

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL DO PLANO DE PREVENÇÃO DA CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

ABRIL - 2025

Versão:1.0

Data: 29/04/2025

Estado: Final

Classificação: Público

Referência: PC2503

Índice

1.	Introdução	2
1.1.	Enquadramento	2
1.2.	Objetivos	2
1.3.	Referência	2
1.4.	Terminologia	2
2.	Monitorização e avaliação do PPR.....	2
2.1.	Metodologia.....	2
2.2.	Execução do PPR e avaliação da eficácia das ações.....	4
3.	Conclusão	6
4.	Controlo documental.....	7

1. Introdução

1.1. Enquadramento

A Nextbitt procedeu à elaboração do presente Relatório Anual de Avaliação da Eficácia do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas, doravante designado por “PPR”, nos termos do disposto no 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 (RGPC).

1.2. Objetivos

O presente Relatório Anual de Avaliação da Eficácia visa avaliar, em abril de cada ano, a execução e eficácia do PPR relativamente a todos os riscos identificados, de acordo com a obrigação legal prevista no artigo 6º, n.º 4, alínea b) do RGPC.

1.3. Referência

Decreto-Lei	Título
n.º 109-E/2021 de 9 de dezembro:	Regime Geral da Prevenção da Corrupção.

Documentos Nextbitt	
PO2403:	Plano de Prevenção da Corrupção e Infrações Conexas
PC2302:	Prevenção do branqueamento de capitais e financiamento do terrorismo.

1.4. Terminologia

PPR:	Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas.
RCN:	Responsável pelo Cumprimento Normativo
RGPC:	Regime Geral de Prevenção da Corrupção

2. Monitorização e avaliação do PPR

2.1. Metodologia

Conforme exigido pelo RGPC, procedemos à elaboração anual do relatório de avaliação do PPR com o intuito de quantificar o grau de implementação e a eficácia das atividades de mitigação dos riscos (ações preventivas e/ou corretivas).

Para cada uma das medidas de mitigação, é descrito:

- o estado de implementação:
 - implementado;



- em curso de implementação;
 - parcialmente implementado;
 - não implementado.
- a eficácia das medidas implementadas;
- ações corretivas ou de melhoria adicionais identificadas para garantir a conclusão das ações parcialmente implementadas ou não implementadas.

As medidas de mitigação e respetivo estado de implementação que visam mitigar os riscos de corrupção e infrações conexas, identificadas no âmbito do PPR relativamente aos processos que a Nextbitt considera como mais críticos, são apresentados no parágrafo seguinte.

2.2. Execução do PPR e avaliação da eficácia das ações

A tabela seguinte apresenta os estados das medidas de mitigação de todos os riscos identificados no âmbito do plano de prevenção da corrupção e infrações conexas, realizado em maio de 2024.

#	Tipo de risco	Descritivo	Processos / atividades afetados pelo risco	Críticidade do risco (risco residual)		Nível de risco (risco residual)		Decisão do risco	Dono(s) risco	Mitigação do risco (atividades e pontos de controlo)	Estado	Eficácia das medidas	Ação Corretiva e de Melhoria
				Probabilidade	Impacto								
1	Pagamentos indevidos	Colaborador da Nextbitt que, em troca de uma vantagem indevida, procede à faturação de um serviço fictício ou fatura um cliente acima / abaixo do estabelecido.	* Planeamento estratégico * Controlo financeiro * Desenvolvimento de negócio * Gestão e execução de projetos * Disponibilização do serviço SaaS	1	4	4	MÉDIO	ACEITAR	* Comissão Executiva * Finance	Segregação de funções entre equipa de controlling e equipas de negócio Existência da função de PMO Controlo de gestão do orçamento Celebração de contratos entre Nextbitt e os seus clientes Auditorias financeiras / revisão de contas Existência do Código de Ética Existência do canal de denúncias Mapa de pagamentos	Implementado Implementado Implementado Implementado Implementado Implementado Implementado	Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz	- - - - - - -
2	Pagamento de salários fictícios ou indevidos	Colaborador da Nextbitt que, em troca de uma vantagem indevida, não cumpre com o processamento salarial, levando assim a irregularidades no processamento salarial (abonos, descontos): - pagamento de salários fictícios - pagamento de salários acima ou abaixo do que foi contratualizado	* Admissão de colaboradores * Processamento salarial	1	4	4	MÉDIO	ACEITAR	* Finance	Segregação de funções entre equipa de recrutamento e seleção e equipa financeira (processamento salarial) Atividade de processamento salarial Existência do canal de denúncias Celebração de contratos de trabalho com colaboradores Auditorias financeiras / revisão de contas Existência do Código de Ética Mapa de pagamentos	Implementado Implementado Implementado Implementado Implementado Implementado Implementado	Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz	- - - - - - -
3	Incumprimentos contratuais com clientes em troca de uma vantagem indevida	Colaborador da Nextbitt que, em troca de uma vantagem indevida, não cumpre com os requisitos contratuais (âmbito do projeto).	* Planeamento Estratégico * Desenvolvimento de negócio * Gestão e execução de projetos * Gestão de incidentes e pedidos de serviço	1	4	4	MÉDIO	ACEITAR	* Consulting Services	Existência do processo de Gestão e execução de projeto Reuniões de acompanhamento do projeto com Direção Controlo orçamental dos projetos Existência do canal de denúncias Código de Ética	Implementado Implementado Implementado Implementado Implementado	Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz	- - - - -
4	Favoritismo na seleção e adjudicação a fornecedores	Irregularidades na adjudicação a fornecedores externos para produção de materiais, conteúdos e eventos que põem em causa a transparência dos negócios.	* Planeamento estratégico * Compras * Quality & Compliance	1	3	3	MÉDIO	ACEITAR	* Finance * Quality & Compliance	Segregação de funções entre requisitante, área de compras e regras de aprovação Código de Ética Existência do canal de denúncias Avaliação de fornecedores Acordos de subcontratação assinados com fornecedores e NDA	Implementado Implementado Implementado Implementado Implementado	Eficaz Eficaz Eficaz Eficaz Não eficaz	- - - - No âmbito da relação com fornecedores, está em curso a definição e partilha de requisitos de segurança da informação com os fornecedores que são relevantes para o sistema de gestão de segurança da informação. Conclusão de implementação da medida corretiva prevista para novembro 2025.

