



Grupo Mota-Engil

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

Aprovado em 25 de outubro de 2022

Atualizado em 15 de maio 2023

PLANO DE PREVENÇÃO DE CORRUPÇÃO E DE INFRAÇÕES CONEXAS

1. INTRODUÇÃO

A Lei n.º 30/2021, de 21 de maio, que procedeu a nova revisão do Código dos Contratos Públicos (“CCP”), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 18/2008, de 29 de janeiro, alterou a redação do respetivo artigo 81.º, tendo nele introduzido uma nova disposição – n.º 9 – a qual prescreve que, nos contratos públicos sujeitos a fiscalização prévia pelo Tribunal de Contas (i.e., os contratos de valor igual ou superior a 750.000 euros), o adjudicatário deve apresentar, juntamente com os demais documentos de habilitação, um “*plano de prevenção de corrupção e de infrações conexas*”.

A referida alteração legislativa, cuja entrada em vigor ocorreu em 20 de junho de 2021, sendo aplicável aos procedimentos iniciados após esta data, não continha qualquer indicação quanto ao conteúdo do dito plano.

Apenas em dezembro de 2021, o Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, que cria o Mecanismo Nacional Anticorrupção e estabelece o regime geral de prevenção da corrupção, veio dispor quanto ao teor e alcance do plano de prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas.

Além de definir o que se entende por corrupção e infrações conexas – “*crimes de corrupção, recebimento e oferta indevidos de vantagem, peculato, participação económica em negócio, concussão, abuso de poder, prevaricação, tráfico de influência, branqueamento ou fraude na obtenção ou desvio de subsídio, subvenção ou crédito*”, nos termos do artigo 3.º do Regime Geral da Prevenção da Corrupção (RGPC), anexo ao Decreto-Lei n.º 109-E/2021 – o sobredito diploma prevê que o plano de prevenção contenha (i) a “*identificação, análise e classificação dos riscos e das situações que possam expor a entidade a atos de corrupção e infrações conexas*” e as medidas “*preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificados*” (artigo 6.º, n.º 1).

Em cumprimento da determinação constante do artigo 6.º do RGPC a Mota-Engil SGPS, S. A. (adiante “Mota-Engil”) elaborou o presente Plano de Prevenção de Corrupção e Infrações Conexas, doravante designado por “PPR”.

O presente PPR pretende identificar os principais riscos de corrupção e infrações conexas, bem como, as medidas adotadas ou a implementar para prevenir a sua ocorrência.

A elaboração e monitorização do PPR é da responsabilidade da Comissão Executiva da Empresa.

O presente PPR, tendo em consideração as disposições do n.º 3 do artigo 6.º do RGPC, provém do PPR único para todas as entidades da Mota-Engil abrangidas por se encontrarem em relação de grupo.

2. PROGRAMA DE CUMPRIMENTO NORMATIVO

O **Programa de Integridade e Compliance** do Grupo Mota-Engil poderá ser acedido e consultado no separador relativo a [Ética e Conduta Empresarial](#) no sítio público da Empresa.

3. METODOLOGIA PARA A APRECIACÃO DO RISCO DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

A apreciação do risco de corrupção e de infrações conexas é um processo global de identificação, análise e avaliação do risco.

3.1. Identificação do Risco

O objetivo desta etapa é o de gerar uma lista abrangente dos riscos de corrupção e infrações conexas, através da qual a Mota-Engil identifica as fontes de risco, áreas de impacto, eventos, respetivas causas e potenciais consequências.

A identificação inclui riscos cuja fonte está ou não sob controlo da Mota-Engil, sendo igualmente considerados, por critérios de significância, as causas e cenários que mostrem quais as consequências que podem ocorrer.

3.2. Análise do Risco

A análise do risco fornece uma entrada para a avaliação do risco e sobre as medidas para o tratamento do risco, implicando considerar as causas e fontes de risco, os seus impactos e a probabilidade desses impactos ocorrerem.

O risco é analisado, determinando os impactos e as suas probabilidades e outros atributos do risco, onde os controlos existentes e a sua eficiência e eficácia, também são tidos em consideração.

