



RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL DO PLANO DE PREVENÇÃO DOS RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS

Abril 2026

Grupo Nabeiro

ÍNDICE

1. NOTA INTRODUTÓRIA.....	3
2. AVALIAÇÃO ANUAL DO PPR.....	4
3. APROVAÇÃO E DIVULGAÇÃO.....	4
1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL.....	6
2. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO	9

1. NOTA INTRODUTÓRIA

O Grupo Nabeiro tem vindo a implementar, progressivamente, procedimentos de prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas, matéria à qual dedica especiais recursos e atenção.

Em 09.12.2021, com a publicação do Decreto-Lei n.º 109-E/2021, que criou o Mecanismo Nacional Anti-Corrupção (“**MENAC**”) e estabeleceu o Regime Geral de Prevenção da Corrupção (“**RGPC**”), a prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas passou a ter um enquadramento legal específico no ordenamento jurídico português.

Em cumprimento do mencionado diploma, o Grupo Nabeiro criou e implementou um **Programa de Cumprimento Normativo de Prevenção da Corrupção e Infrações Conexas** de que fazem parte integrante: (i) o plano de prevenção de riscos de corrupção e infrações conexas (“**PPR**”), que assentou numa avaliação de riscos que abrangeu toda a organização e todas as atividades da Adega Mayor - Sociedade Vitivinícola, Agrícola e Enoturística, S.A., da Delta Serviços Consultoria e Serviços Unipessoal, Lda., da Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Unipessoal, Lda., da Novadelta Comércio e Indústria de Cafés Unipessoal, Lda. e da Tecnidelta Equipamentos Hoteleiros Unipessoal, Lda., considerando o setor em que se integram e as áreas de atuação geográfica, (ii) o **Código de Conduta em matéria da prevenção da corrupção e infrações conexas** (“**Código de Conduta RGPC**”), (iii) o **programa de formação** definido com vista ao conhecimento e compreensão das políticas e procedimentos adotados para prevenção da corrupção e infrações conexas, (iv) o **Canal de Ética e de Conduta** e respetivo **Manual de Gestão de Canais de Denúncia e Reclamações**.

A execução do PPR está sujeita a controlo, designadamente através da elaboração, no mês de abril, de relatório de avaliação anual, contendo nomeadamente a quantificação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas, bem como a previsão da sua plena implementação (“**Relatório de Avaliação Anual**”), que constitui o presente documento.

2. AVALIAÇÃO ANUAL DO PPR

A avaliação de riscos subjacente ao PPR de 15.01.2025 assenta na análise da **natureza das entidades** abrangidas, face às **atividades** que desenvolvem, assim como nos riscos inerentes ao **setor** em que se movem e às **áreas geográficas** nas quais estão presentes.

Para além do que foi apurado em termos da realidade concreta das entidades abrangidas, o exercício assenta em **situações hipotéticas**, consideradas de **maior exposição** no contexto em que se movem entidades de natureza semelhante, nos setores e jurisdições em causa, nos termos da metodologia identificada no PPR.

O presente Relatório de Avaliação Anual contém a quantificação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas no PPR, bem como, quando aplicável, a previsão da sua plena implementação, cfr. **Anexo I**.

3. APROVAÇÃO E DIVULGAÇÃO

Aprovação

29.04.2026

Ana Damião | Responsável geral pela execução, controlo e revisão do PPR



Data de divulgação

30.04.2026

O Relatório de Avaliação Anual é publicitado aos trabalhadores, no prazo de 10 dias contados desde a sua implementação e respetivas revisões.

ANEXO I

Relatório de Avaliação Anual do PPR

1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL¹

Medidas Preventivas	Está adotada?	Eficácia	Medidas Corretivas	Observações	
Código de Ética e de Conduta	Sim	Sim	N.A.	Disponível na Intranet e em https://gruponabeiro.com/etica-e-compliance	
Código de Conduta RGPC	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização dos procedimentos de reporte previstos nos Anexos III e V do Código de Conduta RGPC; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da solução implementada; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up, com vista à consolidação do processo	Realização de um relatório por cada infração ao Código formalmente transmitida	Número de relatórios em 2025: Não foram registadas infrações ao Código de Conduta RGPC
		Apesar de não terem sido identificadas situações de incumprimento, não se encontra totalmente assegurada a automatização e a cobertura integral do processo de assinatura de parte das declarações em anexo ao Código de Conduta RGPC (Anexo III e V).		Revisão a cada 3 anos ou sempre que ocorra alteração na estrutura orgânica que o justifique	N.A.
		Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a		Publicitado na Intranet e na página oficial na Internet (https://gruponabeiro.com/etica-e-compliance), no prazo de 10 dias desde a sua implementação e revisões	Data de aprovação: 15.01.2025

¹ As medidas adotadas são transversais a todos os riscos identificados nas entidades abrangidas, tendo a sua implementação e eficácia sido verificadas pelos responsáveis de todas as unidades orgânicas.

		disponibilização de e-learning a todos os colaboradores			
Canal de Ética e de Conduta e Manual de Gestão de Canais de Denúncia e Reclamações	Sim	Sim	N.A.	<p>Canal disponível em: https://gruponabeiro.com/etica-e-compliance</p> <p>Número de denúncias apresentadas em 2025, relacionadas com corrupção e infrações conexas: Não foram registadas denúncias relacionadas com corrupção e infrações conexas</p>	
Programa de formação dirigido a dirigentes e trabalhadores	Sim	Sim	N.A.	<p>Aprovação de um programa de formação em matéria de Ética, Integridade e Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas</p> <p>Periodicidade: Anual e em sede de <i>onboarding</i></p> <p>Sessões de formação presenciais ministradas a administradores e dirigentes nos dias 13, 25 e 26 de fevereiro, 19 de março de 2025 e 24 de julho de 2025</p> <p>Disponibilização de curso <i>e-learning</i> aos demais trabalhadores</p>	
Sensibilização para as sanções aplicáveis	Sim	Sim	N.A.	<p>Divulgação dos instrumentos implementados e agendamento de sessões de formação destinadas à sensibilização dos trabalhadores e dirigentes acerca das sanções aplicáveis</p> <p>Sessões de formação presenciais ministradas a administradores e dirigentes nos dias 13, 25 e 26 de fevereiro, 19 de março de 2025 e 24 de julho de 2025</p> <p>Disponibilização de curso <i>e-learning</i> aos demais trabalhadores</p>	
Regulamento da Comissão de Ética e de Conduta	Sim	Sim	N.A.	Realização de um relatório de todas as atividades desenvolvidas	Periodicidade: Anual
				Disponível em https://gruponabeiro.com/etica-e-compliance	
Auditoria interna e externa	Sim, em relação à auditoria	Sim, em relação à auditoria externa (Revisão Legal de Contas)	Prevê-se a implementação de auditorias internas e o reforço das auditorias externas, com	N.A.	

	externa (Revisão Legal de Contas) Não, em relação à auditoria interna	Não, em relação à auditoria interna	definição clara de responsabilidades, âmbito, critérios de avaliação e metodologia a adotar	
--	--	-------------------------------------	---	--

2. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁTER ESPECÍFICO

A. Delta Serviços Consultoria e Serviços Unipessoal, Lda.

Gerência					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Administração geral da Sociedade	Ocultação de situações de conflitos de interesses resultantes da acumulação de funções internas e externas por membros de órgãos sociais	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
	Prática de atos e operações contrários ao interesse da Sociedade, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Decisão final dependente de aprovação do órgão de administração	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de

				<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
Decisor final	Recebimento de oferta para favorecimento indevido de determinados fornecedores ou prestadores de serviço	Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação da contratação de determinado colaborador em prejuízo de outros candidatos, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação de contratos de financiamento cujas condições são desfavoráveis para Sociedade em detrimento de outras disponíveis no mercado, em troca de benefício para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
Assegurar o cumprimento do quadro legal e regulatório	Aprovação de políticas ou procedimentos que beneficiem indevidamente um colaborador ou fornecedor/prestador de serviços,	Definição de políticas ao nível do Grupo	Sim	Sim	N.A.
		Aprovação final dependente de decisão de órgão colegial	Sim	Sim	N.A.

	em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Representação da Sociedade	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção/desenvolvimento de negócio com entidades privadas ou para obtenção de contratos/benefícios públicos	Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos (reguladores, autarquias locais, outros)	Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
Auditoria Interna e Gestão de Risco					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Auditoria interna	Ocultação de desvio identificado em sede de auditoria interna em troca de benefícios para o próprio ou para terceiros	Estatutos Auditoria Interna	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de oferta para não execução do plano de auditoria (e.g. para não abranger determinados departamentos)	Plano Anual de Auditoria	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
Compliance	Recebimento de oferta para arquivamento indevido/não seguimento de denúncias apresentadas através do canal de denúncias	Supervisão da comissão de ética e conduta	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Ocultação de situação de incumprimento dos procedimentos de cumprimento normativo em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Supervisão da comissão de ética e conduta	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Atribuição de novas funções de <i>compliance</i> que excedem as necessidades reais e/ou o quadro normativo aplicável, em benefício de terceiro	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de oferta para não adoção de medidas adequadas a sanar situações de conflitos de interesses ou a afastar o trabalhador envolvido da situação identificada	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de assessoria intencionalmente incorreta, incompleta ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

