



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

FERGOTEX – FÁBRICA DE MALHAS TÊXTEIS, LDA.

02/10/2025

ÍNDICE

I – ENQUADRAMENTO

II – CARACTERIZAÇÃO DA EMPRESA

III – ESTRUTURA E ORGANIZAÇÃO INTERNA

IV – INSTRUMENTOS DE GESTÃO

V – METODOLOGIA

VI – IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS, DAS ÁREAS A INTERVIR E MEDIDAS PREVENTIVAS

VII - MONITORIZAÇÃO E RESPONSABILIDADE DO PPR

VIII – DIVULGAÇÃO

I – ENQUADRAMENTO

O Regime Geral de Prevenção da Corrupção (RGPC) previsto no Decreto-Lei nº 109-E/2021, de 9 de dezembro, exige às entidades abrangidas a adoção e implementação de um Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR) que abranja todos os seus órgãos e departamentos, incluindo áreas de administração, produção e todas as outras de apoio à sua atividade desenvolvida.

Este regime é aplicável às pessoas coletivas que empreguem 50 ou mais trabalhadores, como é o caso da Fergotex – Fábrica de Malhas Têxteis, Lda.

Assim, a Fergotex elaborou o presente Plano onde contém:

- a identificação, análise e classificação dos riscos e das situações que possam expor a entidade a atos de corrupção e infrações conexas, incluindo aqueles associados ao exercício de funções pelos titulares dos órgãos de administração e direção, considerando a realidade do setor têxtil e as áreas geográficas onde atua
- a adoção de medidas preventivas e corretivas que permitam reduzir a probabilidade de ocorrência e o impacto dos riscos e situações identificadas.

Este Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR), em conjunto, com o Código de Conduta, o programa de formação e o Canal de Denúncias integram o Programa de Cumprimento Normativo de Prevenção da Corrupção e Infrações Conexas.

A Fergotex sempre se pautou por elevados padrões de ética no desenvolvimento da sua atividade e, por isso, compromete-se a assegurar o cumprimento normativo, através de uma análise transversal, procurando detetar riscos de corrupção e infrações conexas, de forma a evitar a sua ocorrência.

II – CARACTERIZAÇÃO DA EMPRESA

A Fergotex dedica-se à confeção de artigos de vestuário exterior em malha para homem, senhora e criança. A sua produção destina-se maioritariamente ao mercado internacional, onde é reconhecida pela qualidade e excelência dos seus produtos.

Missão

Oferecer produtos de vestuário exterior em malha de elevada qualidade, respondendo às exigências do mercado global, com foco na satisfação dos clientes e na responsabilidade social e ambiental.

Visão

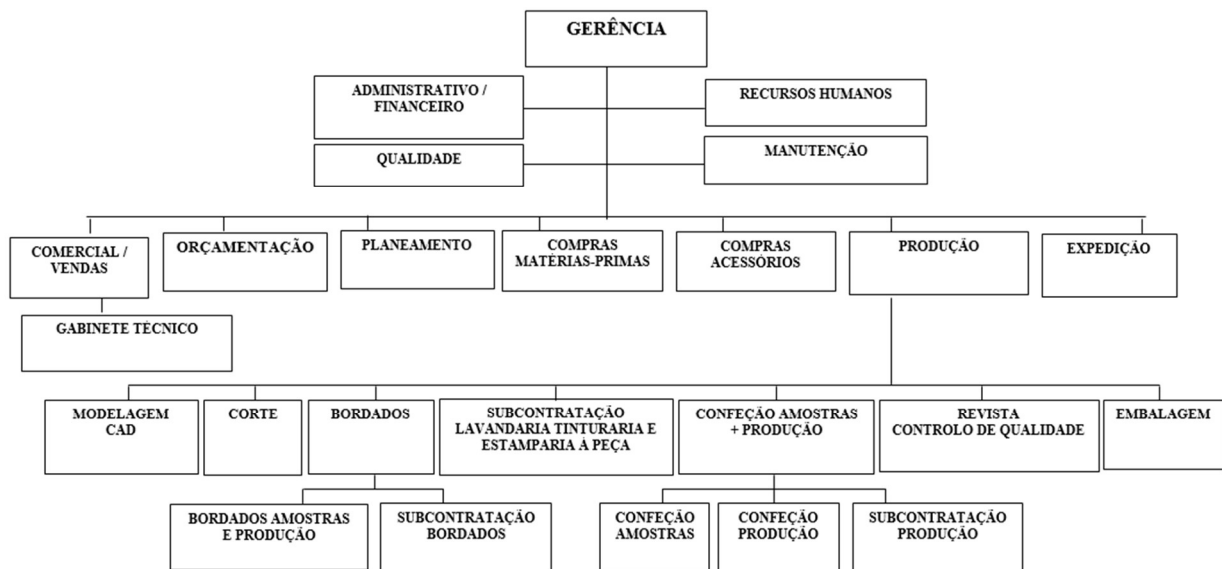
Ser uma empresa de referência internacional no setor têxtil, reconhecida pela excelência, inovação e sustentabilidade, consolidando relações de confiança com clientes, colaboradores e parceiros.

