ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	6,25	Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026
		Arquivo das principais comunicações com entidades públicas.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (42/57)

Departamento de Compras & Procurement				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
2 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade privada ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	14,00	Cláusulas anticorrupção, incluindo a aceitação das políticas da Alcobre nesta matéria, nos contratos celebrados com terceiras partes.		2026
		Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026




## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (43/57)

Departamento de Compras & Procurement				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
4 - Análise de integridade na relação com terceiras partes (que não clientes) para riscos concretos de corrupção inexistente ou insuficiente	15,75	Procedimento de avaliação de risco de terceiros.		-




## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (44/57)

Departamento de Compras & Procurement				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
5 - Intermediação de informação confidencial corporativa entre colaborador da Alcobre e terceiros, obtida por métodos ilegais	12,25	Procedimentos de prevenção de manipulação de mercado e abuso de informação privilegiada, incluindo codificação de informação confidencial e acessos restritos à mesma.		2026
		Realização de comunicações regulares em matéria de proibição de partilha ou utilização para benefícios pessoais ou de terceiros de informação confidencial e respetivas consequências disciplinares e legais.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (45/57)

Departamento de Compras & Procurement				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
6 - Identificação de situações de conluio em negociações (processos de <i>procurement</i> , manipulação de licitações, cartéis e fixação de preços)	15,75	Execução de <i>dashboard</i> de deteção automática regular de situações que configurem irregularidades na interação com fornecedores.		2027
		Implementação de plano de auditoria às comunicações mantidas com fornecedores.		2027
		Sistema interno de aprovações de transferências bancárias, com limites definidos para aprovação (em função da posição hierárquica ocupada na organização).		-



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (46/57)

Departamento de Compras & Procurement				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
7 - Existência de conflitos de interesses por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre	15,75	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-
		Aplicação do princípio de segregação de funções de <i>procurement</i> de fornecedores e outros parceiros de negócios.		-
		Desenvolvimento e execução de política de gestão de conflitos de interesses.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (47/57)

Departamento de Compras & Procurement				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
9 - Recebimento ou realização de ofertas, viagens, presentes, despesas promocionais, patrocínios e outros itens desalinhados com os procedimentos internos definidos em normativo e/ou desalinhados com a prática normal de negócios	8,75	Implementação de uma política de ofertas e hospitalidades da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere às diretrizes e procedimentos de ofertas e/ou recebimentos de viagens, presentes, eventos de entretenimento e outras hospitalidades.		2027
		Plano de formação de integridade (incluindo as matérias de anticorrupção, conflitos de interesses e avaliação de risco de terceiros) e realização de ações de formação regulares a todos os colaboradores (com níveis de profundidade distintos em função da posição hierárquica na organização, bem como nas atividades por estes desenvolvidas).		2027



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (48/57)

Departamento de Compras & Procurement				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
10 - Extorsão económica de terceiros (colaboradores ou terceiras partes à Alcobre)	3,75	Procedimentos internos e sistemas de suporte para garantia de que o acesso aos sistemas da Alcobre e circulação nas instalações da Alcobre é controlado e identificável.		-
		Procedimentos contabilísticos de controlo do património inventariado (e.g., caixa ou equivalentes, stocks de materiais) com os respetivos registos contabilísticos.		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (49/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
1 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade pública ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	3,75	Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026
		Arquivo das principais comunicações com entidades públicas.		2026



## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (50/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
2 - Ato de suborno por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre a representante de entidade privada ( <i>kickbacks</i> , participação económica em negócio, recebimento ou oferta indevida de vantagem, pagamento de facilitação)	6,25	Cláusulas anticorrupção, incluindo a aceitação das políticas da Alcobre nesta matéria, nos contratos celebrados com terceiras partes.		2026
		Implementação de plano de comunicação que encerre as temáticas referentes a anticorrupção em vigor na Alcobre e sensibilização sobre o canal de denúncias e tratamento adequado das denúncias recebidas.		2026


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (51/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
4 - Análise de integridade na relação com terceiras partes (que não clientes) para riscos concretos de corrupção inexistente ou insuficiente	8,75	Procedimento de avaliação de risco de terceiros.		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (52/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
5 - Intermediação de informação confidencial corporativa entre colaborador da Alcobre e terceiros, obtida por métodos ilegais	3,75	Procedimentos de prevenção de manipulação de mercado e abuso de informação privilegiada, incluindo codificação de informação confidencial e acessos restritos à mesma.		2026
		Realização de comunicações regulares em matéria de proibição de partilha ou utilização para benefícios pessoais ou de terceiros de informação confidencial e respetivas consequências disciplinares e legais.		2026