Gestão de risco e melhoria contínua	Desconsideração de situações de risco identificadas nas áreas, em troca de benefícios para o próprio ou para terceiros	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para elaboração de matrizes de risco compostas por dados falsos ou imprecisos	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Não acompanhamento da execução das oportunidades de melhoria previstas no plano de ação, na sequência de promessa de vantagem indevida	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
Pessoas, Cultura e Desenvolvimento					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Compensação e <i>Analytics</i>	Recebimento de oferta para manipular dados e relatórios, com vista a melhorar o desempenho de determinado departamento/colaborador	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de vantagens em troca de avaliações de desempenho positivas ou de uma progressão mais rápida no plano de carreiras	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

Comunicação interna	Recebimento de oferta para divulgação de informação falsa ou enviesada dentro do Grupo	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Controlo da disseminação de informações (e.g. através da ocultação de informações que deveriam ser partilhadas de forma transparente), em contrapartida de vantagem para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Desenvolvimento Organizacional e Formação	Utilização ineficiente ou inadequada de recursos destinados ao desenvolvimento organizacional, para benefício de terceiro	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Falsificação de certificados de formação, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
HRBP Negócio e Suporte, HRBP Industrial, Operações RH	Recrutamento de colaboradores e/ou contratação de prestadores de serviços RH como vantagem indevida ou para obtenção de benefícios ilegítimos, em prejuízo de outros candidatos	Assinatura de declaração de conflito de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Realização de processos de recrutamento à margem dos critérios definidos, favorecendo indevidamente determinadas pessoas, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Assinatura de declaração de conflito de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da

				Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Criação de um novo posto de trabalho ou identificação de necessidades de contratação sem correspondência com as necessidades reais, em troca de vantagem indevida	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Favorecimento indevido de certos colaboradores no que respeita ao pagamento de salários, prémios, bónus e contribuições sociais ou outros benefícios, em situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Não exercício da ação disciplinar em virtude da existência de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflito de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Recebimento de oferta para arquivamento indevido de processo disciplinar	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

	Processamento de salários de montante superior ao contratado para veicular vantagens ilícitas	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Atribuição de cartões de despesas com valor superior ao previsto em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação de condições salariais que beneficiem indevidamente um colaborador, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
HRBP Mercados Internacionais	Recrutamento de colaboradores e/ou contratação de prestadores de serviços RH a nível internacional, como vantagem indevida ou para obtenção de benefícios ilegítimos, em prejuízo de outros candidatos	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Financeira e Administrativa					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Serviços Administrativos e Contabilidade	Recebimento de vantagem para omissão de reporte de falsidades ou incongruências identificadas nos documentos contabilísticos	Controlo de Gestão Central e das áreas de negócio	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

	Incumprimento de obrigações fiscais ou para-fiscais da Sociedade, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Assessoria externa	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para entrega de declarações fiscais à Autoridade Tributária com informação falsa ou imprecisa	Assessoria externa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Falsificação das contas consolidadas e resultados da Sociedade, na sequência de promessa de vantagem para o efeito	Assessoria externa	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Manipulação dos valores dos ativos imobilizados em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para alteração ou falsificação deliberada dos registos de inventário para desviar bens e produtos (e.g., através da criação de entradas falsas, alteração de quantidades ou descrições de produtos)	Existência de Equipa de Inventários	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados		Sim	Sim	N.A.	

		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Controlo de Gestão	Recebimento de oferta para omissão de reporte ou falsificação de contas e resultados da Sociedade	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
	Fabricação de relatórios de desempenho financeiro inexatos, por contrapartida de um benefício/vantagem para o próprio ou terceiro	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
	Falsificação de resultados ao nível do budget, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses		Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
					Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.	
					Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
			Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.	

		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse sociedade e em benefício de determinadas áreas de negócio/parceiros comerciais	Supervisão pelo Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo de Gestão Central	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão pelo Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para manipulação dos dados incluídos nos mapas de reporte em benefício de terceiro (e. g., omissão de informações críticas ou apresentação de dados enganosos)	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

		Supervisão da Comissão Executiva	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Alteração intencional dos dados dos centros de custos para ocultar desvio de recursos, inflacionar custos ou distorcer resultados financeiros, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Controlo de Gestão Central	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão pelo Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão da Comissão Executiva	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de ofertas para desvio de fundos alocados a determinados centros de custo	Supervisão pelo Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão da Comissão Executiva	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Supervisão pelo Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
Equipa constituída por mais de um elemento		Sim	Sim	N.A.	
Supervisão da Comissão Executiva		Sim	Sim	N.A.	
Supervisão a nível hierárquico		Sim	Sim	N.A.	
Registo de ofertas		Sim	Sim	N.A.	
Serviços Jurídicos	Inclusão ou aceitação de condições contratuais	Intervenção (parcial) de outras direções na negociação dos contratos	Sim	Sim	N.A.

	menos favoráveis à empresa, em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Representação da Sociedade em processos judiciais ou administrativos de forma juridicamente errada ou insuficiente em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Assessoria externa	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de assessoria jurídica intencionalmente incorreta, incompleta ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Seguros	Favorecimento ilegítimo de determinadas seguradoras em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Procedimento de contratação via broker e análise de mercado de 2 em 2 anos (ou sempre que se justifique)	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Avaliação errónea de riscos a segurar ou com alcance sobredimensionado, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Aconselhamento do <i>broker</i>	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Tesouraria e Compras	Omissão ou desconsideração das necessidades reais e aquisição de bens ou serviços que excedem as necessidades ou com preços sobredimensionados por contrapartida de vantagem para o próprio ou terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

	Favorecimento indevido de determinados fornecedores em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Supervisão do Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
		Procedimento de contratação que exige apresentação de, pelo menos, três orçamentos	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Arquivo do procedimento de contratação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para pedido de emissão de POs sem cumprimento do procedimento interno instituído para o efeito	Supervisão do Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de reporte do mau desempenho de determinado fornecedor em troca de vantagem para próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de reporte ou de análise de discrepâncias identificadas durante o processo de reconciliação bancária, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Configuração de débitos diretos não autorizados a partir das contas da empresa, resultando em desvio de fundos para terceiros, em troca de vantagem indevida	Supervisão do Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Controlo contabilístico		Sim	Sim	N.A.	
Registo de ofertas		Sim	Sim	N.A.	
Supervisão a nível hierárquico		Sim	Sim	N.A.	

Controlo de Crédito	Envio de faturas com valores sobrestimados ou subestimados, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para realização de ajustes indevidos em contas de clientes (e.g. para encobrir pagamentos em atraso ou incumprimentos)	Controlo de Gestão Interna	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo de Gestão das áreas de negócio	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
Terceiros – Clientes	Faturação de um serviço fictício ou acima/abaixo do valor estabelecido em troca de vantagem indevida para o próprio ou para terceiro	Controlo de Gestão Central	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo de Gestão das áreas de negócio	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Anulação de faturas ou emissão indevida de notas de crédito em troca de vantagem indevida para o próprio ou para terceiro	Controlo de Gestão Central	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo de Gestão das áreas de negócio	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Terceiros – Fornecedores	Emissão de POs para compras ou serviços fictícios ou acima/abaixo do valor estabelecido em troca de vantagem indevida para o próprio ou para terceiro	Controlo de Gestão Central	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo de Gestão das áreas de negócio	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de reporte de desconformidade identificada em determinada(s) fatura(s), em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Controlo de Gestão Central	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

		Controlo de Gestão das áreas de negócio	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
Despachantes	Promessa/oferta de vantagens indevidas a funcionários públicos para acelerar processo de desalfandegamento, exportação de mercadorias, reduzir taxas alfandegárias, entre outros	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
Pré-Contencioso	Recebimento de oferta para não envio ou adiamento do envio de comunicações a clientes em situação de incumprimento	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de remessa de processos para contencioso, em virtude da existência de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflito de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Inclusão ou aceitação de condições contratuais menos favoráveis à empresa, em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Supervisão do Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de assessoria jurídica às áreas de negócio intencionalmente incorreta, incompleta ou parcial, em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Supervisão do Conselho de Administração	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

