

# **Rauva Tech**

## **PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS**

**Portugal, junho 2025**

## Ficha de Controlo

(REF: PPR\_POR\_01)

Campo	Detalhe
Classificação temática	Público
Nível hierárquico	N/A
Âmbito de Aplicação	Rauva Tech
Aprovador	Órgão de Gestão da Rauva Tech
Data de Aprovação	202506
Divulgação	Website da Rauva
Data de Divulgação	20250630
Responsável pelo Documento	Responsável de Cumprimento Normativo (RCN) - <i>Head of Compliance &amp; MLRO</i>

## Histórico de Versões

Versão	Data	Autor	Alterações
1.0	20250606	jsilva	versão inicial

## Tabela de Conteúdos

<b>1. Enquadramento Legal e Regulamentar</b>	<b>5</b>
2. Âmbito e Objetivo	5
3. Conceitos	6
<b>4. Enquadramento Institucional da Rauva Tech</b>	<b>6</b>
4.1 Propósito	6
4.2 Missão	7
4.3 Visão	7
4.4 Valores	7
<b>3. Identificação e Avaliação dos Riscos de Corrupção e Infrações Conexas</b>	<b>8</b>
3.1 Metodologia de Avaliação	8
3.2 Monitorização	11
3.2 Matriz de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas da Rauva Tech	12
<b>4. Seguimento e Avaliação</b>	<b>16</b>
<b>5. Publicação</b>	<b>16</b>
<b>6. Revisão</b>	<b>16</b>
<b>7. Regime Sancionatório</b>	<b>17</b>
7.1 Sanções Acessórias	17

## Abreviaturas

#	Abreviatura	Descrição
1	DC	Departamento de <i>Compliance</i>
2	RCN	Responsável de Cumprimento Normativo - <i>Head of Compliance &amp; MLRO</i>
3	GRC	<i>Governance, Risk and Compliance</i>
4	MENAC	Mecanismo Nacional Anticorrupção
5	PPR	Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas
6	RGPC	Regime Geral da Prevenção da Corrupção
7	RGPDI	Regime Geral de Proteção de Denunciantes de Infrações
8	RAF	<i>Risk Appetite Framework</i>
9	ISO	<i>International Organization for Standardization</i>

## 1. Enquadramento Legal e Regulamentar

O presente Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR) é elaborado ao abrigo do disposto no **Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro**, que aprova o **Regime Geral de Prevenção da Corrupção (RGPC)** e cria o **Mecanismo Nacional Anticorrupção (MENAC)**.

Nos termos do artigo 6.º do RGPC, a obrigação de adotar e implementar um PPR aplica-se a pessoas coletivas com sede em Portugal que empreguem 50 ou mais trabalhadores, entre as quais se inclui a **Rauva Technology, Unipessoal Lda.** (doravante “Rauva Tech”).

Este Plano incorpora, ainda, princípios de boas práticas de *governance*, integridade e ética empresarial, alinhando-se com os valores de transparência, responsabilidade e compliance da organização, em conformidade com as suas obrigações legais e reputacionais enquanto entidade privada operando no setor financeiro e tecnológico.

É ainda de salientar que, para além do PPR, a Rauva Tech, enquanto instituição abrangida pelo RGPC, procedeu:

- a) à nomeação de um Responsável de Cumprimento Normativo;
- b) à aprovação e publicação de um Código de Conduta;
- c) à aprovação e publicação de uma Política de Conflito de Interesses;
- d) à implementação de Programa de Formação adequado;
- e) à implementação de um Canal de Denúncias.

Desta forma a Rauva Tech reforça o compromisso no combate à corrupção repudiando por completo a prática de qualquer conduta que de forma direta ou indireta possa estar relacionada com atos de corrupção, em todas as suas formas, incluindo extorsão e suborno, pautando toda a sua atuação pelos princípios fulcrais do respeito e cumprimento da lei e demais normativos em vigor.

