ISA GROUP



Relatório de Avaliação

Plano de Prevenção de Riscos e Infrações

Relatório | 27. abril. 2026

Tópicos analisados

01 Enquadramento

02 Implementação do programa normativo

03 Metodologia

04 Avaliação dos resultados

05 Publicitação

01. Enquadramento

Nos termos do artigo 6.º n.º 4 do DL n.º 109-E/2021, de 09 de dezembro, a execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (doravante o "PPR") está sujeita a controlo, através da elaboração, no mês de abril, de um relatório de avaliação anual.

Nesse âmbito, o 1SA Group elabora o presente Relatório Anual de modo a avaliar as medidas preventivas e corretivas identificadas no PPR no ano de 2026.

A atividade do 1SA Group foi orientada primordialmente para a realização de diversas ações destinadas à necessária implementação do programa normativo. A sua atuação pautou-se pela promoção da transparência e integridade no exercício da sua atividade e garantia da efetividade das políticas de prevenção de corrupção e infrações conexas.

02. Implementação do programa normativo

O 1SA Group implementou um programa normativo que já está em vigor e que é aplicável a todas as sociedades dele integrantes.

O responsável pelo cumprimento normativo, que é também o responsável geral pela execução, controlo e revisão do PPR, é o Dr. Vítor Hugo Correia da Silva Vieira.

O programa normativo, e em concreto o PPR, incidiu essencialmente sobre a oferta e aceitação de cortesias profissionais, contribuições, patrocínios e doações, e relações com fornecedores, prestadores de serviços, agentes, consultores, intermediários e outros terceiros.

03. Metodologia

Para a elaboração do presente Relatório Anual, o 1SA Group avaliou a atividade de cada uma das sociedades que o compõe, tendo em consideração os riscos e as medidas identificadas no PPR.

A análise procurou identificar se as medidas projetadas foram implementadas no decorrer da vigência do PPR até à presente data.

Da análise suprarreferida, o estado de implementação das medidas preventivas será classificado da seguinte forma:

1) Implementada
2) Implementação em curso
3) Não implementada

A análise foi assegurada pelo Responsável pelo Cumprimento Normativo e pela Execução, Controlo e Revisão do PPR, em conjugação com o Departamento de Recursos Humanos e com os interlocutores dos demais departamentos identificados no PPR.

04. Avaliação dos resultados

4.1. Medidas preventivas previstas

No PPR, o 1SA Group identificou como medidas preventivas as seguintes:

a) Adoção do Código de Conduta;
b) Definição de Políticas de Privacidade;
c) Criação de Política de Segurança de Informação;
d) Definição de Políticas de Segurança;
e) Definição de Políticas de Acessos;

f) Declaração de confidencialidade anexa aos contratos de trabalho e termo de responsabilidade;
g) Alteração de minutas de contrato de trabalho;
h) Implementação de controlos internos, nomeadamente auditorias, em períodos aleatórios;
i) Atualização do Manual de Funções e Criação da Matriz de Competências:
j) Realização de ações de sensibilização;
k) Sensibilização e implementação do Kaizen diário para a monitorização das atividades desenvolvidas;
l) Verificação aleatória das declarações a colaboradores, clientes, fornecedores e outros terceiros, em confrontação com a documentação de suporte;
m) Validação da proposta de aquisição de bens e serviços pelo responsável do Departamento;
n) Verificação das listagens de adjudicações por fornecedores e prestadores de serviços;
o) Avaliação dos fornecedores;
p) Verificação aleatória do cumprimento dos procedimentos na aquisição de bens e serviços;
q) Controlo periódico dos stocks de produtos;
r) Verificação aleatória dos processos de recrutamento;
s) Verificação aleatória aos recibos de vencimento;
t) Realização de avaliações e monitorizações de tarefas dos trabalhadores;
u) Promoção de ações de formação;
v) Conferência regular da informação e documentação intermédia e final de gestão financeira;
w) Realização de auditorias externas;
x) Verificação das práticas implementadas referentes aos princípios gerais de acolhimento e atendimento;
y) Atualização do Manual de Acolhimento da Empresa e do Manual de Gestão de Loja;

z) Realização de auditorias efetuadas por dois elementos ao relacionamento com clientes e diferentes entidades externas;

aa) Verificação aleatória do cumprimento dos procedimentos e regras implementadas em sede de favorecimento, suborno, quebra de sigilo, perda de informação de segurança, alteração de parâmetros de máquinas e servidores, ações de marketing;

bb) Conferência de informação periódica e final referente a acesso indevido a máquinas / servidores;

cc) Monitorização da atividade desenvolvida pelos responsáveis no âmbito do processo da prestação de contas e da informação contabilística e do cumprimento dos procedimentos;

dd) Monitorização da atividade desenvolvida pelos responsáveis no âmbito das prestações de serviço de apoio técnico e do cumprimento dos procedimentos;

ee) Atualização semestral dos procedimentos de gestão de armazém;

ff) Realização anual de auditorias aos procedimentos de gestão de armazém;

gg) Verificação aleatória, monitorização e auditoria realizada por ROC ao cumprimento dos procedimentos do circuito financeiro de rendimentos com clientes;

hh) Controlo regular da execução orçamental, com conferência intermédia e final da informação e realização de auditoria por ROC;

ii) Acompanhamento, supervisão e verificação aleatória das normas e regulamentos internos;

jj) Conferência regular, intermédia e final, da informação e documentação referente à aceitação de pagamentos;

kk) Conferência regular, intermédia e final, da informação e documentação referente a faturas, notas de crédito e ajustamentos.

