

Principais atividades	Identificação dos Riscos	Riscos			Mecanismos de prevenção e/ou mitigação	% Conclusão
		PO	IP	CR		
Transversais						
Exercício ético e profissional das funções	Quebra dos deveres profissionais e valores (independência, integridade, responsabilidade, transparência, objetividade, imparcialidade e confidencialidade)	2	2	3	Acompanhamento e supervisão do cumprimento dos princípios e normas éticas inerentes à função	100%
					Declaração ética sobre inexistência de conflito de interesses e impedimentos	0-49%
					Acompanhamento e supervisão dos colaboradores pelas chefias	100%
					Rotatividade adequada do pessoal	100%
Controlo de qualidade	Falha do controlo de qualidade dos procedimentos e serviços prestados (produtos).	2	2	3	Supervisão e revisão dos procedimentos adotados e dos produtos produzidos	100%
					Adoção e difusão das melhores práticas e conhecimentos	100%
					Segregação de funções	100%
Competências técnicas	Inadequação do perfil técnico e comportamental no exercício das funções	2	2	3	Partilha de conhecimentos, experiências e informação técnica – Polivalência	100%
					Adequação das necessidades formativas ao perfil exigido	80-99%
					Motivação individual e dos grupos de trabalho	100%
Atendimento e relacionamento com as partes interessadas	Prestação inadequada de informações	1	2	2	Definição de níveis de responsabilidade	100%
					Acompanhamento da chefia e reporte das matérias questionadas	100%
Arquivo e conservação dos documentos e equipamentos	Extravio de documentos e de equipamentos ou sua inutilização	1	2	2	Ações regulares de verificação do cumprimento das regras de manuseamento e utilização dos documentos e equipamentos.	100%
Planeamento	Falha na entrega atempada de informação necessária ao planeamento estratégico e operacional	1	2	2	Definição de prazos de entrega da informação e cumprimento dos mesmos	100%
Gestão de processos de aquisição de bens e serviços e controlo de qualidade dos serviços prestados	Favorecimento de fornecedores de bens e/ou serviços com o objetivo de retirar benefícios próprios ou para terceiros	1	2	2	Intervenção de diversos colaboradores no processo de aquisição de bens ou serviços	100%
					Vários níveis de autorização de realização de despesa	100%

					Necessidade de fundamentação para a abertura de processos de aquisição	100%
					Atualização regular da base de fornecedores	100%
	Divulgação de informação confidencial	2	2	3	Utilização de ERP para gestão e validação das aquisições	100%
	Aquisição ou desvio de bens da AKWEL para proveito próprio ou de terceiros	1	2	2	Existência de Carta Ética	100%
Controlo de instalações	Acesso indevido às instalações da AKWEL	2	2	3	Existência de CCTV e alarme de intrusão	100%
					Cartão de acesso para os colaboradores e restante pessoal autorizado	0-49%
					Existência de registo de visitas, efetuado na receção	100%
					Identificação das visitas	100%
Direção Geral						
Tomada de decisão	Abuso de poder em favorecimento do próprio ou de terceiros	1	3	3	Segregação de funções	100%
					Pagamentos validados por dois intervenientes	100%
					Existência de controlo interno	100%
Recursos Humanos						
Processo de recrutamento e seleção	Favorecimento ilícito na escolha dos candidatos a recrutar	2	1	2	Participação de diversos intervenientes no processo de recrutamento	100%
					Guião de entrevista pré-definido e objetivo	80-99%
	Divulgação de informação confidencial	2	1	2	Acesso restrito às candidaturas	80-99%
					Espaço fechado para arquivo da documentação	100%
	Critérios de recrutamento e seleção ambíguos	2	2	3	Existência de "Descrição de funções" com requisitos previamente definidos	100%
Progressão de carreira	Criação desajustada de estruturas e/ou categorias profissionais com o propósito de extrair benefícios indevidos	2	2	3	Intervenção de vários departamentos no processo	100%
	Aceitação de benefícios ilícitos em troca de cedência de vantagens indevidas a colaboradores na sua progressão de carreira	1	3	3	Aprovação formal dos vários intervenientes no processo	100%
					Controlo e aprovação final pelo Diretor Geral e pelo Grupo AKWEL	100%
Processo de avaliação de desempenho	Aproveitamento de benefícios ilegítimos em troca de vantagens ilícitas a colaboradores aquando da sua avaliação de desempenho	1	3	3	Existência de um procedimento de avaliação de desempenho com critérios de avaliação e periodicidade, bem definidos	100%
					Intervenção de diversos interlocutores no processo	100%
	Adulteração de documentos e valores	2	2	3	Existência da Carta Ética	100%
Desenvolvimento e formação profissional dos RH	Falsificação de documentos/certificados de formação	1	1	1	Elaboração de um plano de formação, com base no levantamento das necessidades internas de cada departamento	100%
					Controlo, acompanhamento e avaliação das ações de formação	100%