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (53/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
7 - Existência de conflitos de interesses por colaborador da Alcobre ou terceira parte em representação da Alcobre	2,25	Comunicação regular junto dos colaboradores do Código de Ética e Conduta da Alcobre para divulgação e orientação no que se refere aos princípios éticos da Alcobre (tais como no acesso a informação confidencial e conflitos de interesses).		-


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (54/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
9 - Recebimento ou realização de ofertas, viagens, presentes, despesas promocionais, patrocínios e outros itens desalinhados com os procedimentos internos definidos em normativo e/ou desalinhados com a prática normal de negócios	2,25	Plano de formação de integridade (incluindo as matérias de anticorrupção, conflitos de interesses e avaliação de risco de terceiros) e realização de ações de formação regulares a todos os colaboradores (com níveis de profundidade distintos em função da posição hierárquica na organização, bem como nas atividades por estes desenvolvidas).		2027


## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (55/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
11 - Existência de situações de "porta giratória" (movimentação de funcionários de nível de direção entre posições na Alcobre e empregos no setor público e vice-versa)	5,00	Procedimento de análise de idoneidade de potenciais colaboradores, respetiva identificação de riscos de integridade (e.g., ligações ao Estado) e definição de medidas de mitigação para casos concretos.		2026

## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (56/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
15 - Favoritismo concedido a um colaborador, independentemente das qualificações, mérito ou direito, para um trabalho ou benefício devido a afiliações ou conexões políticas	6,25	Procedimento de avaliação de <i>performance</i> de colaboradores (com diferentes critérios em função das atividades desenvolvidas na Alcobre).		-

## 2. Riscos de corrupção e infrações conexas (57/57)

Departamento de Recursos Humanos				
Riscos de corrupção e infrações conexas	Score de risco inerente	Controlos	Estado de implementação	Data prevista para implementação
16 - Análise de integridade e idoneidade de indivíduo em processo de recrutamento e contratação de pessoal inexistente ou insuficiente	11,25	Procedimento de análise de idoneidade de potenciais colaboradores, respetiva identificação de riscos de integridade (e.g., ligações ao Estado) e definição de medidas de mitigação para casos concretos.		2026

# 3. Avaliação da implementação e execução do PPR

### 3. Avaliação da implementação e execução do PPR

O Relatório de avaliação anual do PPR aqui apresentado tem por objetivo complementar os mecanismos de controlo interno da Alcobre na monitorização de riscos de corrupção e infrações conexas a que a organização se encontra exposta, robustecendo o PPR enquanto instrumento central nesta estratégia.

Para cumprir com as exigências do RGPC, a Alcobre compromete-se a prosseguir com o processo de implementação dos controlos delineados no PPR, garantindo, assim, uma resposta eficaz aos riscos de corrupção e infrações conexas identificados. Além disso, a Alcobre adota como princípio a contínua avaliação da necessidade de estabelecer controlos adicionais para mitigar riscos que possam surgir da evolução do seu negócio, mudanças no mercado ou ajustes na sua estrutura organizacional, bem como assume o compromisso de avaliar regularmente a eficácia e a adequação dos controlos já em vigor.

Complementarmente, a Alcobre procurará monitorizar regularmente a efetividade dos controlos implementados e em funcionamento.

De acordo com as disposições constantes do RGPC, a Alcobre apresentará os próximos relatórios de avaliação intercalar e anual do PPR em Outubro de 2026 e Abril de 2027, respetivamente.

A Alcobre realiza a publicidade do presente Relatório de avaliação anual na sua *intranet* e na sua página oficial da *internet*.

Para informações relacionadas com o PPR, por favor contactar o responsável pelo cumprimento normativo:

- Diretora Financeira – Rita Costa (rcosta@alcobre.pt)

## 4. Anexo

### **Anexo 1 – PPR da Alcobre, Versão n.º 1/2024**

Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas da Alcobre, Versão n.º 1/2024



**ALCOBRE**

— A MEMBER OF HENG TONG GROUP —