O presente Plano toma como referência para a análise do risco, os seguintes critérios de como os impactos e probabilidades são expressos e o modo como são combinadas para determinar um nível de risco variáveis:

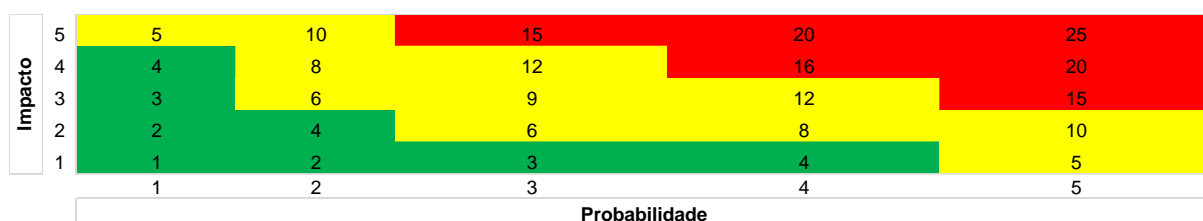
3.2.1 Probabilidade de ocorrência:

PROBABILIDADE				
1- Improvável	2- Remoto	3 - Possível	4 - Provável	5 - Muito Provável
1 - Não se espera a ocorrência	2 - Baixa probabilidade de ocorrência num ano	3 - Pode ocorrer nos próximos 12 meses	4 - Pode ocorrer nos próximos 6 meses	5 - Pode ocorrer várias vezes num ano

3.2.2 Impacto esperado da ocorrência:

IMPACTO					
	1 - Mínimo	2 - Baixo	3 - Médio	4 - Elevado	5 - Grave
Reputacional	Nenhuma ou limitada exposição adversa dos meios de comunicação	Comunicação negativa em blogs ou redes sociais, com menor impacto na confiança dos clientes ou na moral dos colaboradores	Meios de comunicação locais adversos com impacto significativo na confiança dos clientes, moral dos colaboradores ou fornecedores chave	Escândalo na imprensa nacional com grande impacto na confiança dos clientes, na moral dos colaboradores, nos principais fornecedores ou instituições financeiras	Escândalo na imprensa internacional com grande impacto na confiança dos clientes, na moral dos colaboradores, nos principais fornecedores, instituições financeiras ou investidores (locais e estrangeiros)
Regulamentar ou Legal	Nenhuma ou limitada acção regulamentar ou legal	Acções regulamentares ou legais menores, que podem resultar em penalizações ou multas <5% Resultado líquido	Acções regulamentares ou legais, que podem resultar em penalizações ou multas <10% Resultado líquido	Acções regulamentares ou legais, que podem resultar em sanções ou multas <15% Resultado líquido ou prisão de colaboradores não chave	Acções regulamentares ou legais que possam resultar em multas, sanções >= 15% Resultado líquido ou prisão de funcionários-chave
Operacional	Suspensão temporária dos trabalhos (menos de 2 semanas)	Suspensão dos convites de Clientes para participar nos Concursos em curso	Suspensão permanente de obras/perda de contrato	Inibição temporal da contratação com um cliente público ou privado	Proibição definitiva de contratação com um Cliente Público ou Privado em mercado estratégico, Exclusão por multilaterais (ex: Worldbank)

3.2.3 Nível do Risco



Nível do Risco	
	Risco baixo
	Risco médio
	Risco alto

3.3. Tratamento do Risco

O tratamento do risco é realizado através da seleção de uma ou mais opções para modificar os riscos e a implementação dessas opções

É ainda realizada a monitorização das medidas de tratamento do risco, por forma a garantir que as medidas permanecem eficazes.

4. PREPARAÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DO PLANO DE TRATAMENTO DO RISCO

O plano de tratamento do risco de corrupção e de infrações conexas permite documentar a forma como as opções de tratamento são escolhidas e como serão implementadas.

O plano de tratamento do risco é aprovado pela Comissão Executiva da Mota-Engil.

A informação fornecida nos planos de tratamento inclui o seguinte:

- a) Detalhe das ações propostas;
- b) A calendarização e o prazo para a sua implementação;
- c) Os responsáveis pela implementação de cada uma das ações.

5. MONITORIZAÇÃO E REVISÃO

A monitorização e revisão são parte do planeamento do processo de gestão do risco de corrupção e infrações conexas, envolvendo a verificação e atualização periódicas do Plano, em conformidade com as disposições do RGPC.

Aprovado pela Comissão Executiva em 25 de outubro de 2022. Atualização aprovada pela Comissão Executiva em 15 de maio de 2023.