Sustentabilidade					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Cumprimento de requisitos legais em matéria de sustentabilidade	Incumprimento das normas aplicáveis em matéria de sustentabilidade em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para falsificação ou manipulação de informações com vista à obtenção de certificações em matéria de sustentabilidade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Oferta de vantagem indevida para obtenção de certificações em matéria de sustentabilidade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Levantamento de elementos para elaboração do reporte de sustentabilidade	Reporte de informações falsas, imprecisas ou insuficientes para inclusão no reporte de sustentabilidade ou noutros documentos relevantes em matéria de sustentabilidade, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Levantamento e gestão de elementos para cálculo e monitorização da pegada de carbono	Reporte de informações falsas no cálculo da pegada de carbono, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

Relação com fornecedores e prestadores de serviços na área da Sustentabilidade	Privilegiar contratações, entidades ou valores superiores, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Provedoria do Cliente					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
2.ª instância de reclamações	Recebimento de oferta para arquivamento indevido/não seguimento de reclamações colocadas à apreciação em 2.º instância	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Operações					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Planeamento e Logística	Omissão ou desconsideração das necessidades reais e aquisição de bens que excedem as necessidades ou com preços sobredimensionados por contrapartida de vantagem para o próprio ou terceiro	Aprovação pela central de compras do Grupo	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento (aprovação por várias pessoas)	Sim	Sim	N.A.
	Manutenção de inventário impreciso ou incompleto, em decorrência de promessa de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Oferta de vantagem indevida aos prestadores de serviços de logística externa (armazém) para obtenção de melhores condições comerciais	Controlo hierárquico da faturação	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Aprovação de PO	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

	Controlo e gestão deficiente das operações de logística interna e distribuição, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Aprovação de PO	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Serviço a Clientes	Favorecimento de determinado Cliente nas condições comerciais aplicáveis, em face de promessa de vantagem indevida	Chamadas gravadas com consentimento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Oferta de vantagem indevida a um Cliente para que não apresente reclamação em relação a mau serviço prestado	Chamadas gravadas com consentimento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de adoção de medidas adequadas a corrigir oportunidades de melhoria no Serviço ao Cliente, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Chamadas gravadas com consentimento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Desenvolvimento e Qualidade	Ocultação de desvio ao plano de ação referente às não conformidades ou oportunidades de melhoria identificadas em troca de benefícios para o próprio ou para terceiros	Registo de ofertas	Sim	Sim
Equipa constituída por mais de um elemento			Sim	Sim	N.A.
Supervisão a nível hierárquico			Sim	Sim	N.A.
Desconsideração de oportunidades de melhoria identificadas em prejuízo da Sociedade, em situação de conflito de interesses		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;
				Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do	

				<p>risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para não adoção de medidas corretivas adequadas a resolver desconformidades ou insuficiências num projeto ou operação	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
<i>Business Partners Operations</i>	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
	Favorecimento de determinadas equipas e/ou colaboradores, em	Assinatura de declaração de conflito de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de

	virtude da existência de conflito de interesses			Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
	Desenvolvimento e implementação de estratégias operacionais contrárias ao interesse do Grupo, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Comunicação Externa e Relações Institucionais					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas

Relação com a comunicação social, entidades governamentais e não governamentais e parceiros comerciais	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção/desenvolvimento de negócio com parceiros comerciais	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Promessa/oferta de vantagens indevidas para garantir uma boa relação com a comunicação social e lugares de destaque nos conteúdos veiculados	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção de contratos/benefícios públicos	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos (e.g., reguladores, autarquias locais)	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.			
Apresentação de candidatura para concessão de benefícios públicos (subsídios ou subvenções) com base em informações inexatas ou incompletas	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.				
Emissão de comunicações oficiais	Recebimento de oferta para divulgação de informação propositadamente prejudicial à imagem e reputação da Sociedade	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Veiculação de informação falsa ou enviesada através dos meios oficiais da Sociedade em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Corporate Affairs					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Gestão de Grupos de Trabalho e associações	Favorecimento de determinados elementos na seleção de membros para os Grupos de Trabalho e/ou na	Assinatura de declaração de conflito de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de

relevantes no âmbito da atividade do Grupo Nabeiro	seleção das Associações, em virtude da existência de conflitos de interesse			Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para omissão de reporte de mau desempenho/mau resultado no âmbito de determinado Grupo de Trabalho/Associação	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Sistemas de Informação					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
		Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.

Analítica e automação de dados	Omissão de implementação de medidas de segurança nos sistemas de automação por forma a facilitar o acesso não autorizado a dados confidenciais e sensíveis, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para implementação de processo de automação de dados que se sabe, à partida, não servir os interesses do Grupo	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Desenvolvimento Aplicacional	Investimento em aplicações informáticas desnecessárias como forma de veicular fundos provenientes de atividades ilícitas	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Favorecimento indevido de um parceiro externo no âmbito do desenvolvimento aplicacional, em face da existência de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflito de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.		
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
Governance	Recebimento de oferta para desconsideração das necessidades reais das Direções e aquisição de bens ou serviços que excedem as necessidades ou com preços sobredimensionados	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.	
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Promessa/oferta de vantagens ilícitas a fim de influenciar o processo de decisão de determinada Direção do Grupo quanto aos sistemas	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.	
Formação em proteção de informação confidencial e sensível		Sim	Sim	N.A.		
Segurança e Operações	Partilha de credenciais de acesso com terceiros em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.	
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de oferta para omissão de reporte de incidente de cibersegurança ou para não adoção de resposta adequada	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.	
	Facilitação da ocorrência de um incidente de cibersegurança para acesso ao sistema por terceiros, em troca de vantagem	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.	
			Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.

	Divulgação, adulteração ou eliminação de determinadas informações do sistema, na sequência da promessa de vantagem indevida	Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio (às áreas; em contexto de <i>helpdesk</i>) intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial, em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Planeamento e Dados	Manipulação de dados (que pode levar à tomada de decisões baseadas em informações falsas ou distorcidas), em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Plataformas e Serviços Digitais	Aceitação de ofertas ilícitas por parte terceiros (e.g. fornecedores, parceiros de negócios) para criação de conteúdo digital no website do Grupo Nabeiro que direcione o público aos serviços ou bens comercializados por aqueles terceiros	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
	Seleção de plataformas de e-commerce insuscetíveis de assegurar o cumprimento das exigências legais aplicáveis nos mercados em causa, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Manipulação/simulação de transações e-commerce como forma de veicular fundos provenientes de vantagens ilícitas	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	
	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
Sistemas Industriais	Implementação de sistemas industriais que se sabem à partida não assegurar uma produção eficiente, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do

				<p>totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Procedimentos de avaliação prévia de terceiros	Sim	<p>Parcial</p> <p>O procedimento está formalmente aprovado e operacionalizado através de ferramenta de <i>screening</i> já implementada.</p> <p>Foi iniciada a sua integração nos processos de contratação de terceiros.</p>	<p>(i) Aplicação do procedimento e da ferramenta de <i>screening</i> a todas as entidades/processos de contratação de terceiros, previstos no procedimento;</p> <p>(ii) Integração do procedimento nos fluxos operacionais e sistemas de suporte;</p> <p>(iii) Monitorização da aplicação e definição de mecanismos de controlo</p>

		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Gestão de Infraestruturas e Património					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Gestão Administrativa de Património	Recebimento de oferta para venda de imóvel abaixo do valor de mercado	Decisão final dependente de aprovação pelo órgão de administração	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Promessa/oferta de vantagens ilícitas a funcionários públicos para obtenção de licenças ou aprovação de projetos	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de ofertas para contratação de determinados prestadores de serviços (e.g., arquitetos, empreiteiros), em detrimento e outros	Arquivo do procedimento de contratação/adjudicação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Gestão da Frota e Património	Omissão ou desconsideração das necessidades reais da Sociedade e aquisição de veículos que excedem as necessidades ou com preços sobredimensionados	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de ofertas para contratação de determinados prestadores de serviço (e.g., manutenção de edifícios), em detrimento de outros de outros	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Controlo deficiente das despesas e pagamentos, colocando em causa a subsistência da sociedade, na sequência da promessa de vantagem indevida para o efeito	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Gestão de serviços centrais	Omissão de reporte do mau desempenho dos serviços centrais (e.g. de higiene) em troca de vantagem para próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de oferta para renovação do contrato com prestadores de serviço centrais	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Segurança das instalações e equipamentos	Aceitação de oferta indevida para conceder acesso a instalações de uso restrito ou uso de equipamentos ou serviços por terceiro (e.g. que pretenda acesso a informação confidencial)	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Desvio de materiais e recursos, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Existência de sistema de videovigilância	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de reporte de incidente de segurança, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa de segurança composta por vários membros	Sim	Sim	N.A.
		Existência de sistema de videovigilância	Sim	Sim	N.A.
Registo de ofertas		Sim	Sim	N.A.	