## 2. Âmbito e Objetivo

O presente PPR aplica-se a todos os colaboradores, membros dos órgãos sociais, prestadores de serviços (entre eles a Rauva Services, Unipessoal Lda, doravante designada “Rauva Services”) e quaisquer outras pessoas que atuem em nome ou por conta da Rauva Tech.

Os seus objetivos são:

- Identificar e avaliar os riscos de corrupção e infrações conexas que possam afetar a organização;
- Estabelecer medidas preventivas e de mitigação adequadas;
- Definir responsabilidades internas para a execução, controlo e revisão do presente Plano;
- Promover uma cultura organizacional assente em integridade, legalidade, transparência e ética.

Este Plano abrange todas as áreas da organização, desde a gestão estratégica e administrativa, até às áreas operacionais, de suporte, tecnológicas e comerciais, incluindo relações com terceiros e entidades públicas.

### 3. Conceitos

Para efeitos do presente Plano, consideram-se os seguintes conceitos:

**a) Corrupção:** promessa, oferta, aceitação ou solicitação de qualquer vantagem indevida, patrimonial ou não patrimonial, com vista à prática de um ato, lícito ou ilícito, ou à omissão de um dever, por parte de quem detém ou exerce poder de decisão, influência ou autoridade.

**b) Corrupção ativa:** promessa ou oferta de vantagem indevida a colaborador ou terceiro, com o objetivo de influenciar a sua atuação, mesmo que lícita.

**c) Corrupção passiva:** aceitação ou solicitação de vantagem indevida por colaborador, diretamente ou por interposta pessoa, com vista à prática de um ato contrário aos deveres da função.

**d) Conflito de interesses:** situação em que um colaborador, membro do órgão de gestão ou terceiro em representação da Rauva Tech tem um interesse pessoal que possa colidir com os interesses da organização.

**e) Vantagem indevida:** qualquer benefício, material ou imaterial, que não decorra legitimamente da função exercida e que tenha por objetivo influenciar uma decisão, comportamento ou omissão.

**f) Infrações conexas:** incluem crimes previstos na lei penal portuguesa que, embora distintos da corrupção em sentido estrito, podem envolver abuso de funções e obtenção indevida de vantagens. Exemplos incluem:

- Peculato;
- Concussão;
- Abuso de poder;
- Participação económica em negócio;
- Prevaricação;
- Tráfico de influência;
- Branqueamento de capitais;
- Suborno;
- Fraude na obtenção de subsídio ou crédito.

### 4. Enquadramento Institucional da Rauva Tech

A Rauva Tech é uma empresa privada de base tecnológica, com sede em Lisboa, Portugal. Atua no desenvolvimento de soluções digitais inovadoras, nomeadamente no apoio à gestão financeira e empresarial de micro, pequenas e médias empresas.

#### 4.1 Propósito

O propósito da Rauva Tech é **tornar o empreendedorismo facilmente acessível a todos** (*Making entrepreneurship easily accessible to everyone*). Este compromisso reflete-se no desenvolvimento de produtos e serviços que facilitam a criação, operação e crescimento de negócios, colocando a tecnologia ao serviço dos empreendedores.

## 4.2 Missão

A missão da Rauva Tech é **capacitar os empreendedores em todas as fases do seu percurso empresarial, disponibilizando uma plataforma integrada que responde a todas as suas necessidades financeiras** (*Empower entrepreneurs at every stage of their business journey by providing a seamless platform that addresses all their financial needs*).

Esta missão concretiza-se através de soluções tecnológicas que acompanham a jornada empresarial desde a constituição da empresa até à sua consolidação, com ferramentas que promovem autonomia, controlo e crescimento sustentável.

## 4.3 Visão

A visão da Rauva Tech é **simplificar as finanças, otimizar as operações e impulsionar o crescimento através da super-aplicação mais completa para empresas e empreendedores** (*Simplify finances, streamline operations, and fuel growth with the most comprehensive super-app for businesses and entrepreneurs*).

A Rauva Tech ambiciona tornar-se a referência digital para os negócios, integrando, numa única aplicação, todas as funcionalidades necessárias para gerir uma empresa de forma eficiente, ágil e segura.

