

## Relatório Anual de Execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas 2026

O presente relatório integra o âmbito do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas, tendo como objetivo apresentar o grau de implementação e de eficácia das medidas preventivas adotadas pela organização.

Este documento corresponde ao relatório anual a elaborar no mês de abril, conforme previsto na alínea b) do n.º 4 do artigo 6.º do Regime Geral da Prevenção da Corrupção, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro.

As medidas preventivas aqui refletidas correspondem às identificadas na matriz de riscos constante do Plano de Cumprimento Normativo Anti-Corrupção, encontrando-se organizadas por departamento, de modo a assegurar uma leitura clara e alinhada com a estrutura interna da empresa e com as respetivas áreas de responsabilidade.

Para efeitos de avaliação, foi considerada a média entre o grau de implementação e o grau de eficácia de cada medida preventiva.

Sempre que esta média se revelou inferior a 50%, foram identificadas medidas corretivas, bem como definidos prazos para a sua implementação, com o objetivo de assegurar o reforço dos mecanismos de prevenção e mitigação de riscos.

Relativamente às situações em que a média obtida é igual ou superior a 50%, não foram estabelecidas medidas corretivas específicas. Esta abordagem assenta no entendimento de que, nestes casos, as medidas se encontram globalmente adequadas e eficazes, sendo a sua melhoria contínua assegurada através dos processos regulares de monitorização, revisão e evolução dos vários sistemas, processos e políticas existentes, acompanhando o crescimento e o aumento de maturidade da organização.

Adicionalmente, importa referir que a definição de medidas corretivas para estas situações não constitui uma obrigação legal, nem decorre das recomendações ou orientações emitidas pelo Mecanismo Nacional Anticorrupção (MENAC).

**VOLKSWAGEN GROUP**  
DIGITAL SOLUTIONS [PORTUGAL]

Departamento	Medida Preventiva	Grau de Implementação	Grau de Eficácia	Ações Corretivas	Previsão de Conclusão
Conselho de Gerência	Código de Conduta do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Canal de Denúncias (Whistleblower System)	100%	100%	N/A	N/A
	Arquivo documental	100%	75%	N/A	N/A
	Segregação de funções	100%	100%	N/A	N/A
	Política dos "quatro olhos" nos processos de aprovação	100%	100%	N/A	N/A
	Aprovação do orçamento anual em reunião do Conselho de Gerência, registada em ata e aprovado pelo Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Deveres legais de informação e gestão diligente dos Gerentes	100%	100%	N/A	N/A
	Políticas internas e processo de compras	100%	50%	N/A	N/A
	Controlo periódico da execução orçamental	100%	100%	N/A	N/A
	Cumprimento do Código das Sociedades Comerciais	100%	100%	N/A	N/A
	Política de Benefícios e Prevenção de Conflitos de Interesse	100%	100%	N/A	N/A
	Contas auditadas por empresa de auditoria externa	100%	100%	N/A	N/A
	Política do Sistema de Gestão de Riscos e do Sistema de Controle Interno	25%	50%	- Reforçar e otimizar a ferramenta de registo de riscos; - Rever e melhorar o processo de gestão de riscos; - Concluir, aprovar e implementar a Política do Sistema de Gestão de Riscos;	30.04.2027

**VOLKSWAGEN GROUP**  
**DIGITAL SOLUTIONS [PORTUGAL]**

				- Reavaliar a necessidade e adequação do sistema de controlo interno, tendo em conta a evolução da atividade, os riscos identificados e o enquadramento das diretrizes do Grupo Volkswagen.	
Finanças e Operações	Código de Conduta do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Canal de Denúncias (Whistleblower System)	100%	100%	N/A	N/A
	Arquivo documental	100%	100%	N/A	N/A
	Segregação de funções	100%	100%	N/A	N/A
	Política dos "quatro olhos" nos processos de aprovação	100%	100%	N/A	N/A
	Reporte de informação à respetiva gerência	100%	100%	N/A	N/A
	Política de Gestão de Transações Financeiras e Riscos Financeiros	25%	100%	N/A	N/A
	Política de Prevenção de Branqueamento de Capitais e Financiamento do Terrorismo	100%	75%	N/A	N/A
	Controlo periódico da execução orçamental	100%	100%	N/A	N/A
	Política de Tratamento de Informação Privilegiada	25%	100%	N/A	N/A
	Processos internos rigorosos para pagamento de terceiros e colaboradores	100%	100%	N/A	N/A
	Procedimentos automatizados	75%	75%	N/A	N/A
	Regras rigorosas quanto à movimentação de fundos	100%	100%	N/A	N/A
	Atualização permanente do software de gestão de tesouraria	100%	100%	N/A	N/A
	Auditorias internas periódicas	100%	100%	N/A	N/A
Ações de formação e de sensibilização em matéria de corrupção	25%	50%	- Desenvolvimento de ações de formação específicas sobre riscos de corrupção dirigidas a equipas com	30.04.2027	