B. Adega Mayor – Sociedade Vitivinícola, Agrícola e Enoturística, S.A.

Conselho de Administração					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Administração geral da Sociedade	Ocultação de situações de conflitos de interesses resultantes da acumulação de funções internas e externas por membros de órgãos sociais	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e

				Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação do órgão de administração	Sim	Sim	N.A.
	Prática de atos e operações contrários ao interesse da Sociedade, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
Decisor final	Recebimento de oferta para favorecimento indevido de determinados fornecedores ou prestadores de serviço	Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação da contratação de determinado colaborador em prejuízo de outros candidatos, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação de contratos de financiamento cujas condições são desfavoráveis para Sociedade em detrimento de outras disponíveis no mercado, em troca de benefício para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Assegurar o cumprimento do quadro legal e regulatório	Aprovação de políticas ou procedimentos que beneficiem indevidamente um colaborador ou fornecedor/prestador de serviços, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Definição de políticas ao nível do Grupo	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Aprovação final dependente de decisão de órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
Representação da Sociedade	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção/desenvolvimento de negócio com entidades privadas ou para obtenção de contratos/benefícios públicos	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.			
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos (reguladores, autarquias locais, outros)	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.			
Direção Geral					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas

Gestão Agrícola	Adulteração de dados ou relatórios sobre o estado das vinhas (controle de pragas e doenças, ou uso de pesticidas) em troca de contrapartida para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Desvio de recursos/produtos, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Inventário	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Omissão de adoção das medidas adequadas a fazer face a desconformidades identificadas, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses		Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
					Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.	
					Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.	

Comercial - Gestão de fornecedores e parceiros	Aceitação de ofertas indevidas para contratação/criação de parcerias com determinados parceiros comerciais	Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Arquivo do procedimento de contratação/adjudicação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Favorecimento indevido de determinados fornecedores/parceiros comerciais em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para omissão de reporte de mau desempenho de terceiros contratados pela Sociedade ou para renovação do respetivo contrato	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Ocultação de situações de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção/desenvolvimento de negócio com entidades privadas	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção de contratos/benefícios públicos	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
Controlo de Gestão	Recebimento de oferta para omissão de reporte ou falsificação de contas e resultados da Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Elaboração de relatórios de desempenho financeiro inexatos, por contrapartida de um benefício/vantagem para o próprio ou terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Falsificação de resultados ao nível do <i>budget</i> , em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da

				cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse sociedade	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para manipulação dos dados incluídos nos mapas de reporte em benefício de terceiro (e. g., omissão de informações críticas ou apresentação de dados enganosos)	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de ofertas para desvio de fundos alocados a determinados centros de custo	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
<i>Marketing e Enoturismo</i>	Não renovação do registo da marca em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para não adoção das diligências necessárias a travar a utilização indevida de marcas próprias	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Desenvolvimento de novos produtos que se sabem, à partida, não ser do interesse da	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

	Sociedade em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
	Veiculação de informação falsa ou enviada através dos meios oficiais do Grupo Nabeiro, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para criação e divulgação de campanhas propositadamente prejudiciais à imagem e reputação do Grupo Nabeiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagens ilícitas a parceiros comerciais para garantir à Sociedade melhores posições de prateleira, promoções exclusivas ou outras vantagens competitivas no mercado	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de oferta indevida para conceder acesso a instalações de uso restrito ou uso de equipamentos ou serviços por terceiro (e.g. que pretenda acesso a informação confidencial)	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Existência de sistema de videovigilância	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de prioridade indevida a terceiros no agendamento e realização de visitas e atividades recreativas, em face de promessa de vantagem indevida	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Desvio de produtos, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Existência de sistema de videovigilância	Sim	Sim	N.A.
		Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de oferta para mau desempenho na gestão da loja física e online	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Produção e qualidade de vinhos	Recebimento de oferta para produção e comercialização de vinhos de qualidade inferior	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de oferta para adição de substâncias não permitidas ou não declaradas ao vinho para melhorar sabor, cor ou longevidade, em detrimento da autenticidade e segurança do produto	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagem indevida para garantir espaço privilegiado nas prateleiras de distribuidores/retalhistas	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagem indevida para obtenção de certificação de qualidade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para falsificação ou manipulação de informações com vista à obtenção de certificações em matéria de qualidade	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Promessa/oferta de vantagens ilícitas a autoridades públicas (em particular, inspetores) para evitar sanções por não conformidade com normas sanitárias e reguladoras	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Logística	Favorecimento indevido de determinados clientes (e.g. priorizar os respetivos pedidos em detrimento de outros) em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim
Equipa constituída por mais de um elemento			Sim	Sim	N.A.
Registo de ofertas			Sim	Sim	N.A.
Desconsideração das necessidades reais e aquisição de bens ou serviços que excedem as necessidades ou com preços sobredimensionados por contrapartida de vantagem para o próprio ou terceiro		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Manutenção de inventário impreciso ou incompleto, em decorrência de promessa de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

C. Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Unipessoal, Lda.

Gerência					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Administração geral da Sociedade	Ocultação de situações de conflitos de interesses resultantes da acumulação de funções internas e externas por membros de órgãos sociais	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação do órgão de administração	Sim	Sim	N.A.
	Prática de atos e operações contrários ao interesse da Sociedade, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.

				disponibilização de e-learning.	
		Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
Decisor final	Recebimento de oferta para favorecimento indevido de determinados fornecedores ou prestadores de serviço	Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação da contratação de determinado colaborador em prejuízo de outros candidatos, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Aprovação de contratos de financiamento cujas condições são desfavoráveis para Sociedade em detrimento de outras disponíveis no mercado, em troca de benefício para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.	
Assegurar o cumprimento do quadro legal e regulatório	Aprovação de políticas ou procedimentos que beneficiem indevidamente um colaborador ou fornecedor/prestador de serviços, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Definição de políticas ao nível do Grupo	Sim	Sim	N.A.
		Aprovação final dependente de decisão de órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Representação da Sociedade	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção/desenvolvimento de negócio com entidades privadas ou para obtenção de contratos/benefícios públicos	Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos (reguladores, autarquias locais, outros)	Órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
Comercial, Restauração e Revenda					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Prospeção de mercado a nível nacional e	Concessão de ofertas/vantagens indevidas a potenciais clientes para desenvolvimento de negócio	Controlo hierárquico da faturação	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

angariação de novos clientes		Acompanhamento da execução/resultados	Sim	Sim	N.A.	
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
	Ocultação de situações de conflito de interesses		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
			Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro		Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
			Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
			Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

Elaboração de propostas comerciais	Elaboração de propostas comerciais que violam os critérios e regras internamente definidos com vista à obtenção de benefícios para o próprio ou para terceiros	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Acompanhamento da execução/resultados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Celebração de contratos com clientes e negociação das condições comerciais	Aceitação de condições comerciais desfavoráveis para a Sociedade em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Acompanhamento da execução/resultados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Gestão de cumprimento contratual	Ocultação de situação de incumprimento/atraso no cumprimento do contrato, em virtude da existência de conflito de interesses ou em contrapartida de vantagem para o próprio	Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e</p> <p>(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>

				controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Gestão de consumos	Manipulação ou falsificação de relatórios de consumo para encobrir desperdícios, desvio de recursos ou gastos excessivos, com vista à obtenção de benefícios para o próprio ou para terceiro	Uso de sistema automatizado (SAP/PBI/IV)	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Controlo das operações comerciais (<i>backoffice</i> comercial)	Recebimento de oferta para omissão de supervisão/controlo deficiente das operações comerciais, com consequências nos resultados da Sociedade	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Power BI / Serviços partilhados	Manipulação de dados de forma a favorecer um determinado departamento ou colaborador ou ocultar desvios, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Segregação de equipas/funções	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
Gestão <i>backoffices</i> comerciais a nível nacional	Ocultação de reporte de mau desempenho/desvio aos procedimentos internos detetados nos <i>backoffices</i> comerciais, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

Operações (assistência técnica, logística interna e distribuição) a nível nacional	Recebimento de oferta para favorecimento de determinados pedidos de assistência técnica em detrimento de outros ou em situação de conflito de interesses	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Desvio de mercadorias do armazém e/ou adulteração de registos de seguimento do transporte (para encobrir/facilitar desvios de mercadorias), em benefício de terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

		Segregação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de condições comerciais nos contratos com prestadores de serviços de logística e distribuição desfavoráveis à Sociedade, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Segregação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

<p>Vendas e suporte às vendas a nível nacional e Gestão de Clientes</p>	<p>Recebimento de oferta para manipulação dos registos de vendas (e.g., criação de vendas fictícias) para inflacionar números de desempenho e gerar comissões indevidas</p>	<p>Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Equipa constituída por mais de um elemento</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Controlo contabilístico</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Controlo hierárquico da faturação</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Registo de ofertas</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
	<p>Concessão de suporte às vendas intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro</p>	<p>Segregação de funções</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Equipa constituída por mais de um elemento</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Supervisão a nível hierárquico</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Registo de ofertas</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
	<p>Favorecimento indevido de um determinado cliente, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro ou em face da existência de conflito de interesses</p>	<p>Segregação de funções</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Assinatura de declaração de acumulação de funções</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Equipa constituída por mais de um elemento</p>	<p>Sim</p>	<p>Sim</p>	<p>N.A.</p>
		<p>Assinatura de declaração de conflitos de interesses</p>	<p>Sim</p>	<p>Parcial</p> <p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de</p>	<p>(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>

				suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de promoções/descontos não autorizados pela Sociedade, a determinados clientes, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Segregação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Revenda e gestão da relação com revendedores de café	Operações de revenda contrárias às normas legais e regulamentares aplicáveis, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Favorecimento indevido de determinados revendedores de café em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo da média dos consumos	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Desenvolvimento de negócio – cervejas	Concessão de ofertas/vantagens indevidas a potenciais clientes para desenvolvimento de negócio	Segregação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Suporte administrativo e supervisão das operações comerciais	Recebimento de oferta para omissão de supervisão/controlo deficiente das operações comerciais, com consequências nos resultados da Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.