## 4.4 Valores

A cultura da Rauva Tech assenta em **quatro valores fundamentais**, que orientam a forma como trabalhamos, tomamos decisões e interagimos entre nós e com os nossos utilizadores. Estes valores estão em linha com os princípios previstos no **Regime Geral de Prevenção da Corrupção (RGPC)**, nomeadamente os princípios da ética, responsabilidade, transparência, diligência e integridade na atuação organizacional.

- **Executar com disciplina (*Get Stuff Done*)**  
Somos empreendedores movidos pela tecnologia e pela ação. Valorizamos a execução disciplinada e o foco em resultados. Promovemos uma cultura onde a inovação floresce e inspiramos as equipas a concretizar com eficácia e impacto.
- **Decidir com base em dados (*Data Driven*)**  
Conduzimos as nossas decisões com base em dados e evidência. Colocamos os utilizadores no centro de tudo o que fazemos, fazemos as perguntas certas e asseguramos que cada decisão responde a uma necessidade real. Esta abordagem fortalece os nossos insights e permite criar experiências positivas e relações de longo prazo.
- **Assumir responsabilidade (*Ownership*)**  
Cada membro da equipa é responsável e líder do seu papel. Valorizamos a responsabilidade individual como motor do sucesso coletivo, com integridade, diligência e autonomia colaborativa. Esta postura reforça a prestação de contas e a solidez das linhas de defesa internas.
- **Agir em conjunto (*Together*)**  
Estamos juntos, como equipa e com os nossos utilizadores. Enfrentamos os desafios com colaboração, empatia e integridade. Compreendemos profundamente as necessidades de quem usa a nossa plataforma e colocamo-nos no seu lugar em cada decisão que tomamos, promovendo uma cultura ética e de serviço ao interesse coletivo.

## 5. Identificação e Avaliação dos Riscos de Corrupção e Infrações Conexas

Nos termos do **artigo 6.º do Regime Geral de Prevenção da Corrupção (“RGPC”)**, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, a Rauva Tech adota e implementa um plano que abrange **toda a sua organização e atividade**, incluindo: **órgãos de gestão, direção, áreas operacionais e de suporte**, com o objetivo de:

- Identificar, analisar e classificar riscos e situações que possam expor a organização a atos de corrupção e infrações conexas;
- Prever e aplicar medidas preventivas e corretivas destinadas a reduzir a **probabilidade de ocorrência** e o **impacto previsível** dos riscos identificados.

### 5.1 Metodologia de Avaliação

A abordagem adotada pela Rauva Tech na identificação e avaliação dos riscos de corrupção e infrações conexas tem como base as boas práticas internacionais em matéria de gestão de risco, nomeadamente as previstas na norma ISO 37001:2016.

Nos termos desta norma, **risco** é definido como o “**efeito da incerteza nos objetivos**”. Este efeito pode traduzir-se como um desvio positivo ou negativo do que é esperado, sendo a incerteza entendida como o “estado, mesmo que parcial, de deficiência de informação, compreensão ou conhecimento de um evento, a sua consequência ou probabilidade”.

De acordo com a ISO 37001:2016 e o Guia ISO 73:2009, o risco é frequentemente caracterizado por referência a **eventos potenciais**, às suas **consequências** (incluindo alterações de circunstâncias) e à **probabilidade associada à sua ocorrência**. Por esse motivo, **a Rauva Tech adota uma metodologia** assente na combinação desses vetores fundamentais — **probabilidade e impacto** — para determinar o grau de exposição da organização a riscos de corrupção e infrações conexas.