**VOLKSWAGEN GROUP**  
DIGITAL SOLUTIONS [PORTUGAL]

				maior nível de exposição, complementando a formação já ministrada à generalidade dos colaboradores, que também aborda estes temas.	
	Políticas internas e processo de compras	75%	75%	N/A	N/A
	Política de Benefícios e Prevenção de Conflitos de Interesses	100%	75%	N/A	N/A
	Aprovação de procedimentos específicos e divulgação dos mesmos (tais como a designação de um gestor de contrato para contratos de valor elevado)	25%	75%	N/A	N/A
	Programa de Conformidade Ambiental	25%	50%	- Aprovar o Programa de Conformidade Ambiental; - Aumentar o âmbito de aplicação a todas as áreas da empresa; - Ações de sensibilização.	30.04.2027
	Política de Gestão Imobiliária	25%	100%	N/A	N/A
Departamento de Recursos Humanos	Código de Conduta do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Canal de Denúncias (Whistleblower System)	100%	100%	N/A	N/A
	Arquivo documental	100%	100%	N/A	N/A
	Segregação de funções	75%	75%	N/A	N/A
	Política dos "quatro olhos" nos processos de aprovação	100%	100%	N/A	N/A
	Política de HR Compliance	75%	75%	N/A	N/A
	Política de Remuneração Interna	75%	75%	N/A	N/A
	Políticas e Processos Internos de Processamento Salarial	50%	50%	N/A	N/A
	Política de Benefícios e Prevenção de Conflitos de Interesses	75%	75%	N/A	N/A
	Políticas e Processos Internos de Recrutamento e Seleção	75%	75%	N/A	N/A

**VOLKSWAGEN GROUP**  
DIGITAL SOLUTIONS [PORTUGAL]

	Política Interna de Formação de Colaboradores	75%	75%	N/A	N/A
	Política Interna de Avaliação de Desempenho	75%	75%	N/A	N/A
Marca, Comunicação e Imagem	Código de Conduta do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Canal de Denúncias (Whistleblower System)	100%	100%	N/A	N/A
	Arquivo documental	75%	75%	N/A	N/A
	Segregação de funções	100%	100%	N/A	N/A
	Política dos "quatro olhos" nos processos de aprovação	100%	100%	N/A	N/A
	Políticas internas e processo de compras		100%	N/A	N/A
	Política de Benefícios e Prevenção de Conflitos de Interesses	100%	100%	N/A	N/A
	Política de Tratamento de Informação Privilegiada	25%	100%	N/A	N/A
	Auditorias internas periódicas	50%	75%	N/A	N/A
	Aprovação hierárquica prévia (patrocínios, doações e parcerias)	100%	100%	N/A	N/A
	Ações de formação e de sensibilização em matéria de corrupção	25%	50%	- Desenvolvimento de ações de formação específicas sobre riscos de corrupção dirigidas a equipas com maior nível de exposição, complementando a formação já ministrada à generalidade dos colaboradores, que também aborda estes temas.	30.04.2027
Departamento de Segurança da Informação e Compliance	Código de Conduta do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Canal de Denúncias (Whistleblower System)	100%	100%	N/A	N/A
	Arquivo documental	75%	75%	N/A	N/A