		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Concessão de suporte intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
			Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
			Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Falsificação de documentos, como ordens de compra, contratos e faturas, para ocultar desvios de recursos, em virtude da existência de conflito de interesses		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
			Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
			Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
			Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.

		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Atendimento ao Cliente	Prestação de mau serviço no atendimento ao Cliente em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Intervenção da área comercial e controlo do <i>backoffice</i> central	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Intervenção da área comercial e controlo do <i>backoffice</i> central	Sim	Sim	N.A.
	Oferta de vantagem indevida a um Cliente para que não apresente reclamação em relação a mau serviço prestado	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Processamento de pedidos	Recebimento de oferta para favorecimento de determinados pedidos em detrimento de outros	Segregação da operação comercial da operação logística e técnica (DO)	Sim
Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim			Sim	N.A.
Supervisão a nível hierárquico	Sim			Sim	N.A.
Controlo contabilístico	Sim			Sim	N.A.
Equipa constituída por mais de um elemento	Sim			Sim	N.A.
Registo de ofertas	Sim			Sim	N.A.
Processamento de pedidos para além do stock disponível, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados		Sim	Sim	N.A.
	Registo de ofertas		Sim	Sim	N.A.
	Supervisão a nível hierárquico		Sim	Sim	N.A.

		Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Organised Trade					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Gestão de contas nacionais, hospitalidades e turismo	Aceitação de ofertas para contratação de determinados fornecedores em prejuízo de outros	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Ocultação de situações de conflito de interesses	Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a</p>

				disponibilização de e-learning.	
Aceitação de condições comerciais desfavoráveis para a Sociedade em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Aprovação de negócio (SGC) com vários “gates” de avaliação e validação do negócio	Sim	Sim	N.A.	
	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Ocultação de situação de incumprimento/atraso no cumprimento do contrato, em virtude da existência de conflito de interesses ou em contrapartida de vantagem para o próprio	Mecanismos de avaliação dos desvios contratuais	Sim	Sim	N.A.	
	Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.	
	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a</p>	<p>(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>

				disponibilização de e-learning.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção de contratos/licenças/benefícios públicos		Procurações com poderes especiais	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos		Procurações com poderes especiais	Sim	Sim
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
Favorecimento indevido de um determinado cliente, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro, ou em face da existência de conflito de interesses		Rotação periódica de funções ao nível do gestor de conta e/ou gestão do canal	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;

				cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
		Elaboração periódica (anual ou bienal) dos riscos de exposição da organização a fusões e aquisições de clientes (preço vs. volume)	Sim	Sim	N.A.
	Elaboração de propostas comerciais em violação dos critérios internamente definidos com vista à obtenção de benefícios para terceiros	Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do

				assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de ofertas/vantagens indevidas a potenciais clientes para desenvolvimento de negócio	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Criação de valor e controlo financeiro	Omissão de reporte de irregularidades/desvios financeiros ou no processo comercial, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Supervisão a nível hierárquico		Sim	Sim	N.A.	
Distribuição e		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

Vendas nacionais	Favorecimento de determinados prestadores de serviço ou fornecedores, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de promoções/descontos, não autorizados pela Sociedade a determinados clientes, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
	Manipulação dos registos de vendas (e.g., criação de vendas fictícias) para inflacionar números de desempenho e aumentar comissões indevidas para o próprio ou para terceiro	Criação de ordens de compra e de faturação em sistema (SAP)	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
Controlo hierárquico de faturação		Sim	Sim	N.A.	
Operações <i>Vending</i>	Aceitação de ofertas para contratação de determinados fornecedores em prejuízo de outros	Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Arquivo do procedimento de contratação/adjudicação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.
	Revisão e elaboração de contratos de forma prejudicial à Sociedade em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Validação jurídica interna das cláusulas do contrato	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de reporte de mau desempenho de determinado fornecedor em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Desconsideração das necessidades reais e aquisição de bens/serviços que excedem as necessidades ou com preços	Adoção e elaboração de PO's com <i>workflow</i> /estratégia de aprovação	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.

	sobredimensionados, por contrapartida de vantagem para o próprio ou terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Adoção e elaboração de PO's com <i>workflow</i> /estratégia de aprovação	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para prestação de mau serviço de atendimento no <i>Contact Center</i>	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de chamadas	Sim	Sim	N.A.
	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e</p>	<p>(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>

				controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Auditoria cliente-mistério	Sim	Sim	N.A.
Promessa/oferta de vantagens ilícitas para adjudicação de contratos públicos		Procurações com poderes especiais	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Adoção e elaboração de PO's com <i>workflow</i> /estratégia de aprovação	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos		Procurações com poderes especiais	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Adoção e elaboração de PO's com <i>workflow</i> /estratégia de aprovação	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
Desconsideração de oportunidades de melhoria identificadas, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Concessão de vantagem indevida para obtenção de certificação de qualidade		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para falsificação ou manipulação de informações com vista à obtenção de certificações em matéria de qualidade	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Ocultação de desvio identificado em sede de auditoria interna em troca de benefícios para o próprio ou para terceiros	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Existência e assinatura de NDA's	Sim	Sim	N.A.
		Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de ofertas/vantagens indevidas a determinados clientes a fim garantir a fidelização	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Adoção e elaboração de PO's com <i>workflow</i> /estratégia de aprovação	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para omissão de reporte ou falsificação de contas e resultados da Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.

Elaboração de relatórios de desempenho financeiro inexatos, por contrapartida de um benefício/vantagem para o próprio ou terceiro	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Adoção e elaboração de PO's com <i>workflow</i> /estratégia de aprovação	Sim	Sim	N.A.
	Registos de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Falsificação de resultados ao nível do budget, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.	
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse sociedade e em benefício de determinadas áreas de negócio/parceiros comerciais		Registos de ofertas	Sim	Sim	N.A.
			Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
			Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
			Adoção e elaboração de PO's com <i>workflow</i> /estratégia de aprovação	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para manipulação dos dados incluídos nos mapas de reporte em benefício de terceiro (e. g., omissão de informações críticas ou apresentação de dados enganosos)		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
			Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
			Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Alteração intencional dos dados dos centros de custos para ocultar desvio de recursos, inflacionar custos ou distorcer resultados financeiros em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de ofertas para desvio de fundos alocados a determinados centros de custo	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para promover determinado projeto em benefício de terceiro e em detrimento de outros <i>stakeholders</i>	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Favorecimento indevido de um <i>stakeholder</i> no âmbito de um projeto (e.g. em face de existência de conflito de interesses)	Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de

				<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
Manutenção de inventário impreciso ou incompleto, em decorrência de promessa de vantagem para o próprio ou para terceiro	Inventário	Sim	Sim	N.A.	
	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.	
	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Aprovação do pagamento de despesas não orçamentadas e sem suporte documental, em troca de benefício para o próprio ou para terceiro	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.	
	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	