#	Tipo de risco	Descritivo	Processos / atividades afetados pelo risco	Críticidade do risco (risco residual)		Nível de risco (risco residual)		Decisão do risco	Dono(s) risco	Mitigação do risco (atividades e pontos de controlo)	Estado	Eficácia das medidas	Ação Corretiva e de Melhoria
				Probabilidade	Impacto								
5	Permitir acesso a informação de uso interno ou confidencial	Colaborador da Nextbitt que, em troca de uma vantagem indevida, atribui acessos não autorizados a instalações, sistemas e aplicações da Nextbitt que contém informação sigilosa que ponham em causa a disponibilidade, confidencialidade e integridade da informação.	* Planeamento estratégico * Processamento salarial	1	4	4	MÉDIO	ACEITAR	* Comissão Executiva * People & Culture * Finance	Existência de Políticas e procedimentos de Segurança da Informação	Implementado	Eficaz	-
										Contratos de trabalho de colaboradores com cláusulas de confidencialidade	Implementado	Eficaz	-
										Existência do Código de Ética	Implementado	Eficaz	-
										Existência do canal de denúncias	Implementado	Eficaz	-
										Existência da função de Qualidade &	Implementado	Eficaz	-
										Existência do processo de Gestão de incidentes e pedidos de serviço	Implementado	Eficaz	-
6	Divulgação não autorizada de dados	Colaborador da Nextbitt que, em troca de uma vantagem indevida, divulga dados de clientes e colaboradores.	* Processamento salarial * Desenvolvimento de negócios	1	3	3	MÉDIO	ACEITAR	* Comissão Executiva * Quality & Compliance * People & Culture	Formações internas de Compliance obrigatórias para todos os colaboradores	Em implementação		Plano de formação interna de Compliance obrigatória para todos os colaboradores em curso de implementação. Prazo de conclusão previsto para Outubro 2025.
										Existência do Código de Ética	Implementado	Eficaz	-
										Existência do canal de denúncia	Implementado	Eficaz	-
										Existência da função de Compliance, incluindo segurança da informação e DPO	Implementado	Eficaz	-
										Acordos de confidencialidade assinados com todos os colaboradores	Implementado	Eficaz	-
										Existência do processo de Recrutamento e	Implementado	Eficaz	-
7	Favoritismo no processo de recrutamento e seleção	Colaborador da Nextbitt que, em troca de uma vantagem, não cumpre com o processo de recrutamento e seleção, levando à: - seleção de um candidato sem realizar screening e entrevistas; - falhas na avaliação objetiva das competências de candidatos.	* Recrutamento e seleção * Atividades de onboarding * Todos	1	3	3	MÉDIO	ACEITAR	* People & Culture	Segregação de funções entre recrutamento e seleção, equipas de onboarding e equipas técnicas / gestão	Implementado	Eficaz	-
										Realização da etapa de screening (apresentação de documentos de identificação e habilitações literárias)	Implementado	Eficaz	-
										Existência do Código de Ética	Implementado	Eficaz	-
										Existência do canal de denúncia	Implementado	Eficaz	-
										Existência do processo de avaliação de dese	Em implementação		Processo de avaliação de desempenho definido e em curso de implementação. Prazo de conclusão das avaliações de desempenho previsto para dezembro 2025.

3. Conclusão

Em maio 2024, a Nextbitt procedeu à elaboração e divulgação do seu do Código de Ética, à divulgação do seu canal de denúncia bem como a elaboração do PPR, sendo que a elaboração deste relatório diz respeito ao período de maio 2024 a abril 2025.

Considerando o exposto no parágrafo anterior, podemos verificar que:

- a maioria das ações de mitigação estão implementadas e consideradas como eficazes, sendo necessário garantir a sua monitorização;
- existem duas medidas que se encontram em fase de implementação com respetivos prazos de conclusão identificados até final de 2025. As mesmas são relativas à formação interna de Compliance de todos os colaboradores bem como ao processo de avaliação de desempenho;
- apenas a medida relativa à acordos de subcontratação assinados com fornecedores foi considerada não eficaz visto estar em curso a implementação de uma medida corretiva referente à definição e partilha de requisitos de segurança da informação com fornecedores considerados como relevantes para o sistema de gestão da segurança da informação;

É de salientar que, à data da elaboração deste relatório, não há registo de denúncias de atos de corrupção e infrações conexas no canal interno da Nextbitt.

4. Controlo documental

Lista de distribuição

Nome
Todas as Partes Interessadas

Revisão documental

Versão	Data	Descrição	Autor (e participantes)	Responsável pela aprovação
1.0	29/04/2025	Elaboração do documento	Quality & Compliance	Comissão Executiva

Relatório aprovado pela Comissão Executiva a 30 de abril de 2025.