				Existência da Carta Ética	100%	
	Favorecimento ilícito de formadores ou entidades formadoras com objetivo de tirar benefícios próprios ou para terceiros	1	3	3	Controlo e aprovação pela Direção Geral	100%
Processamento salarial	Aceitação de favores ou favorecimentos ilícitos em troca de vantagens indevidas a colaboradores na sua remuneração	1	3	3	Intervenção de mais do que um interlocutor no processamento salarial	100%
					Acesso permitido apenas aos colaboradores autorizados para o efeito	100%
	Manipulação da informação de modo a facilitar o pagamento indevido de benefícios e compensações	1	3	3	Validação de informação no preenchimento de dados	100%
	Risco de acesso impróprio às informações pessoais/ quebra de sigilo	2	2	3	Existência da Carta Ética	100%
	Risco de falhas no registo de informação dos processos individuais	1	2	2	Controlo e aprovação pela Direção Geral	100%
Receção						
Gestão de inventário / economato	Aquisição, manipulação ou desvio de bens em inventário para proveito próprio ou para terceiros.	2	2	3	Controlo e aprovação pela Chefia em causa	100%
					Existência da Carta Ética	100%
					Intervenção de mais do que um interveniente nos inventários	0-49%
	Inventário danificado e/ou não contabilizado.	1	2	2	Controlo e contabilização de inventários danificados	100%
Gestão de correspondência	Manipulação e/ou omissão de informação relevante para o bom funcionamento das atividades da AKWEL	1	2	2	Procedimentos internos claramente definidos para a receção e encaminhamento de correspondência, bem como, o seu registo e arquivo	100%
	Violação da correspondência em troca da cedência de regalias e/ou benefícios	1	2	2	Vários níveis de validação de informação	0-49%
	Risco de acesso impróprio a informação confidencial	1	2	2	Princípios gerais e princípios relativos às relações internas e com o exterior previstos na Carta Ética.	100%
Logística						
Gestão de inventário	Aquisição, manipulação ou desvio de bens em inventário para proveito próprio ou para terceiros.	2	2	3	Vários colaboradores com responsabilidade de validação de informação, controlo de inventários e autorização	100%
					Controlo e contabilização de inventários danificados	100%
	Inventário danificado e/ou não contabilizado.	1	2	2	Existência da Carta Ética	100%
Finanças						
Planeamento Financeiro	Adulteração e/ou omissão de informação que condicione a representação, de forma verídica e transparente, da situação financeira da AKWEL	1	2	2	Intervenção de mais do que um interveniente no processo	100%
					Prazos e procedimentos definidos e controlados pelo Diretor	100%
					Controlo e aprovação superior	100%