A metodologia aplicada compreende as seguintes fases:

- **Identificação dos riscos:** Análise detalhada das áreas e atividades da organização, com vista a mapear funções ou processos suscetíveis de gerar risco. A identificação considera também os riscos associados ao exercício de funções pelos titulares de órgãos de gestão e direção.
- **Avaliação do risco inerente:** Determinação do risco associado à atividade ou processo em si, sem considerar os controlos implementados. Este risco resulta da natureza da operação, do setor de atividade e do contexto em que a empresa atua.
- **Avaliação do ambiente de controlo:** Identificação e análise do conjunto de procedimentos, práticas e medidas existentes destinadas a mitigar a exposição ao risco. Esta análise visa aferir a robustez e a eficácia dos controlos já em vigor.
- **Determinação do risco residual:** Com base nas avaliações anteriores, estima-se o risco efetivamente existente após aplicação dos controlos mitigadores — o chamado risco residual — ao qual a organização está realmente exposta.

Para esta finalidade, a Rauva Tech procedeu a elaboração de uma **matriz de risco** baseada na conjugação da **probabilidade de ocorrência** e da **severidade do impacto previsível**, utilizando a seguinte escala de quatro níveis:

1. **Baixo**
2. **Médio**
3. **Elevado**
4. **Muito Elevado**

**Tabela 1 – Níveis de Probabilidade de Ocorrência**

Nível	Descrição
1 – Baixo	O risco é considerado improvável de se materializar nos próximos 12 meses. Não se antecipa qualquer atuação de supervisão ou auditoria externa.
2 – Médio	O risco poderá ocorrer, embora com baixa frequência. A possibilidade de ser alvo de análise por entidade externa é reduzida.
3 – Elevado	Existe uma probabilidade significativa de o risco se concretizar uma ou mais vezes num horizonte de 12 meses. Pode motivar atenção por parte de órgãos de supervisão ou auditoria.
4 – Muito Elevado	O risco é altamente provável, podendo mesmo já ter ocorrido recentemente. A intervenção de entidades fiscalizadoras e reguladoras é provável ou já está em curso.

**Tabela 2 – Níveis de Severidade do Impacto**

Nível	Descrição
1 – Baixo	Impacto sem expressão financeira ou reputacional relevante. Perdas insignificantes. Risco de sanção praticamente inexistente.
2 – Médio	Impacto financeiro controlado e danos reputacionais limitados. Possibilidade de investigação sem consequências sancionatórias diretas.
3 – Elevado	Impacto económico relevante e danos reputacionais significativos. Pode dar origem a processos internos ou medidas disciplinares.
4 – Muito Elevado	Impacto financeiro grave e danos reputacionais duradouros. Elevado risco de sanções legais, coimas ou medidas punitivas impostas por autoridades competentes.

**Tabela 3 – Matriz de Valoração do Risco Inerente**

<b>Nível Probabilidade \ Impacto</b>	<b>1 – Baixo</b>	<b>2 – Médio</b>	<b>3 – Elevado</b>	<b>4 – Muito Elevado</b>
<b>1 – Baixo</b>	Risco Baixo	Risco Médio	Risco Elevado	Risco Muito Elevado
<b>2 – Médio</b>	Risco Médio	Risco Médio	Risco Elevado	Risco Muito Elevado
<b>3 – Elevado</b>	Risco Médio	Risco Elevado	Risco Muito Elevado	Risco Muito Elevado
<b>4 – Muito Elevado</b>	Risco Elevado	Risco Muito Elevado	Risco Muito Elevado	Risco Muito Elevado

Após a classificação do risco inerente, é necessário analisar os mecanismos implementados e a sua eficácia na mitigação de tais riscos, através da avaliação do Ambiente de Controlo, conforme a tabela seguinte:

**Tabela 4 – Avaliação do Ambiente de Controlo**

<b>Nível de Controlo</b>	<b>Descrição</b>
1 - Bom	O controlo encontra-se implementado, é robusto e funciona de forma eficaz na mitigação do risco. Não foram identificadas deficiências relevantes por parte das linhas de controlo ou supervisores.
2- Aceitável	O controlo existe e cumpre a sua função de forma razoável, embora com oportunidades de melhoria. As deficiências identificadas são de criticidade baixa e previsivelmente resolvidas num curto prazo.
3- Melhorável	O controlo está implementado, mas apresenta limitações significativas na mitigação do risco. Existem falhas de criticidade média ou diversas deficiências de criticidade baixa cuja resolução não é imediata.
4- Deficiente	O controlo não existe, é meramente formal, manual ou pouco fiável. Não assegura uma mitigação efetiva do risco e apresenta falhas graves (criticidade alta ou acumulada de média/baixa criticidade) sem previsão de resolução célere.

