

P-008CA | Política de Controlo Interno

Contexto

A Floene Energias S.A. (FLOENE, Empresa ou Grupo), enquanto empresa que atua no setor energético, em particular na distribuição de gás, pretende garantir a continuidade e sustentabilidade da sua operação, promovendo a resiliência da empresa através de um sólido Sistema de Controlo Interno.

Posição da Empresa

A FLOENE compromete-se a:

- Desenvolver um sistema de controlo interno, compreendendo as funções de gestão de riscos, compliance e auditoria interna, com base nos princípios e orientações do referencial COSO, o qual se encontra assente nas componentes de ambiente de controlo, avaliação de risco, atividades de controlo, informação e comunicação e monitorização.
- Promover uma cultura de rigor, responsabilidade e reconhecimento do mérito que promova os comportamentos necessários à compreensão e atuação no âmbito do sistema de controlo interno no Grupo Floene, assente na Visão e Valores e no Código de Ética e Conduta da Floene.
- Estabelecer e implementar, tendencialmente para todas as atividades da Floene, um sistema de controlo interno assente nos recursos tecnológicos e humanos apropriados e numa estrutura organizacional que adote o modelo de três linhas de defesa com adequada segregação de funções em articulação com os órgãos de governo e de fiscalização.
- Estabelecer procedimentos de fiscalização, monitorização periódica e de ajustamento do sistema de controlo interno, que permita a avaliação do grau de cumprimento interno e do desempenho desse sistema, bem como da perspetiva de alteração do quadro de risco definido.
- Dispor de um Manual de Controlo Interno atualizado que estabeleça os princípios, responsabilidades e mecanismos de cumprimento dos requisitos de controlo interno.
- Contribuir para reforçar a eficácia e a melhoria dos procedimentos operacionais da empresa, de modo a possibilitar a deteção atempada de falhas e/ou fragilidades nos processos e nos controlos internos e de garantir que os riscos efetivamente incorridos pela Empresa são consistentes com os objetivos fixados pelo órgão de administração.

Declaração final

A Floene compromete-se a promover um Sistema de Controlo Interno alinhado com as melhores práticas, para conferir uma garantia razoável sobre o alcance dos objetivos relacionados com as operações, a fiabilidade e integridade da preparação e divulgação de informação, financeira e não financeira, e com a conformidade legal e regulatória de atuação da Empresa.

Conselho de Administração da Floene

28/07/2022