ANEXO 1

Apreciação do Risco

Código do Evento	Categoria de Evento Nível 1	Categoria de Evento Nível 2	Descrição do Evento	Departamentos ou Atividades Afetadas	Partes Interessadas	Base para Avaliação dos Riscos (Ações de Mitigação Atuais)		Valor de Risco	Nível de Risco
						Políticas, Procedimentos e Diretrizes	Outros Controlos Financeiros e Não Financeiros		
IC.01.01	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamentos corruptos feitos a um Funcionário Público ou a um funcionário de um cliente privado, ocultado através de pagamentos antecipados ou reembolsos fraudulentos de hospitalidades e outras despesas.	Financeiro, Contabilidade, Comercial, Business Development, Tecnico Comercial	Funcionários Públicos, Colaboradores, Clientes, shareholders	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Reembolsos, Regras Contabilísticas.	Ferramenta de Registo e Aprovação de Ofertas, Plataforma de Avaliação de Terceiros, Registo das formações, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades	7,8	Médio
IC.01.02	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Corrupção de um Funcionário Público ou de um funcionário de um cliente privado, prometendo ou contratando uma pessoa relacionada ou um associado próximo.	Tecnico Comercial, Business Development, RH, Financeiro	Funcionários Públicos, Colaboradores, Clientes, shareholders	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, regras RH, Regras Contabilísticas, Procedimento de Conflitos de Interesses	Registo de Formações, Controlos RH, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Auditoria Interna	3,4	Low
IC.01.03	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Subornos indirectos ocultos, convidando um funcionário público ou um cliente privado para um evento social ou seminário.	Tecnico Comercial, Business Development, Procurement, RH, Financeiro	Funcionários Públicos, Colaboradores, Associações Sem Fins Lucrativos, Sindicatos, Comunidades, Fornecedores, Clientes, Competidores, Investidores	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Regras Contabilísticas	Ferramenta de Registo e Aprovação de Ofertas, Registo de Formações, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Auditorias Internas	7,3	Médio
IC.01.04	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Subornos indirectos ocultos num patrocínio ou doação a uma instituição de caridade ou outra organização sem fins lucrativos.	Tecnico Comercial, Business Development, Procurement e Logístico, Financeiro	Colaboradores, Clientes, shareholders, Funcionários Públicos, Associações sem fins lucrativos, Comunidades	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Donativos, Regras Contabilísticas	Ferramenta de Registo e Aprovação de Donativos, Registo de Formações, Plataforma de Avaliação de Terceiros, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Auditorias Internas	10,0	Médio
IC.01.05	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Subornos indirectos para obter contratos que são pagos através de intermediários	Tecnico Comercial, Business Development, Procurement e Logístico, Financeiro	Clientes, Funcionários Públicos, subcontratores, colaboradores, shareholders	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Terceiros, Regras Contabilísticas	Registo de Formações, Plataforma de Avaliação de Terceiros, Controlos financeiros e não financeiros em ERP, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Auditorias Internas	5,1	Médio
IC.01.06	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamentos indevidos para uma aprovação positiva num procedimento administrativo	Financeiro, Contabilidade, Tecnico Comercial, Business Development, Produção/Operacional, Procurement e Logístico e SHEQ	Funcionários Públicos, Colaboradores, shareholders	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Reembolsos, Procedimento de Caixa, Regras Contabilísticas	Ferramenta de Registo e Aprovação de Ofertas, Registo de Formações, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Controlos financeiros e não financeiros em ERP, Auditorias Internas; Regras Procurement	7,5	Médio
IC.01.07	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamentos facilitados para acelerar um processo administrativo	Financeiro, Contabilidade, Tecnico Comercial, Business Development, Produção/Operacional, Procurement e Logístico	Funcionários Públicos, Colaboradores, shareholders, Subcontratores	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Reembolsos, Procedimento de Caixa, Regras Contabilísticas	Ferramenta de Registo e Aprovação de Ofertas, Registo de Formações, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Controlos financeiros e não financeiros em ERP, Regras Procurement	7,6	Médio
IC.01.08	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamento ou benefício semelhante a um funcionário público para evitar multas, penalidades ou sanções a uma empresa Mota-Engil.	Financeiro, Fiscalidade, Contabilidade, Tecnico Comercial, Business Development, Produção/Operacional, Procurement e Logístico, Legal	Funcionários Públicos, Colaboradores, shareholders	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Reembolsos, Procedimento de Caixa, Regras Contabilísticas	Ferramenta de Registo e Aprovação de Ofertas, Registo de Formações, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Controlos financeiros e não financeiros em ERP, Auditorias Internas, Auditorias e Avaliações Externas/Independentes	4,9	Médio
IC.01.09	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamento ou benefício semelhante a um funcionário público ou a um funcionário privado para obter um benefício em favor de uma empresa Mota-Engil.	Financeiro e Fiscal, Contabilidade, Tecnico Comercial, Business Development, Produção/Operacional, Procurement e Logístico	Funcionários Públicos, Clientes, Colaboradores, shareholders	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Reembolsos, Procedimento de Caixa, Regras Contabilísticas	Ferramenta de Registo e Aprovação de Ofertas, Registo de Formações, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Controlos financeiros e não financeiros em ERP, Auditorias Internas, Auditorias e Avaliações Externas/Independentes	11,1	Médio
IC.01.10	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Contratação de intermediários que fornecem uma combinação de bens e serviços legítimos e ilegítimos	Tecnico Comercial, Business Development, Procurement, Legal, Produção/Operacional, RH, Procurement e Logístico	Funcionários Públicos, Clientes, Colaboradores, shareholders	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Terceiros, Regras Contabilísticas	Registo de Formações, Plataforma de Avaliação de Terceiros, Controlos financeiros e não financeiros em ERP, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Auditorias Internas, Auditorias e Avaliações Externas/Independentes	7,5	Médio
IC.01.11	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Donativos politicos ou compra de influência através de intermediários para fazer lobby ilegítimo em favor de uma empresa Mota-Engil.	Tecnico Comercial, Business Development, Procurement, Legal, RH, Procurement e Logístico, Financeiro	Funcionários Públicos, Clientes, Colaboradores, shareholders	Código de Ética e Conduta Empresarial, Política ABC, Procedimento de Comunicação de Irregularidades, Plano de Formações de Compliance, Procedimento de Terceiros, Regras Contabilísticas, Regras RH	Registo de Formações, Plataforma de Avaliação de Terceiros, Controlos financeiros e não financeiros em ERP, Ferramenta de Comunicação de Irregularidades, Auditorias Internas, Auditorias e Avaliações Externas/Independentes	7,8	Médio