		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
<i>Business e Vending Comercial a nível nacional</i>	Omissão de reporte de desconformidade nas contas da Sociedade, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de controlo e/ou não concessão de suporte, em contrapartida de vantagens para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
<i>Innovation, Marketing & Strategy</i>					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
<i>Marketing Café</i>	Não renovação do registo das marcas em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Assessoria Externa	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Favorecimento de determinadas agências e outros prestadores de serviço, em face de situação de conflito de interesses	Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
					Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço,

				nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
	Veiculação de informação falsa ou enviesada através dos meios oficiais do Grupo Nabeiro, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para criação e divulgação de campanhas propositadamente prejudiciais à imagem e reputação do Grupo Nabeiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Desvio de produtos, máquinas e outros equipamentos Delta Q, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Inventário	Sim	Sim	N.A.
	Promessa ou oferta de vantagem indevida a cliente para que se abstenha de reportar desconformidade dos produtos ou serviços da Sociedade (e.g. em questionários de satisfação)	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Desconsideração de oportunidades de melhoria do serviço identificadas, em troca de vantagem para o próprio ou de terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Marketing Internacional	Aceitação de ofertas para contratação de determinados fornecedores/agências em prejuízo de outros	Arquivo do procedimento de contratação/adjudicação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de oferta para criação e divulgação de campanhas propositadamente prejudiciais à imagem e reputação do Grupo Nabeiro a nível internacional	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
<i>Loyalty, Patrocínios e Eventos</i>	Concessão de ofertas/vantagens indevidas a determinados clientes a fim de assegurar a fidelização	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de ofertas para proposta ao Conselho de Administração de concessão de determinado patrocínio	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Promessa/oferta de vantagens indevidas para garantir a realização de um evento de promoção da marca em local restrito ou em detrimento de terceiros	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
<i>Diverge</i>	Definição de estratégia de inovação e desenvolvimento de produtos que se sabe, à partida, não ser do interesse da Sociedade, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Aprovação de projeto e respetivo plano de atividades em sede de orçamento anual	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
	Gestão danosa de relações contratuais com parceiros, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Negligência no cumprimento de acordos e NDA/Quebra de confidencialidade, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
<i>Business Intelligence</i>	Manipulação de dados na elaboração de estudos de mercado para atender interesses de terceiros (e.g., sócios, clientes, <i>stakeholders</i>)	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da

				cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de ofertas para contratação de determinados fornecedores/agências em prejuízo de outros	Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Arquivo do procedimento de contratação/adjudicação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.
Legal	Concessão de assessoria jurídica intencionalmente incorreta, incompleta ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Assessoria externa	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Financeira	Recebimento de oferta para omissão de reporte ou falsificação de contas e resultados da Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

	Elaboração de relatórios de desempenho financeiro inexatos, por contrapartida de um benefício/vantagem para o próprio ou terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
	Falsificação de resultados ao nível do budget, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
			Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
			Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
			Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse da sociedade e em benefício de determinadas áreas de negócio/parceiros comerciais	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para manipulação dos dados incluídos nos mapas de reporte em benefício de terceiro (e.g., omissão de informações críticas ou apresentação de dados enganosos)	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	<p>i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
					<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p>
				<p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	

	Recebimento de ofertas para desvio de fundos alocados a determinados centros de custo	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Mais Marcas					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
<i>Marketing Mais Marcas</i>	Veiculação de informação falsa ou enviesada através dos meios oficiais do Grupo Nabeiro, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para criação e divulgação de campanhas propositadamente prejudiciais à imagem e reputação do Grupo Nabeiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de ofertas para contratação de determinados fornecedores/agências em prejuízo de outros	Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
<i>Trade Marketing</i>	Oferta de vantagens ilícitas a parceiros comerciais para garantir à Sociedade um maior destaque, promoções exclusivas ou outras vantagens competitivas no mercado	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
Regional Trade Marketing	Omissão de reporte de desvio aos procedimentos definidos ao nível do Grupo em matéria de Trade Marketing, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Lojas Delta					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Desenvolvimento de Negócio	Concessão de vantagens indevidas a terceiro para desenvolvimento de negócio privado em Portugal ou no estrangeiro	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada de documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Coffee House Portugal e Internacional	Desvio de produtos, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Pagamento de vantagem indevida a funcionário público para assegurar licenças ou autorizações necessárias ao funcionamento das lojas	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
Planeamento e Controlo de Gestão	Recebimento de oferta para omissão de reporte ou falsificação de contas e resultados da Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Elaboração de relatórios de desempenho financeiro inexatos, por contrapartida de um benefício/vantagem para o próprio ou terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Falsificação de resultados ao nível do budget, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de

				<p>encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse da sociedade	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para manipulação dos dados incluídos nos mapas de reporte em benefício de terceiro (e. g., omissão de informações críticas ou apresentação de dados enganosos)	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	<p>(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p>

				cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de ofertas para desvio de fundos alocados a determinados centros de custo	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
<i>Trade Marketing</i>	Concessão de vantagem indevida para garantir espaço privilegiado nas prateleiras de distribuidores/retalhistas, promoções exclusivas ou outras vantagens competitivas no mercado	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.			
<i>Vendas Online e Rise</i>	Desenvolvimento de estratégias de vendas desalinçadas dos valores do Grupo e/ou em violação das normas legais e regulamentares aplicáveis, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de oferta para gestão deficiente dos níveis de stock, causando a indisponibilidade de produtos	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.	
Delta Ventures						
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas	
Comercial	Estabelecimento de parcerias que violam os critérios e regras internamente definidos, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiros	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de ofertas/vantagens indevidas para estabelecimento de determinada parceria, em detrimento de outras	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Brand Building	Estabelecimento de uma estratégia de comunicação da marca que se sabe, à partida, não ser do interesse da Sociedade, em contrapartida de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de oferta para criação e divulgação de campanhas propositadamente prejudiciais à imagem e reputação do Grupo Nabeiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Gestão de Projetos	Recebimento de oferta para promover determinado projeto em detrimento de outros	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Omissão de supervisão de projetos e/ou de reporte de anomalias registadas, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses		Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;
					Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do	

				<p>risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
Planeamento e Controlo de Gestão	Recebimento de oferta para omissão de reporte ou falsificação de contas e resultados da Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Elaboração de relatórios de desempenho financeiro inexatos, por contrapartida de um benefício/vantagem para o próprio ou terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
Equipa constituída por mais de um elemento		Sim	Sim	N.A.	

		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
				Parcial	
	Falsificação de resultados ao nível do budget, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse sociedade	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de oferta para manipulação dos dados incluídos nos mapas de reporte em benefício de terceiro (e. g., omissão de informações críticas ou apresentação de dados enganosos)		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
			Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
			Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
			Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
			Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
			Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
			Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de ofertas para desvio de fundos alocados a determinados centros de custo	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

D. Novadelta Comércio e Indústria de Cafés Unipessoal, Lda.

Gerência					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Administração geral da Sociedade	Ocultação de situações de conflitos de interesses resultantes da acumulação de funções internas e externas por membros de órgãos sociais	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
	Prática de atos e operações contrários ao interesse da Sociedade, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Decisão final dependente de aprovação do órgão de administração	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo de

				<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
Decisor final	Recebimento de oferta para favorecimento indevido de determinados fornecedores ou prestadores de serviço	Procedimentos de avaliação prévia de terceiros	Sim	<p>Parcial</p> <p>O procedimento está formalmente aprovado e operacionalizado através de ferramenta de <i>screening</i> já implementada.</p> <p>Foi iniciada a sua integração nos processos de</p>	<p>(i) Aplicação do procedimento e da ferramenta de <i>screening</i> a todas as entidades/processos de contratação de terceiros, previstos no procedimento;</p> <p>(ii) Integração do procedimento nos fluxos operacionais e sistemas de suporte;</p>

				contratação de terceiros.	(iii) Monitorização da aplicação e definição de mecanismos de controlo
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação da contratação de determinado colaborador em prejuízo de outros candidatos, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação de contratos de financiamento cujas condições são desfavoráveis para Sociedade em detrimento de outras disponíveis no mercado, em troca de benefício para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Assegurar o cumprimento do quadro legal e regulatório	Aprovação de políticas ou procedimentos que beneficiem indevidamente um colaborador ou fornecedor/prestador de serviços, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Definição de políticas ao nível do Grupo	Sim	Sim	N.A.
		Aprovação final dependente de decisão de órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Representação da Sociedade	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção/desenvolvimento de negócio com entidades privadas ou para obtenção de contratos/benefícios públicos	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.			
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos (reguladores, autarquias locais, outros)	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.			
Industrial e Logística Primária					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Controlo e Análise	Recebimento de oferta para condução de processos de devolução em violação dos procedimentos instituídos	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

	Omissão de reporte de desvios ao processo ou de irregularidades detetadas no laboratório de análise e de processo, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Empacotamento	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial à produção em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de oferta para omissão de reporte de desvios detetados no controlo de operações e/ou de oportunidades de melhoria identificadas	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Desvio às normas que regem a marcação e codificação de produtos em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Engenharia	Prestação de assistência interna e/ou em sede de <i>help desk</i> intencionalmente incorreta ou deficiente, em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
			Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Registo de ofertas			Sim	Sim	N.A.	
Planeamento de intervenções e de ações de manutenção desajustado das necessidades reais, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Recebimento de oferta para implementação de processos de automação e de gestão de energia ineficientes, em prejuízo da empresa		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Inovação produtiva		Promoção de processos de inovação e realização de ensaios que se sabem à partida não estarem alinhados com os interesses e necessidades da Sociedade, em situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;

