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

Outubro 2026

Grupo Nabeiro

ÍNDICE

1. NOTA INTRODUTÓRIA 3

2. AVALIAÇÃO INTERCALAR DO PPR 4

3. APROVAÇÃO E DIVULGAÇÃO 4

1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁTER GERAL 6

2. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁTER 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 Anticorrupção ("**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 outubro, de relatório de avaliação intercalar nas situações identificadas de risco elevado ou máximo, 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 Intercalar**"), que constitui o presente documento.

2. AVALIAÇÃO INTERCALAR 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 Intercalar 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, relativamente às situações identificadas de **risco elevado** ou **máximo**, cfr. **Anexo I**[1].

3. APROVAÇÃO E DIVULGAÇÃO

Aprovação	**30.10.2026** Ana Damião | Responsável geral pela execução, controlo e revisão do PPR
Data de divulgação	**30.10.2026** O Relatório de Avaliação Intercalar é publicitado aos trabalhadores, no prazo de 10 dias contados desde a sua implementação e respetivas revisões.

[1] O presente Relatório de Avaliação Intercalar não abrange a Adega Mayor – Sociedade Vitivinícola, Agrícola e Enoturística, S.A., uma vez que não foram identificados riscos elevados ou máximos relativamente às unidades orgânicas desta entidade.

ANEXO I

Relatório de Avaliação Intercalar do PPR

1. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁTER GERAL

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 Apesar de não terem sido identificadas situações de incumprimento, mantém-se a necessidade de reforçar a aplicação dos procedimentos previstos nos Anexos III e V do Código de Conduta RGPC, designadamente no que respeita à cobertura das declarações aplicáveis	(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; (iv) Realização de ações de sensibilização;	Realização de um relatório por cada infração ao Código formalmente transmitida	**Número de relatórios em 2026**: Não foram registadas infrações ao Código
				Revisão a cada 3 anos ou sempre que ocorra alteração na estrutura orgânica que o justifique	N.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

			(v) Implementação de uma plataforma de suporte à gestão de declarações; (vi) Disponibilização de curso e-learning a todo o universo de trabalhadores		
Canal de Ética e de Conduta e Manual de Gestão de Canais de Denúncia e Reclamações	Sim	Sim	N.A.	**Canal disponível em:** https://gruponabeiro.com/etica-e-compliance **Número de denúncias apresentadas em 2026, relacionadas com corrupção e infrações conexas**: Não foram registadas denúncias relacionadas com corrupção e infrações conexas	
Programa de formação dirigido a dirigentes e trabalhadores	Sim	Sim	N.A.	Aprovação de um programa de formação em matéria de Ética, Integridade e Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas Periodicidade: Anual e em sede de *onboarding* Realização, em 2025, de ações de formação presenciais dirigidas a administradores e dirigentes Disponibilização de curso de e-learning a todo o universo de trabalhadores, com continuidade da formação em 2026	
Sensibilização para as sanções aplicáveis	Sim	Sim	N.A.	Disponibilização permanente aos trabalhadores dos instrumentos implementados e aprovação de um programa de formação em matéria de Ética, Integridade e Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas Periodicidade: Anual e em sede de *onboarding*	

<table>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2">Realização, em 2025, de ações de formação presenciais dirigidas a administradores e dirigentes

Disponibilização de curso de e-learning a todo o universo de trabalhadores, com continuidade da formação em 2026</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Regulamento da Comissão de Ética e de Conduta</td><td rowspan="2">Sim</td><td rowspan="2">Sim</td><td rowspan="2">N.A.</td><td>Realização de um relatório de todas as atividades desenvolvidas</td><td>Periodicidade: Anual</td></tr>
<tr><td colspan="2">Disponível em https://gruponabeiro.com/etica-e-compliance</td></tr>
<tr><td>Auditoria interna e externa</td><td>Sim, em relação à auditoria externa (Revisão Legal de Contas)

Não, em relação à auditoria interna</td><td>Sim, em relação à auditoria externa (Revisão Legal de Contas)

Não, em relação à auditoria interna</td><td>Prevê-se a implementação de auditorias internas e o reforço das auditorias externas, com definição clara de responsabilidades, âmbito, critérios de avaliação e metodologia a adotar</td><td colspan="2">N.A.</td></tr>
</table>

2. MEDIDAS PREVENTIVAS E CORRETIVAS DE CARÁTER ESPECÍFICO

A. Delta Serviços Consultoria e Serviços Unipessoal, Lda.

Auditoria Interna e Gestão de Risco					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Gestão de risco e melhoria contínua	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 *Analytics*	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.

Financeira e Administrativa					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Serviços Jurídicos	Inclusão ou aceitação de condições contratuais menos favoráveis à empresa, em troca de benefícios para o próprio ou para terceiro	Intervenção (parcial) de outras direções na negociação dos contratos	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.
Controlo de Crédito	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.
Operações					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Business Partners Operations	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.
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 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.
Sistemas de Informação					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
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	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.
		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.
Governance	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.

	Divulgação, adulteração ou eliminação de determinadas informações do sistema, na sequência da promessa de vantagem indevida	Política de Privacidade	Sim	Sim	N.A.
		Formação em proteção de informação confidencial e sensível	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.

B. Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Unipessoal, Lda.

Comercial, Restauração e Revenda					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Prospeção de mercado a nível nacional e angariação de novos clientes	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.
Power BI / Serviços partilhados	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.
Organised Trade					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Gestão de contas nacionais, hospitalidades e turismo	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.
Operações *Vending*	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.
		Existência e assinatura de NDA's	Sim	Sim	N.A.
Innovation, Marketing & Strategy					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Diverge	Negligência no cumprimento dos acordos e NDA/Quebra de confidencialidade, em troca de vantagem para o próprio ou para terceiro	Registo de ofertas	Sim	Sim	N.A.
Financeira	Recebimento de vantagens ilícitas para planeamento e execução de atividades de gestão contrários ao interesse da sociedade e em	Equipa constituída por mais de um elemento	Sim	Sim	N.A.

	benefício de determinadas áreas de negócio/parceiros comerciais	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 interesse	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. (iv) Realização de ações de sensibilização; (v) Implementação de uma plataforma de suporte ao

					registo e controlo das declarações; (vi) Disponibilização de curso e-learning a todo o universo de trabalhadores.
		Supervisão a nível hierárquico	Sim	Sim	N.A.
Mais Marcas					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Trade Marketing	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.

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.
Planeamento e Controlo de Gestão	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.

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

Mercados Internacionais Europa					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Operação Espanha, França, Luxemburgo, Suíça e Polónia	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.
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.
	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	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.
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.
	Contratação de intermediários para veicular fundos obtidos de forma ilícita no estrangeiro	Decisão final dependente de aprovação do órgão de administração	Sim	Sim	N.A.
		Procedimento de avaliação prévia de terceiros	Sim	Parcial (i) O Procedimento está formalmente aprovado, dispondo de uma ferramenta de *screening* como instrumento de suporte à avaliação prévia de terceiros (ii) Foi iniciada a sua integração nos processos de contratação de terceiros	(i) Aplicação do procedimento e da ferramenta de *screening* a todas as entidades/processos de contratação de terceiros, nos termos do 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	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.
Sales Strategy	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.

D. Tecnidelta Equipamentos Hoteleiros Unipessoal, Lda.

Máquinas e Equipamentos					
Função	**Risco**	**Medida**	**Está adotada?**	**Eficácia**	**Medidas corretivas**
Design e Comunicação	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.