Valores

- **Integridade** – atuar com honestidade e transparência em todas as relações.
- **Ética** – garantir práticas responsáveis e conformes com os mais elevados padrões normativos.
- **Qualidade e Excelência** – assegurar rigor e inovação em todo o processo produtivo.
- **Responsabilidade Social e Ambiental** – contribuir para um futuro mais sustentável, respeitando as pessoas, a comunidade e o ambiente.

III – ESTRUTURA E ORGANIZAÇÃO INTERNA

A Fergotex encontra-se organizada de acordo com o organograma abaixo.



IV – INSTRUMENTOS DE GESTÃO

Na elaboração do presente PPR tivemos em consideração o disposto nos seguintes instrumentos de gestão:

- Código de ética e conduta
- Política de Qualidade
- Política Social
- Mapa de pessoal
- Procedimento de denúncias, queixas e reclamações
- Plano anual de formação
- Plano de Prevenção de Riscos de corrupção e infrações conexas
- Relatório de Contas

V – METODOLOGIA

Para efeitos de identificação, análise e classificação dos riscos que possam expor a Fergotex a atos de corrupção e infrações conexas, tivemos em consideração o seguinte:

- a) As **áreas de atividade** da Fergotex com maior exposição a riscos de corrupção e infrações conexas;
- b) A **probabilidade de ocorrência** e o **impacto potencial** de cada risco, permitindo a sua classificação nos seguintes níveis: baixo, médio e alto;
- c) As **medidas preventivas e corretivas** para mitigar a probabilidade e o impacto dos riscos identificados;
- d) Para os riscos **altos**, foram ou serão elaborados **planos de ação específicos**, contemplando medidas de prevenção mais detalhadas, com prioridade para a sua execução eficaz;
- e) A **designação do responsável** pela implementação, monitorização e revisão do plano, função que poderá ser desempenhada pelo responsável pelo cumprimento normativo.

- **Quantificação dos riscos**

Os Níveis de Risco (NR) são determinados em função da probabilidade de ocorrência (PO) e do impacto do risco (IP); O nível de risco foi obtido através da multiplicação da probabilidade de ocorrência pelo impacto do risco: $NR = PO \times IP$

PROBABILIDADE DE OCORRÊNCIA DO RISCO (PO)		
1 - Baixa	2 - Moderada	3 - Elevada
quando o risco pode ser prevenido mediante controle existente	quando o risco pode ser prevenido mediante controlo adicional	quando é muito difícil de prevenir o risco

IMPACTO PREVISTO DA CORRÊNCIA DO RISCO (IP)		
1 - Baixa	2 - Moderada	3 - Elevada
sem impacto financeiro para a Fergotex ou sua imagem e funcionamento	com impacto financeiro na empresa e perturbação do funcionamento interno	violação gravosa das normas de ética e conduta com prejuízos financeiros para empresa e danos reputacionais

MATRIZ DE AFERIÇÃO DO NÍVEL DE RISCO (NR)				
		PROBABILIDADE DE OCORRÊNCIA (PO)		
		1 - Baixa	2 - Moderada	3 - Elevada
IMPACTO PREVISÍVEL (IP)	1 - Baixa	1	2	3
	2 - Moderada	2	4	6
	3 - Elevada	3	6	9

VI – IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS, DAS ÁREAS A INTERVIR E MEDIDAS PREVENTIVAS

Com base na análise efetuada foi elaborado o mapa seguinte.

MAPA DE IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS, AVALIAÇÃO E MEDIDAS APLICADAS