				<p>automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Planeamento Integrado	Gestão deficiente da central de pedidos e do planeamento da produção, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Sistemas de Gestão Integrados e Certificações	Desvio às normas aplicáveis em matéria ambiental (incluindo na gestão de ETAR), em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para falsificação ou manipulação de informações com vista à obtenção de certificações em matéria de sustentabilidade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Definição de um design de comunicação prejudicial aos interesses do Grupo, em benefício de terceiro (e.g., em situação de conflito de interesses)	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do

				<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Desvio às normas que regem as especificações técnicas e a rotulagem em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para manipulação de dados ou resultados em verificações de qualidade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

	Desconsideração de oportunidades de melhoria (designadamente em matéria de gestão documental) identificadas, em troca de vantagem para o próprio ou de terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Oferta de vantagem indevida para obtenção de certificações em matéria de qualidade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Oferta de vantagem indevida a um inspetor no contexto de uma inspeção que tenha como objetivo a verificação do cumprimento das normas aplicáveis em matéria de segurança alimentar ou saúde e segurança no trabalho	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para incumprimento ou cumprimento deficiente das normas aplicáveis em matéria de segurança alimentar e saúde e segurança no trabalho	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Doações ou patrocínios no âmbito de iniciativas de solidariedade social para veicular vantagens ilícitas	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
Torrefação	Oferta de vantagem indevida a funcionário aduaneiro, de forma a prolongar o armazenamento de bens e/ou evitar os pagamentos devidos	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para execução incorreta do processo de torrefação, em prejuízo da Sociedade	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Logística	Manutenção de inventário impreciso ou incompleto, em decorrência de promessa de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Oferta de vantagem indevida aos prestadores de serviços de logística externa (armazém) para obtenção de melhores condições comerciais	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

Mercados Internacionais Europa					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Operação Espanha, França, Luxemburgo, Suíça e Polónia	Pagamentos indevidos a funcionários responsáveis pela emissão de licenças essenciais à operação em Espanha, França, Luxemburgo, Suíça e Polónia	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para favorecimento de determinados fornecedores ou prestadores de serviços no âmbito da operação internacional	Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Pagamento de quantias indevidas a terceiros para que exerçam a sua influência junto das instituições públicas em Espanha, França, Luxemburgo, Suíça e Polónia, a favor da Sociedade	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
Sales Strategy	Pagamento de quantias indevidas para assegurar a angariação de clientes, no esforço de desenvolvimento de negócio internacional	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Desenvolvimento de estratégias de vendas desalinhas dos valores do Grupo e/ou em violação das normas legais e regulamentares aplicáveis, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
E-Commerce	Recebimento de oferta para desenvolvimento de estratégias de e-commerce desalinhas das particularidades de cada mercado, em benefício de terceiro (e.g., concorrente)	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Seleção de plataformas de e-commerce insuscetíveis de assegurar o cumprimento das exigências legais aplicáveis nos mercados internacionais, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Arquivo do procedimento de contratação/adjudicação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de oferta para gestão deficiente dos níveis de stock, causando a indisponibilidade de produtos	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Financeira	Recebimento de oferta para planeamento e controlo orçamental deficientes	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Desvio de quantias do fundo de maneio, com consequências ao nível da liquidez necessária para prossecução das operações internacionais, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para execução de operações financeiras em desconformidade com as leis e regulamentações aplicáveis	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados		Sim	Sim	N.A.	
Operações	Recebimento de oferta para gestão deficiente das operações	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Renovação do contrato com determinado fornecedor ou prestador de serviços, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de reporte do mau desempenho dos serviços prestados por terceiros contratados em troca de vantagem para próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aceitação de oferta indevida para conceder acesso a instalações de uso restrito ou uso de equipamentos ou serviços por terceiro (e.g. que pretenda acesso a informação confidencial)	Equipa de segurança composta por vários membros	Sim	Sim	N.A.
		Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Existência de sistema de videovigilância	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
Mercados Internacionais AMEA					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Operação Angola, Brasil e China	Pagamento de quantias indevidas a funcionários públicos para obtenção de licenças necessárias à operação em Angola, no Brasil e na China	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada de documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.

		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para favorecimento de determinados fornecedores ou prestadores de serviços no âmbito da operação internacional	Procedimentos de avaliação prévia de terceiros	Sim	Parcial O procedimento está formalmente aprovado e operacionalizado através de ferramenta de <i>screening</i> já implementada. Foi iniciada a sua integração nos processos de contratação de terceiros.	(i) Aplicação do procedimento e da ferramenta de <i>screening</i> a todas as entidades/processos de contratação de terceiros, previstos no procedimento; (ii) Integração do procedimento nos fluxos operacionais e sistemas de suporte; (iii) Monitorização da aplicação e definição de mecanismos de controlo
		Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Arquivo do procedimento de contratação/adjudicação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada de documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Pagamento de quantias indevidas a terceiros para que exerçam a sua influência junto das instituições públicas em Angola, no Brasil e na China, para a prática de atos favoráveis à Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

Distribuição EUA, Canadá, México, Europa AMEA e LATAM	Pagamentos indevidos a funcionários responsáveis pelo desalfandegamento de bens e produtos essenciais à gestão do transporte de mercadorias entre países	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada de documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Favorecimento de determinados prestadores de serviços (e.g. transportes), em face de situação de conflito de interesses	Procedimentos de avaliação prévia de terceiros	Sim	Parcial O procedimento está formalmente aprovado e operacionalizado através de ferramenta de <i>screening</i> já implementada. Foi iniciada a sua integração nos processos de contratação de terceiros.	(i) Aplicação do procedimento e da ferramenta de <i>screening</i> a todas as entidades/processos de contratação de terceiros, previstos no procedimento; (ii) Integração do procedimento nos fluxos operacionais e sistemas de suporte; (iii) Monitorização da aplicação e definição de mecanismos de controlo
		Procedimento de contratação que exige pedido de orçamento a, pelo menos, três fornecedores	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;

				Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Arquivo do procedimento de contratação/adjudicação, com todas as etapas do processo de seleção	Sim	Sim	N.A.
		Decisão final dependente de aprovação do órgão de administração	Sim	Sim	N.A.
	Contratação de intermediários para veicular fundos obtidos de forma ilícita no estrangeiro	Procedimento de avaliação prévia de terceiros	Sim	Parcial O procedimento está formalmente aprovado e operacionalizado através de ferramenta de <i>screening</i> já implementada. Foi iniciada a sua integração nos processos de contratação de terceiros.	(i) Aplicação do procedimento e da ferramenta de <i>screening</i> a todas as entidades/processos de contratação de terceiros, previstos no procedimento; (ii) Integração do procedimento nos fluxos operacionais e sistemas de suporte; (iii) Monitorização da aplicação e definição de mecanismos de controlo.

		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Desenvolvimento de Novos Negócios	Concessão de vantagens indevidas a terceiro, em contexto de networking, para desenvolvimento de negócio privado no estrangeiro	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção de licenças/benefícios públicos	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada de documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos (reguladores, autarquias locais, outros)	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada de documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Apresentação de estratégias para desenvolvimento de negócio desajustadas dos resultados obtidos na prospeção de negócio, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Parcerias Estratégicas	Promessa/oferta de vantagens indevidas para garantir estabelecimento de parceria	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para promoção de parceria estratégica com determinada entidade	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Sales Strategy	Desenvolvimento de estratégias de vendas desalinhas dos valores do Grupo e em violação das normas legais e regulamentares aplicáveis, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.

	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.
Serviço ao Cliente	Favorecimento de determinado Cliente nas condições comerciais aplicáveis, em face de promessa de vantagem indevida	Bloqueio de condições comerciais no SAP	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Oferta de vantagem indevida a um Cliente para que não apresente reclamação em relação a mau serviço prestado	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Omissão de adoção de medidas adequadas a corrigir oportunidades de melhoria no Serviço ao Cliente, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.