Após a identificação do risco inerente e a avaliação do ambiente de controlo associado, a Rauva Tech procede à **valoração do risco residual**, entendido como o nível de risco efetivamente subsistente após aplicação dos controlos existentes.

A classificação do risco residual resulta da **combinação entre o grau de risco inerente e o nível de robustez do ambiente de controlo**, utilizando para o efeito a seguinte **matriz**:

**Tabela 3 – Matriz de Valoração do Risco Residual**

RISCO RESIDUAL		RISCO INERENTE			
		1 – Baixo	2 – Médio	3 – Elevado	4 – Muito Elevado
AMBIENTE DE CONTROLO	1 - Bom	Baixo	Baixo	Médio	Elevado
	2- Aceitável	Baixo	Médio	Elevado	Elevado
	3- Melhorável	Médio	Médio	Elevado	Muito Elevado
	4- Deficiente	Médio	Elevado	Muito Elevado	Muito Elevado

A metodologia será revista sempre que se verifiquem alterações significativas no modelo de negócio, estrutura organizacional, enquadramento legal ou contexto externo.

## 5.2 Monitorização

O acompanhamento da implementação das medidas de mitigação é essencial para garantir a eficácia do PPR. A Rauva Tech assegura um processo contínuo de monitorização do risco residual, com base em indicadores operacionais, mecanismos de controlo interno e auditorias internas ou externas, sempre que aplicável.

A responsabilidade pela monitorização e reporte cabe ao RCN, que assegura a articulação com todas as áreas da organização e a preparação atempada da documentação exigida, em conformidade com o disposto no n.º 4 do artigo 6.º do RGPC.

### 5.3 Matriz de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas da Rauva Tech

ID	Área mais exposta ao Risco	Risco	Atividade	Avaliação do Risco			Medidas Preventivas	Avaliação de Ambiente de Controlo	Risco Residual
				Nível Probabilidade	Nível Impacto	Risco Inerente			
1	Área Comercial/De geração e Gestão de Leads ("Acquisition") e de criação da empresa ("Company Creation")	Risco de aceitação de suborno (sob várias formas) por parte dos Colaboradores, com o intuito de influenciar uma tomada de decisão na contratação	Angariação e gestão comercial	2 – Médio	3 – Elevado	Risco Elevado	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Código de Conduta</li> <li>- Processo de onboarding de colaboradores com avaliação de perfil</li> <li>- Formação periódica em ética e conduta</li> <li>- Política de <i>Whistleblowing</i></li> <li>- Canal de denúncias</li> <li>- Processo de registo e validação de ofertas e hospitalidades</li> </ul>	1 - Bom	Risco Médio
2	Áreas de Gestão de Informação e Suporte ("Data Analytics", "Support")	Risco de adulteração de dados de Clientes para obtenção de acesso indevido produtos da Rauva Tech	Gestão de informação e processamento de dados de clientes	2 – Médio	2 – Médio	Risco Médio	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Controlo de acessos baseado em perfis</li> <li>- Monitorização de logs e alterações manuais</li> <li>- Formação em proteção de dados</li> </ul>	3- Melhorável	Risco Médio
3	Órgão de Gestão e Áreas de <i>Awareness</i> e <i>Copyright</i> ("Manager", "Marketing", "Copyright")	Risco de associação da Rauva Tech a partidos, sindicatos, ideais, movimentos, religiões e/ou outras atividades com exposição pública e impacto e/ou influência na esfera pública	Atividades de Representação/ Divulgação da marca Rauva	1 – Baixo	2 – Médio	Risco Baixo	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Código de Conduta</li> <li>- Revisão de conteúdos institucionais publicados</li> <li>- Aprovação de iniciativas de representação públicas por <i>Compliance</i></li> <li>- Monitorização de redes sociais/plataformas com presença da Rauva</li> </ul>	3- Melhorável	Risco Médio