	Aceitação ilícita de benefícios e/ou favorecimentos em troca da cedência de vantagens e/ou benefícios imerecidos.	2	2	3	Parecer e aprovação do Orçamento pelo Grupo AKWEL	100%
Controlo Orçamental	Adulteração e/ou omissão de informação que condicione a representação, de forma verídica e transparente, da situação financeira da AKWEL	1	2	2	Controlo periódico e aprovação das despesas por Departamento	100%
					Publicação do Relatório de Atividades e Contas no site da AKWEL	100%
					Auditoria e controlo mensal das contas	100%
	Aceitação ilícita de benefícios e/ou favorecimentos em troca da cedência de vantagens e/ou benefícios imerecidos.	2	2	3	Vários níveis de validação de informação	100%
Gestão Contabilística	Adulteração e/ou omissão de informação que condicione a representação, de forma verídica e transparente, da situação financeira da AKWEL	1	2	2	Intervenção de mais do que um interveniente no processo	100%
					Vários níveis de validação de informação	100%
	Aceitação ilícita de benefícios e/ou favorecimentos em troca da cedência de vantagens e/ou benefícios imerecidos.	2	2	3	Segregação de funções entre o nível de processamento e de autorização	100%
Gestão de Tesouraria	Adulteração e/ou omissão de informação que condicione a representação, de forma verídica e transparente, da situação financeira da AKWEL	1	2	2	Vários níveis de validação de informação e de autorização	100%
					Segregação de funções entre o nível de processamento e de autorização	100%
	Aceitação ilícita de benefícios e/ou favorecimentos em troca da cedência de vantagens e/ou benefícios imerecidos.	2	2	3	Conferência de contas com faturas de prestadores de serviços/fornecedores e reconciliações bancárias por vários colaboradores e pelo Responsável Financeiro	100%
	Autorizar/realizar despesas não autorizadas com numerário em caixa	1	2	2	Autorização de despesas em vários níveis hierárquicos	100%
	Desvio de dinheiros e valores	1	2	2	Controlo do valor em caixa e acesso restrito apenas a colaboradores autorizados	100%
Informática						
Gestão de <i>software</i>	Favorecimento de fornecedores de <i>software</i> e/ou <i>hardware</i> com o objetivo de retirar benefícios próprios ou para terceiros.	1	3	3	Intervenção de diversos colaboradores na aquisição de novo <i>hardware</i> e/ou <i>software</i>	100%
					Vários níveis de autorização de despesa	100%
					Atualização regular da base de fornecedores	100%
	Aquisição ou apropriação de <i>hardware</i> e/ou <i>software</i> da AKWEL para proveito próprio ou de terceiros.	1	3	3	Inventariação de todo o <i>hardware</i> com a respetiva localização a fim de evitar furtos	100%
Gestão de operações de Sistemas de Informação	Favorecimento de fornecedores aquando de aquisição de Sistemas de Informação para benefícios próprios ou para terceiros	1	3	3	Existência da Carta Ética	100%
	Risco de acesso impróprio às informações pessoais / quebra de sigilo	2	2	3	Atualização regular da base de fornecedores	100%

Manutenção dos Sistemas Informáticos	Risco de acesso a informação restrita ou confidencial	2	2	3	Existência de um procedimento de Controlo de Alterações que prevê a autorização e validação pelos responsáveis funcionais do sistema	100%
					Existência da Carta Ética	100%
					Gestão de operações e manutenção dos sistemas de informação	100%
	Fragilidades dos sistemas de informação com o fim de extrair benefícios próprios ou de terceiros	1	3	3	Manutenção dos serviços informáticos	100%
Gestão de acessos	Risco de acesso impróprio às informações pessoais / quebra de sigilo.	1	2	2	Existência de procedimento para regras de acesso a sistemas de informação, contemplando autorização pelos responsáveis funcionais do sistema	100%
	Acesso ou utilização indevida a informação restrita.	1	3	3	Existência de política de gestão de passwords de acesso aos sistemas de informação da AKWEL	100%
	Adulteração de informação privada / restrita com o fim de extrair benefícios próprios ou de terceiros.	1	2	2	Gestão de acessos	100%