E. Tecnidelta Equipamentos Hoteleiros Unipessoal, Lda.

Gerência					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Administração geral da Sociedade	Ocultação de situações de conflitos de interesses resultantes da acumulação de funções internas e externas por membros de órgãos sociais	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
	Prática de atos e operações contrários ao interesse da Sociedade, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Decisão final dependente de aprovação do órgão de administração	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	(i) Conclusão da automatização do processo

				<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
Decisor final	Recebimento de oferta para favorecimento indevido de determinados fornecedores ou prestadores de serviço	Procedimentos de avaliação prévia de terceiros	Sim	<p>Parcial</p> <p>O procedimento está formalmente aprovado e operacionalizado, através de ferramenta de <i>screening</i> já implementada.</p> <p>Foi iniciada a sua integração nos processos de</p>	<p>(i) Aplicação do procedimento e da ferramenta de <i>screening</i> a todas as entidades/processos de contratação de terceiros, previstos no procedimento;</p> <p>(ii) Integração do procedimento nos fluxos operacionais e sistemas de suporte;</p> <p>(iii) Monitorização da aplicação e definição de</p>

				contratação de terceiros.	mecanismos de controlo
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação da contratação de determinado colaborador em prejuízo de outros candidatos, em troca de vantagem para o próprio ou para o terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Aprovação de contratos de financiamento cujas condições são desfavoráveis para Sociedade em detrimento de outras disponíveis no mercado, em troca de benefício para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Assegurar o cumprimento do quadro legal e regulatório	Aprovação de políticas ou procedimentos que beneficiem indevidamente um colaborador ou fornecedor/prestador de serviços, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Definição de políticas ao nível do Grupo	Sim	Sim	N.A.
		Aprovação final dependente de decisão de órgão colegial	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Representação da Sociedade	Promessa/oferta de vantagens ilícitas para obtenção/desenvolvimento de negócio com entidades privadas ou para obtenção de contratos/benefícios públicos	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.			
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários públicos (reguladores, autarquias locais, outros)	As medidas preventivas aplicáveis correspondem às medidas preventivas gerais, cuja avaliação da implementação e eficácia consta da Secção 1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁCTER GERAL do presente anexo, para a qual se remete.			
Máquinas e Equipamentos					
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas
Controlo de gestão	Recebimento de oferta para omissão de reporte ou falsificação de contas e resultados da Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.

Elaboração de relatórios de desempenho financeiro inexatos, por contrapartida de um benefício/vantagem para o próprio ou terceiro	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Falsificação de resultados ao nível do budget, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
	Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse sociedade	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim
Supervisão a nível hierárquico		Sim	Sim	N.A.
Registo de ofertas		Sim	Sim	N.A.

	Recebimento de oferta para manipulação dos dados incluídos nos mapas de reporte em benefício de terceiro (e. g., omissão de informações críticas ou apresentação de dados enganosos)	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	<p>Parcial</p> <p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de ofertas para desvio de fundos alocados a determinados centros de custo	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

	Faturação de um serviço fictício ou acima/abaixo do valor estabelecido em troca de vantagem indevida para o próprio ou para terceiro	Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Anulação de faturas ou emissão indevida de notas de crédito em troca de vantagem indevida para o próprio ou para terceiro	Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Logística e Armazém	Favorecimento indevido de determinados clientes (e.g. priorizar os respetivos pedidos em detrimento de outros) em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim
Supervisão a nível hierárquico			Sim	Sim	N.A.
Registo de ofertas			Sim	Sim	N.A.
Desconsideração das necessidades reais e aquisição de bens ou serviços que excedem as necessidades ou com preços sobredimensionados por contrapartida de vantagem para o próprio ou terceiro		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Favorecimento indevido de determinados fornecedores em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Recebimento de oferta para adulteração de registos de seguimento com vista a encobrir/facilitar desvio de produtos		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.

	Omissão de reporte de má qualidade de produtos em troca de vantagem indevida	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Utilização de materiais de qualidade inferior que comprometem a durabilidade e segurança dos equipamentos em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Desvio de materiais e peças destinados à construção ou reparação de equipamentos em troca de benefício para o próprio ou para terceiro	Inventário	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de vantagens indevidas a funcionários prisionais para permitir a entrada de materiais/produzidos não conformes com os termos da parceria estabelecida com estabelecimentos prisionais e/ou regras de segurança	Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Comercial	Desconsideração das necessidades de compra/reabastecimento reais da Sociedade em troca de vantagem para o próprio ou terceiro	Inventário	Sim	Sim
Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa			Sim	Sim	N.A.
Supervisão a nível hierárquico			Sim	Sim	N.A.
Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados			Sim	Sim	N.A.
Controlo contabilístico			Sim	Sim	N.A.
Equipa constituída por mais de um elemento			Sim	Sim	N.A.
Registo de ofertas			Sim	Sim	N.A.
Recebimento de oferta para apresentação e promoção de projetos contrários ao interesse do Grupo		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Recebimento de ofertas para inflacionar ou reduzir orçamentos indevidamente		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.

		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de oferta para favorecimento de determinados pedidos de assistência técnica em detrimento de outros ou em situação de conflito de interesses		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
			Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
			Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
			Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Venda/aluguer de equipamentos a preços diferentes daqueles estipulados, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
			Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
			Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.	

		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de oferta para venda ou aluguer de equipamentos fora de stock	Inventário	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
<i>Design e Comunicação</i>	Veiculação de informação falsa ou enviesada através dos meios oficiais do Grupo Nabeiro, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Decisão final dependente de aprovação por órgão colegial	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Divulgação de informação confidencial ou privilegiada em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.	
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de oferta para manipulação de dados ou resultados em verificações de qualidade	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Desconsideração de oportunidades de melhoria identificadas, em troca de vantagem para o próprio ou de terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	<i>Engenharia e I&D</i>	Design de um equipamento contrário às regras e orientações internas, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
			Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Registo de ofertas			Sim	Sim	N.A.	
Recebimento de oferta para construção de um protótipo que se sabe à partida não ser exequível ou útil ao negócio		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
Material Publicitário						
Função	Risco	Medida	Está adotada?	Eficácia	Medidas corretivas	

Administrativo e Financeiro	Recebimento de oferta para omissão de reporte ou falsificação de contas e resultados da Sociedade	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Elaboração de relatórios de desempenho financeiro inexatos, por contrapartida de um benefício/vantagem para o próprio ou terceiro	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Falsificação de resultados ao nível do budget, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses		Sim	Parcial	<p>(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>
					Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.	
					Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	

		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Assinatura de declaração de acumulação de funções	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse sociedade	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de oferta para manipulação dos dados incluídos nos mapas de reporte em benefício de terceiro (e. g., omissão de informações críticas ou apresentação de dados enganosos)	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo. Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.	(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores; (ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução; (iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.

		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
	Recebimento de ofertas para desvio de fundos alocados a determinados centros de custo	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Faturação de um serviço fictício ou acima/abaixo do valor estabelecido em troca de vantagem indevida para o próprio ou para terceiro	Controlo hierárquico de faturação	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
	Anulação de faturas ou emissão indevida de notas de crédito em troca de vantagem indevida para o próprio ou para terceiro	Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Concessão de apoio intencionalmente incorreto, incompleto ou parcial em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
	Logística e Armazém	Favorecimento indevido de determinados clientes (e.g. priorizar os respetivos pedidos em detrimento de outros) em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim
Supervisão a nível hierárquico			Sim	Sim	N.A.
Registo de ofertas			Sim	Sim	N.A.
Desconsideração das necessidades reais e aquisição de bens ou serviços que excedem as necessidades ou com preços sobredimensionados por contrapartida de vantagem para o próprio ou terceiro		Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
		Exigência de autorização escrita para pagamentos acompanhada do documento de suporte da despesa	Sim	Sim	N.A.
		Controlo contabilístico	Sim	Sim	N.A.
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

	Favorecimento indevido de determinados fornecedores em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.			
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.			
	Recebimento de oferta para alterar informações no sistema acerca do <i>stock</i> existente	Manutenção de registos rigorosos, completos e atualizados	Sim	Sim	N.A.			
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.			
		Inventário	Sim	Sim	N.A.			
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.			
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.			
	Omissão de adoção de medidas necessárias à reposição do stock em prejuízo da sociedade, em face de situação de conflito de interesses	Assinatura de declaração de conflitos de interesses	Sim	Parcial	<p>Apesar de não terem sido identificadas situações de ocorrência do risco, não se encontra totalmente assegurada a automatização e cobertura integral do processo.</p> <p>Nesse sentido, foram adotadas medidas de reforço, nomeadamente a realização de ações de sensibilização, a implementação de uma plataforma de suporte ao registo e controlo das declarações e a disponibilização de e-learning.</p>	<p>(i) Conclusão da automatização do processo de recolha de declarações, com envio sistemático a todos os colaboradores;</p> <p>(ii) Garantia de cobertura integral do processo, através da nova solução;</p> <p>(iii) Monitorização da adesão e implementação de mecanismos de controlo e follow-up.</p>		
			Equipa constituída por mais de um elemento	Sim			Sim	N.A.
			Supervisão a nível hierárquico	Sim			Sim	N.A.
Produção		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.			

	Utilização de materiais de qualidade inferior que comprometem a durabilidade e segurança do material publicitário em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Desvio de materiais e peças destinados à confeção de material publicitário em troca de benefício para o próprio ou para terceiro	Inventário	Sim	Sim	N.A.	
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Recebimento de oferta para favorecimento de determinados pedidos para serviços de serralharia, pintura, carpintaria e serviços gerais em detrimento de outros	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	
	Planeamento da produção	Recebimento de oferta para omissão de reporte de desvio ao planeamento e/ou para não adoção de medidas adequadas a corrigir a situação	Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
			Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Manipulação de dados ou resultados no controlo da produção, em troca de vantagens para o próprio ou para terceiro		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.	
		Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.	