4	Transversal	Risco de existência de Conflito de Interesses e/ou obtenção de vantagem no acesso a produtos da Rauva Tech	Transversal a todas as atividades no âmbito de gestão operacional da Rauva Tech	2 – Médio	2 – Médio	Risco Médio	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Código de Conduta</li> <li>- Política de Conflito de Interesses</li> <li>- Registo e análise obrigatória de relações com partes relacionadas</li> <li>- Declaração anual de conflitos de interesse por parte de colaboradores e órgão de gestão</li> <li>- Revisão periódica pelo <i>Compliance</i></li> </ul>	1 - Bom	Risco Baixo
5	Gerência (Manager) e Contratação de Fornecedores/Parceiros	Risco de concentração de decisão no processo de aprovação de fornecedores, aprovando determinado fornecedor no intuito de obter uma vantagem indevida.	Gestão, Seleção e Contratação de Fornecedores e Contrapartes	3 – Elevado	4 – Muito Elevado	Risco Muito Elevado	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Código de Conduta</li> <li>- Registo e análise obrigatória de relações com partes relacionadas</li> <li>- Declaração anual de conflitos de interesse por parte de colaboradores e órgão de gestão</li> <li>- Due diligence de fornecedores</li> <li>- Cláusulas anticorrupção em contratos</li> <li>- Revisão legal prévia obrigatória e segunda revisão do <i>Compliance</i> e RMF como 2 Linha de Defesa</li> </ul>	2- Aceitável	Risco Elevado

6	Área de Recursos Humanos ("People")	Risco de manipulação dos critérios de seleção e/ou do processo de recrutamento de colaboradores com o intuito de favorecer um terceiro	Recrutamento e Seleção	3 – Elevado	2 – Médio	Risco Elevado	- Código de Conduta - Processo de Recrutamento e Seleção Transparente e com vários intervenientes - Documentação de critérios de seleção - Entrevistas estruturadas com vários avaliadores de diferentes níveis hierárquicos	1 - Bom	Risco Médio
7	Transversal	Risco de manipulação de informação /utilização abusiva de informação interna da rauva Tech	Transversal a todas as atividades no âmbito de gestão operacional da Rauva Tech	2 – Médio	2 – Médio	2 – Médio	- Controlo de acessos baseado em perfis - Autenticação multifator - Auditoria de acessos sensíveis - Revisão periódica de permissões	3- Melhorável	Risco Médio
8	Órgão de Gestão e Área Financeira	Risco de utilização de fundos da Rauva Tech para o pagamento de despesas de foro pessoal e/ou que não tenham cabimentação no desempenho das funções de quem apresenta ou aprova as despesas.	Gestão Financeira da Rauva Tech	1 – Baixo	3 – Elevado	2 – Médio	- Código de Conduta - Segregação de funções nas aprovações - Mecanismos de controlo orçamental - Workflow de aprovação	2- Aceitável	Risco Médio
9	Área Financeira	Risco de violação de regras de pagamento de faturas	Gestão Financeira da Rauva Tech	1 – Baixo	3 – Elevado	2 – Médio	- Código de Conduta - Segregação de funções nas aprovações - Mecanismos de controlo orçamental - Workflow de aprovação	2- Aceitável	Risco Médio