ANEXO 2

Plano de Tratamento do Risco
Aprovado em 25 outubro 2022

Código do Evento	Categoria de Evento Nível 1	Categoria de Evento Nível 2	Descrição do Evento	Valor de Risco	Nível de Risco	Necessidade de Plano de Mitigação	Ações de Mitigação	Responsáveis pela Implementação	Datas de Implementação
IC.01.01	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamentos corruptos feitos a um Funcionário Público ou a um funcionário de um cliente privado, ocultado através de pagamentos antecipados ou reembolsos fraudulentos de hospitalidades e outras despesas.	7,8	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, de forma a melhorar a sua eficácia; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de denúncia; 4. Sensibilizar e dar formações contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 5. Ações de formação à Gestão de Topo; 6. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 30/11/2022 2. 30/04/2023 3. 31/12/2022; 4. ongoing; 5. 31/12/2022 and 30/04/2023; 6. 31/12/2022.
IC.01.02	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Corrupção de um Funcionário Público ou de um funcionário de um cliente privado, prometendo ou contratando uma pessoa relacionada ou um associado próximo.	3,4	Low		1. Incluir no processo de contratação de funcionários background checks; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 4. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 5. Ações de formação à Gestão de Topo; 6. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 30/06/2023 2. 30/04/2023 3. 31/12/2022 4. Em curso; 5. 31/12/2022 e 30/04/2023; 6. 31/12/2022.
IC.01.03	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Subornos indirectos ocultos, convidando um funcionário público ou um cliente privado para um evento social ou seminário.	7,3	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, de forma a melhorar a sua eficácia; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 4. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 5. Ações de formação à Gestão de Topo; 6. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 30/11/2022 2. 30/04/2023 3. 31/12/2022; 4. Em curso; 5. 31/12/2022 e 30/04/2023; 6. 31/12/2022.
IC.01.04	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Subornos indirectos ocultos num patrocínio ou doação a uma instituição de caridade ou outra organização sem fins lucrativos.	10,0	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar Procedimento de Donativos, de forma a melhorar a sua eficácia; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 4. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 5. Ações de formação à Gestão de Topo; 6. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 30/06/2023 2. 30/04/2023 3. 31/12/2022; 4. Em curso; 5. 31/12/2022 e 30/04/2023; 6. 31/12/2022.
IC.01.05	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Subornos indirectos para obter contratos que são pagos através de intermediários	5,1	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Terceiros, de forma a melhorar eficácia e critérios de risco; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 4. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 5. Ações de formação à Gestão de Topo; 6. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 31/12/2022 2. 30/04/2023 3. 31/12/2022; 4. Em curso; 5. 31/12/2022 e 30/04/2023; 6. 31/12/2022.
IC.01.06	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamentos indevidos para uma aprovação positiva num procedimento administrativo	7,5	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, de forma a melhorar a sua eficácia; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar Procedimento de Caixa; 4. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 5. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 6. Ações de formação à Gestão de Topo; 7. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 31/12/2022 2. 30/04/2023 3. 30/06/2023 4. 31/12/2022; 5. Em curso; 6. 31/12/2022 e 30/04/2023; 7. 31/12/2022.
