



Transparência em Auditoria, Compliance, Riscos, Controles Internos e Denúncias

1º trimestre de 2024

Nossa estrutura

A área de Auditoria Interna se reporta diretamente ao Conselho Deliberativo, garantindo a independência e objetividade da atividade.

**ATUALMENTE, CONTAMOS COM 3
COORDENAÇÕES DISTINTAS**

Além dessas coordenações, contamos também com uma área dedicada exclusivamente ao desenvolvimento de soluções em TI, apoiando na automatização de testes e implementação de auditoria contínua.

- **Auditoria Interna:** realiza os trabalhos previstos no Plano Anual de Auditoria Interna, além de avaliações extraprogramadas e consultorias;
- **Compliance e Riscos:** Cuida do Plano de Integridade, da emissão de pareceres, do mapeamento de riscos e seus respectivos controles, além de prestar consultoria;
- **Apuração de Denúncias:** Recepciona e apura todas as denúncias recebidas, dando os devidos encaminhamentos e trabalhando sempre de forma integrada com as demais áreas.

Auditoria Interna

O Plano de Auditoria para 2024 previa a realização de 6 avaliações, em diferentes processos, escolhidos com base em uma avaliação de riscos.

Ao final do 1º trimestre, tínhamos:

3

Trabalhos iniciados ⁽¹⁾

1

Relatório emitido no 1º TRI

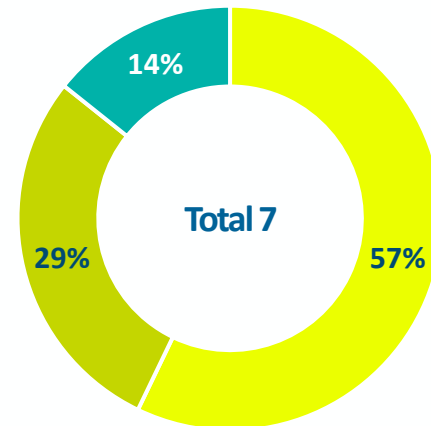
11

Recomendações emitidas

100%

Recomendações emitidas no 1º Tri atendidas

(1) Contempla relatórios de trabalhos do PAINT 2024 e extraprogramados.



Tivemos 1 auditoria extraprogramada no 1º trimestre, o que aumentou o total previsto para 7 avaliações em 2024.

Compliance e Riscos

O 1º trimestre contou com a emissão de pareceres, realização de avaliações de *Background Check* de Integridade para os novos colaboradores contratados, consultas e esclarecimento de dúvidas quanto às disposições previstas no Código de Ética e o mapeamento de riscos e controles em diversos processos.

Além disso, avançamos na padronização de políticas e processos internos, buscando fortalecer nossa governança e construir uma cultura de integridade cada vez mais forte.

(1) Contempla os controles de riscos alto e muito alto.

4 Pareceres emitidos	7 Avaliações de BCI
2 Consultas do Código de Ética	2 Procedimentos em revisão
6 Controles ⁽¹⁾ implementados	6 Controles ⁽¹⁾ em acompanhamento
2 Processos em mapeamento	1 Processo em revisão

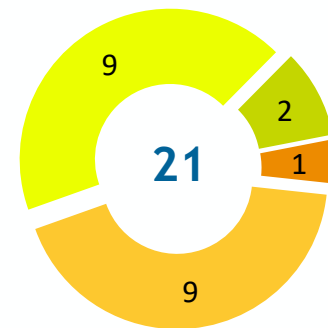
Apuração de Denúncias

Nosso Canal de Denúncias está aberto 24 horas por dia, todos os dias, para o recebimento de comunicações sobre violações ao nosso Código de Ética ou a legislação vigente.

O Canal é mantido por uma empresa independente, garantindo uma operação sigilosa e livre de interferências.

Além disso, para avaliar os casos apurados, contamos com um Comitê de Ética, que delibera sobre os resultados das investigações.

Números do 1º trimestre:



Reclassificados Não iniciados Em apuração Concluído

21 denúncias recebidas, sendo 1 reclassificada para a Ouvidoria.

As denúncias abrangeram temas de recursos humanos e incidentes de conformidade, sendo 24% anônimas e 76% identificadas.