**VOLKSWAGEN GROUP**  
DIGITAL SOLUTIONS [PORTUGAL]

Segregação de funções	50%	50%	N/A	N/A
Política dos "quatro olhos" nos processos de aprovação	100%	100%	N/A	N/A
Política sobre Representação Interna e Externa da Empresa	100%	75%	N/A	N/A
Política sobre Proteção Documental	25%	50%	- Desenvolvimento de política centralizada no tópico; - Revisão e update da formação de classificação de informação; - Campanha de awareness em classificação de informação.	30.04.2027
Política do Sistema de Gestão de Riscos e do Sistema de Controle Interno	25%	50%	- Reforçar e otimizar a ferramenta de registo de riscos; - Rever e melhorar o processo de gestão de riscos; - Concluir, aprovar e implementar a Política do Sistema de Gestão de Riscos; - Reavaliar a necessidade e adequação do sistema de controlo interno, tendo em conta a evolução da atividade, os riscos identificados e o enquadramento das diretrizes do Grupo Volkswagen.	30.04.2027
Política de Benefícios e Prevenção de Conflitos de Interesse	100%	100%	N/A	N/A
Política sobre Responsabilidades e Competências do Departamento Jurídico	75%	100%	N/A	N/A
Política de Tratamento de Informação Privilegiada	25%	100%	N/A	N/A
Política de Prevenção de Branqueamento de Capitais e Financiamento do Terrorismo	100%	100%	N/A	N/A
Política de Auditoria Interna do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
Reportes periódicos obrigatórios	100%	100%	N/A	N/A
Ações de formação e de sensibilização em matéria de corrupção	25%	50%	- Desenvolvimento de ações de formação específicas sobre riscos de corrupção dirigidas a equipas com	30.04.2027

**VOLKSWAGEN GROUP**  
DIGITAL SOLUTIONS [PORTUGAL]

				maior nível de exposição, complementando a formação já ministrada à generalidade dos colaboradores, que também aborda estes temas.	
	Melhoria contínua das políticas e processos	50%	50%	N/A	N/A
Departamento de Gestão e Coordenação de Projetos	Código de Conduta do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Canal de Denúncias (Whistleblower System)	100%	100%	N/A	N/A
	Arquivo documental	100%	100%	N/A	N/A
	Segregação de funções	100%	100%	N/A	N/A
	Política dos "quatro olhos" nos processos de aprovação	100%	100%	N/A	N/A
	Políticas internas e processo de compras		100%	N/A	N/A
	Política de Benefícios e Prevenção de Conflitos de Interesses	100%	100%	N/A	N/A
	Política de Tratamento de Informação Privilegiada	25%	100%	N/A	N/A
	Ações de formação e de sensibilização em matéria de corrupção	25%	50%	- Desenvolvimento de ações de formação específicas sobre riscos de corrupção dirigidas a equipas com maior nível de exposição, complementando a formação já ministrada à generalidade dos colaboradores, que também aborda estes temas.	30.04.2027
	Designação de gestor de projeto ou gestor de contrato	100%	100%	N/A	N/A
	Procedimentos de acompanhamento e controlo da execução contratual	100%	100%	N/A	N/A
Política do Sistema de Gestão de Riscos e do Sistema de Controle Interno	25%	50%	- Reforçar e otimizar a ferramenta de registo de riscos; - Rever e melhorar o processo de gestão de riscos;	30.04.2027	

**VOLKSWAGEN GROUP**  
DIGITAL SOLUTIONS [PORTUGAL]

				<ul style="list-style-type: none"> <li>- Concluir, aprovar e implementar a Política do Sistema de Gestão de Riscos;</li> <li>- Reavaliar a necessidade e adequação do sistema de controlo interno, tendo em conta a evolução da atividade, os riscos identificados e o enquadramento das diretrizes do Grupo Volkswagen.</li> </ul>	
Departamento de Tecnologia e Operações Informáticas	Código de Conduta do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Canal de Denúncias (Whistleblower System)	100%	100%	N/A	N/A
	Arquivo documental	100%	100%	N/A	N/A
	Segregação de funções	100%	100%	N/A	N/A
	Política dos "quatro olhos" nos processos de aprovação	100%	100%	N/A	N/A
	Políticas internas e processo de compras	100%	100%	N/A	N/A
	Política de Benefícios e Prevenção de Conflitos de Interesses	100%	100%	N/A	N/A
	Política de Tratamento de Informação Privilegiada	25%	75%	N/A	N/A
	Política de Segurança Informática	75%	100%	N/A	N/A
	Política de Utilização Aceitável dos Recursos de Informação	75%	100%	N/A	N/A
Departamento de Desenvolvimento de Negócios	Código de Conduta do Grupo Volkswagen	100%	100%	N/A	N/A
	Canal de Denúncias (Whistleblower System)	100%	100%	N/A	N/A
	Arquivo documental	100%	75%	N/A	N/A
	Segregação de funções	100%	100%	N/A	N/A
	Política dos "quatro olhos" nos processos de aprovação	100%	100%	N/A	N/A

**VOLKSWAGEN GROUP**  
DIGITAL SOLUTIONS [PORTUGAL]

Lisboa, 30 de abril de 2026,