IC.01.07	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamentos facilitados para acelerar um processo administrativo	7,6	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, de forma a melhorar a sua eficácia; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar Procedimento de Caixa; 4. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 5. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 6. Ações de formação à Gestão de Topo; 7. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 31/12/2022 2. 30/04/2023 3. 30/06/2023 4. 31/12/2022; 5. Em curso; 6. 31/12/2022 e 30/04/2023; 7. 31/12/2022.
IC.01.08	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamento ou benefício semelhante a um funcionário público para evitar multas, penalidades ou sanções a uma empresa Mota-Engil.	4,9	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, de forma a melhorar a sua eficácia; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar Procedimento de Caixa; 4. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 5. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 6. Ações de formação à Gestão de Topo; 7. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 31/12/2022 2. 30/04/2023 3. 30/06/2023 4. 31/12/2022; 5. Em curso; 6. 31/12/2022 e 30/04/2023; 7. 31/12/2022.
IC.01.09	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Pagamento ou benefício semelhante a um funcionário público ou a um funcionário privado para obter um benefício em favor de uma empresa Mota-Engil.	11,1	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Ofertas e Hospitalidades, de forma a melhorar a sua eficácia; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar Procedimento de Caixa; 4. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 5. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 6. Ações de formação à Gestão de Topo; 7. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 31/12/2022 2. 30/04/2023 3. 30/06/2023 4. 31/12/2022; 5. Em curso; 6. 31/12/2022 e 30/04/2023; 7. 31/12/2022.
IC.01.10	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Contratação de intermediários que fornecem uma combinação de bens e serviços legítimos e ilegítimos	7,5	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Terceiros, de forma a melhorar eficácia e critérios de risco; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 4. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 5. Ações de formação à Gestão de Topo; 6. Ações de formação à Gestão de Topo; 7. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 31/12/2022 2. 30/04/2023 3. 31/12/2022; 4. Em curso; 5. 31/12/2022 e 30/04/2023; 6. 31/12/2022.
IC.01.11	Integridade e Compliance	Corrupção e Suborno	Donativos políticos ou compra de influência através de intermediários para fazer lobby ilegítimo em favor de uma empresa Mota-Engil.	7,8	Médio	Plano de Mitigação Recomendado!	1. Atualizar o Procedimento de Terceiros, de forma a melhorar eficácia e critérios de risco; 2. Atualizar o Código de Ética e de Conduta Empresarial; 3. Atualizar o Procedimento de Comunicação de Irregularidades e implementar ferramenta de gestão de denúncias; 4. Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil; 5. Ações de formação à Gestão de Topo; 6. Ações de formação à Gestão de Topo; 7. Melhorar guidance para a Monitorização de Transações.	Departamento de Compliance	1. 31/12/2022 2. 30/04/2023 3. 31/12/2022; 4. Em curso; 5. 31/12/2022 e 30/04/2023; 6. 31/12/2022.

ANEXO 3

Plano de Tratamento do Risco

Atualizado em 15 maio 2023



		Data Inicio	Data Fim	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
1	Atualizar Procedimento de Terceiros	out/22	ago/23													
2	Atualizar Código de Ética e de Conduta Empresarial	jun/23	set/23													
3	Atualizar Procedimento de Comunicação de Irregularidades	mar/23	mai/23													
4	Implementar ferramenta de gestão de denúncias	out/22	abr/23													
5	Ações de formação e sensibilização contínuas aos colaboradores Mota-Engil	dez/22	dez/23													
6	Ações de Formação à Gestão de Topo	mai/23	mai/23													
7	Melhorar guidance para Monitorização de Transações	mar/23	mar/23													
8	Atualizar Procedimento de Ofertas e Hospitalidades	nov/22	dez/22													
9	Atualizar Procedimento de Caixa	set/23	nov/23													
10	Atualizar Procedimento de Donativos	set/23	nov/23													
11	Incluir no processo de contratação de funcionários background checks	out/23	dez/23													
12																

©MOTA-ENGIL, SGPS 2023