4.2. Implementação das medidas preventivas

À presente data, a implementação das medidas preventivas encontra-se nas seguintes fases:

Medidas Preventivas	Implementação
Adoção do Código de Conduta	Implementada
Definição de Políticas de Privacidade	Implementada (1SA Group - Política de Privacidade)
Criação de Política de Segurança de Informação	Implementação em curso Previsão de plena implementação: 31/12/2027
Definição de Políticas de Segurança	Implementação em curso Previsão de plena implementação: 30/06/2027
Definição de Políticas de Acessos	Implementação em curso Previsão de plena implementação: 30/06/2027
Declaração de confidencialidade anexa aos contratos de trabalho e termo de responsabilidade	Implementada
Alteração de minutas de contrato de trabalho	Implementada
Implementação de controlos internos, nomeadamente auditorias, em períodos aleatórios	Implementada
Atualização do Manual de Funções e Criação da Matriz de Competências	Implementação em curso Previsão de conclusão: 30/06/2027
Realização de ações de sensibilização	Implementada
Sensibilização e implementação do Kaizen diário para a monitorização das atividades desenvolvidas	Implementada
Verificação aleatória das declarações a colaboradores, clientes, fornecedores e outros terceiros, em confrontação com a documentação de suporte	Implementada

Validação da proposta de aquisição de bens e serviços pelo responsável do Departamento	Implementada
Verificação das listagens de adjudicações por fornecedores e prestadores de serviços	Implementada
Avaliação dos fornecedores	Implementada
Verificação aleatória do cumprimento dos procedimentos na aquisição de bens e serviços	Implementada
Controlo periódico dos *stocks* de produtos	Implementada
Verificação aleatória dos processos de recrutamento	Implementada
Verificação aleatória aos recibos de vencimento	Implementada
Realização de avaliações e monitorizações de tarefas dos trabalhadores	Implementada
Promoção de ações de formação	Implementada
Conferência regular da informação e documentação intermédia e final de gestão financeira	Implementada
Realização de auditorias externas	Implementada
Verificação das práticas implementadas referentes aos princípios gerais de acolhimento e atendimento	Implementada
Atualização do Manual de Acolhimento da Empresa e do Manual de Gestão de Loja	Implementada (implementado um único Manual de Acolhimento do Grupo)
Realização de auditorias efetuadas por dois elementos ao relacionamento com clientes e diferentes entidades externas	Implementação em curso Previsão de plena implementação: 30/06/2027
Verificação aleatória do cumprimento dos procedimentos e regras implementadas em sede de favorecimento, suborno, quebra de sigilo, perda de informação de segurança, alteração de parâmetros de máquinas e servidores, ações de marketing	Implementação em curso Previsão de plena implementação: 30/06/2027
Conferência de informação periódica e final referente a acesso indevido a máquinas / servidores	Implementada
Monitorização da atividade desenvolvida pelos responsáveis no âmbito do processo da prestação de	Implementada

contas e da informação contabilística e do cumprimento dos procedimentos	
Monitorização da atividade desenvolvida pelos responsáveis no âmbito das prestações de serviço de apoio técnico e do cumprimento dos procedimentos	Implementada
Atualização semestral dos procedimentos de gestão de armazém	Implementada
Realização anual de auditorias aos procedimentos de gestão de armazém	Implementada
Verificação aleatória, monitorização e auditoria realizada por ROC ao cumprimento dos procedimentos do circuito financeiro de rendimentos com clientes	Implementada
Controlo regular da execução orçamental, com conferência intermédia e final da informação e realização de auditoria por ROC	Implementada
Acompanhamento, supervisão e verificação aleatória das normas e regulamentos internos	Implementada
Conferência regular, intermédia e final, da informação e documentação referente à aceitação de pagamentos	Implementada
Conferência regular, intermédia e final, da informação e documentação referente a faturas, notas de crédito e ajustamentos	Implementada

A implementação das medidas preventivas ainda em curso será reavaliada no próximo relatório de avaliação, tendo em conta a previsão de plena implementação indicada no quadro acima.

4.3. Grau de implementação das medidas

Das 37 medidas preventivas previstas no PPR, o grau de implementação no ano de 2026 é o seguinte:

Estado de implementação	N.º de medidas (%)
Implementada	31 (83,8 %)
Implementação em curso	6 (16,2 %)
Não implementada	0 (0,0 %)
Total	37 (100 %)

4.4. Medidas corretivas

No ano de 2026 não foram identificadas situações de corrupção ou infrações conexas que determinassem a adoção de medidas corretivas. Sempre que tais situações sejam detetadas, serão adotadas as medidas corretivas adequadas, com reflexo na revisão do PPR.

05

Publicitação

O presente Relatório Anual será publicitado aos trabalhadores do 1SA Group através do seu BackOffice.