ÁREA FUNCIONAL E DE ATUAÇÃO	ÂMBITO	RISCO	ANÁLISE E CLASSIFICAÇÃO DO RISCO			MEDIDAS PREVENTIVAS/CORRETIVAS	IMPLEMENTAÇÃO			
			PO	IP	NR		SIM	NÃO	EM CURSO	RESP.
RECURSOS HUMANOS	Recrutamento e seleção	(Des)favorecimento indevido de candidatos	1	2	2	Entrevista é conduzida em parceria com Responsável RH e Gerência. É a Gerência que escolhe o trabalhador	x			RCN
	Gestão recursos Humanos	violação de dados pessoais	1	2	2	restrição de acesso a software através de username, restrito à função;	x			RCN
		pagamento de salários	1	2	2	restrição de acesso a software através de username, restrito à função; o pagamento é validado pela gerência	x			RCN
ADMINISTRATIVO/ FINANCEIRO	Corrupção passiva e abuso de poder	negociação/contratação entidades terceiras (conflito interesses); pagamento de faturas; tesouraria	1	2	2	Sujeito a auditoria pelo ROC com a correspondente Certificação Legal de Contas ; não pode pagar faturas que não estejam validadas pela gerência ou registadas no software de gestão com a requisição efetuada pelo departamento respetivo; os contratos têm sempre que ser assinados pela gerência	x			RCN
MANUTENÇÃO	Adjudicação de serviços a prestadores externos	negociação de preços	1	2	2	abertura de fornecedor é feito pelo Dep. Financeiro; orçamentos aprovados pela gerência	x			RCN
QUALIDADE	Adjudicação de serviços a prestadores externos	negociação de preços	1	2	2	abertura de fornecedor é feito pelo Dep. Financeiro; orçamentos aprovados pela gerência	x			RCN
COMERCIAL	Comunicação com cliente, orçamentação	Vendas e Margem de lucro	1	2	2	fazem a negociação de preço com cliente, mas a orçamentação é efetuada por outro departamento; não têm influência direta sobre o preço de venda e margens;	x			RCN
ORÇAMENTAÇÃO	Cálculo do preço final de produto a ser vendido	Vendas e Margem de lucro	1	2	2	constrói o preço com base na ficha técnica de produto - preço por operação e margens pré-definidas; a gerência valida o preço praticado	x			RCN
PLANEAMENTO/ SUBCONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS/ COMPRAS	Negociação com subcontratados/fornecedores	conflito de interesses na alocação de serviços a empresas subcontratadas; favorecimento do fornecedor no acordo de preços e em caso de não conformidades detetadas - imputação de custos associados	1	2	2	abertura de subcontratado/fornecedor é feito pelo Dep. Financeiro; o preço acordado não pode ser superior ao previsto na orçamentação - caso isso aconteça tem que ser autorizado pela gerência; é efetuado um controlo de qualidade às peças rececionadas/matéria-prima/acessórios. Este controlo é efetuado por setores diferentes dos que subcontratam/compram	x			RCN
EXPEDIÇÃO	Negociação com fornecedores/transitários	negociação de preços	1	2	2	abertura de fornecedor/transitário é feito pelo Dep. Financeiro; o preço acordado não pode ser superior ao previsto na orçamentação - caso isso aconteça tem que ser autorizado pela gerência	x			RCN
GERÊNCIA	Gestão da empresa	favorecimento pessoal dos gestores contrários às linhas estratégicas e ao objeto social da empresa; Desvio de dinheiro; pagamentos indevidos	1	2	2	registos em ata das reuniões e deliberações tomadas ou a levar a cabo; Sujeito a auditoria por Revisor Oficial de Contas com a correspondente Certificação Legal de Contas ; controlo de despesas efetuadas por Contabilista Certificado;	x			RCN
TRANSVERSAL (TODAS)	gestão de pessoal e ética no ambiente de trabalho	violação das normas internas, políticas e código de ética e conduta da organização; corrupção; conflito de interesses	1	2	2	código de ética e conduta; canal de denúncias; formação e sensibilização; caixa de sugestões	x			RCN

VII – MONITORIZAÇÃO E RESPONSABILIDADE DO PPR

A responsabilidade pela monitorização do presente PPR está a cargo do Responsável pelo Cumprimento Normativo (RCN), nos seguintes termos e conforme disposto no RGPC:

1. Relatório de Avaliação Intercalar – elaboração, no mês de outubro, nas situações identificadas de risco elevado
2. Relatório de Avaliação Anual – elaboração no mês de abril do ano seguinte a que respeita a execução, contendo:
 - i) Quantificação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas;
 - ii) Previsão da plena implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas.

A revisão do presente PPR é também da responsabilidade do Responsável pelo Cumprimento Normativo (RCN), e deve ser revisto a cada 3 anos ou sempre que se opere uma alteração nas atribuições ou na estrutura orgânica ou societária que justifique a revisão de seus parâmetros.

VIII – DIVULGAÇÃO

O PPR da empresa Fergotex, Lda. está disponível e é consultável, a todo o tempo, por qualquer interessado.

É dada a devida publicação na página de internet, bem como aos Relatórios de Avaliação Intercalar e Anual, quando elaborados. Após cada revisão, se se verificar alguma alteração, dar-se-á a devida divulgação conforme descrito acima.

Para todos os efeitos, a publicidade dos referidos documentos é da responsabilidade do Responsável pelo Cumprimento Normativo designado pela Fergotex, Lda.