10	Órgão de Gerência e Áreas de Marketing e Copyright ("Manager "Marketing", "Copyright")	Risco associado à atribuição de patrocínios/mecenato.	Atividades de Divulgação da marca Rauva	1 – Baixo	2 – Médio	Risco Baixo	- Código de Conduta - Revisão de iniciativas de atribuição de patrocínios/mecenato por <i>Compliance</i>	2- Aceitável	Risco Baixo
11	Transversal	Risco associado à atribuição/aceitação de ofertas e convites para eventos	Transversal a todas as atividades no âmbito de gestão operacional da Rauva Tech	3 – Elevado	1 – Baixo	2 – Médio	- Código de Conduta - Revisão de convites por <i>Compliance</i>	3- Melhorável	Risco Médio
12	Área Financeira	Risco de Orçamentação fraudulenta de custos e desvios orçamentais de receitas e despesas	Gestão Financeira da Rauva Tech	1 – Baixo	3 – Elevado	2 – Médio	- Código de Conduta - Segregação de funções nas aprovações - Mecanismos de controlo orçamental - Workflow de aprovação orçamental	2- Aceitável	Risco Médio
13	Órgão de Gerência	Risco de conflito de interesses na tomada de decisões estratégicas	Gestão da Rauva Tech	1 – Baixo	3 – Elevado	2 – Médio	- Participação colegial em decisões estratégicas da Rauva Tech	2- Aceitável	Risco Médio
14	Órgão de Gerência	Risco de aceitação de suborno (sob várias formas) por parte do Órgão de Gestão com o intuito de influenciar uma tomada de decisão	Gestão da Rauva Tech	1 – Baixo	3 – Elevado	2 – Médio	- Participação colegial em decisões estratégicas da Rauva Tech	2- Aceitável	Risco Médio

## 6. Seguimento e Avaliação

Em cumprimento dos requisitos estabelecidos nas alíneas a) e b) do n.º 4 do artigo 6.º do RGPC, a execução do presente PPR da Rauva Tech rege-se pelos seguintes mecanismos seguimento e avaliação:

- **Elaboração, até ao final do mês de outubro**, de um **relatório de avaliação intercalar**, nas situações identificadas como de risco elevado ou muito elevado;
- **Elaboração, até ao final do mês de abril do ano seguinte**, de um **relatório de avaliação anual**, o qual deve conter a quantificação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas definidas, bem como uma previsão da sua implementação integral.

A **responsabilidade por estas ações de seguimento e avaliação cabem ao RCN da Rauva Tech**, em articulação com as áreas operacionais e de suporte relevantes.

## 7. Publicação

O PPR e os respetivos relatórios de execução serão **publicados no prazo de 10 dias úteis** após a sua aprovação, no *website* da Rauva, assim como na plataforma de GRC garantindo-se a devida publicidade aos colaboradores e demais partes interessadas.

## 8. Revisão

Em cumprimento do n.º 5 do artigo 6.º do mesmo diploma, o PPR da Rauva Tech será objeto de **revisão a cada três anos ou sempre que se verifique uma alteração relevante nas atribuições**, estrutura orgânica ou societária da empresa que justifique a atualização dos elementos de avaliação de risco.

## 9. Regime Sancionatório

Nos termos do **artigo 20.º do RGPC**, constituem contraordenação os seguintes incumprimentos, quando praticados por entidades privadas abrangidas pelo regime, como é o caso da Rauva Tech:

- A não implementação de um Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR);
- A não adoção de um Código de Conduta;
- A não implementação de um sistema de controlo interno adequado;
- A não elaboração dos relatórios de execução e controlo do PPR.

Estas infrações são puníveis com coimas que **podem variar entre 2.000,00€ e 44.891,81€**, conforme o previsto no n.º 1 do artigo 20.º do RGPC.

### **9.1 Sanções Acessórias**

Nos termos do n.º1 e 2 do artigo 23.º do RGPC, em função da gravidade dos factos e do grau de culpa, às entidades privadas como a Rauva Tech poderá ainda ser aplicada a sanção acessória de publicidade da condenação, nos casos de violação das obrigações referidas nas alíneas a), b) e c) do n.º 1 do artigo 20.º do mesmo diploma.

Esta sanção consiste na publicação da condenação, na íntegra ou por extrato, a expensas do infrator, num meio de comunicação adequado (jornal nacional, regional ou local) e ainda na página oficial na Internet do MENAC – **por um período mínimo de 90 dias.**