

PRO GRA MA

INTEGRIDADE

➤ RELATÓRIO 2022



"Uma cultura de ética e integridade é crucial para o sucesso e a continuidade de uma Companhia."

A Ourofino Saúde Animal está comprometida a conduzir seus negócios sem recorrer à prática de qualquer conduta ilícita ou obtenção de vantagens indevidas, estabelecendo maneiras abertas e transparentes, em linha com o propósito de Reimaginar a Saúde Animal, para inspirar, empreender, conectar, colaborar, fazer negócios, e ainda construindo e nutrindo relações na geração de valor compartilhado. Por isso, a empresa possui um programa de integridade e adota os mais elevados padrões de governança corporativa e de conduta, tendo como diretriz a atuação em conformidade com a legislação.

Nossa Diretoria, consciente do dever de assegurar o pleno cumprimento da legislação anticorrupção (Lei 12.846/2013), Lei concorrencial e de proteção de dados, apoia integralmente este programa. Cabe a cada um de nós, colaboradores, conhecer e se empenhar na disseminação e no seu cumprimento.

Neste e-book você vai encontrar um resumo das práticas que compõem nosso programa de integridade, bem como trabalhos desenvolvidos ao longo de 2022.

Boa leitura.

DocuSigned by:
Jarid Massari
Assinado por: JARDEL MASSARI:26394081604
CPF: 26394081604
Papel: Diretor do Conselho de Administração
Data Hora da Assinatura: 2023/04/26 14:44:45 BRT
Jardel Massari
Presidente do Conselho de Administração

DocuSigned by:
Kleber Cesar Silveira Gomes
Assinado por: KLEBER CESAR SILVEIRA GOMES:19645599873
CPF: 19645599873
Papel: Diretor Presidente
Data Hora da Assinatura: 2023/04/26 14:44:45 BRT
Kleber Cesar Silveira Gomes
Diretor Presidente

DocuSigned by:
Marcelo da Silva
Assinado por: MARCELO DA SILVA:28501864811
CPF: 28501864811
Papel: Diretor Financeiro & RI
Data Hora da Assinatura: 2023/04/26 14:44:45 BRT
Marcelo da Silva
Diretor Financeiro & Relação com Investidores



ÍNDICE

DEFINIÇÃO	4
PILARES DO PROGRAMA	5
INSTÂNCIA INTERNA RESPONSÁVEL	13
CAMINHO PERCORRIDO	15
INDICADORES DE COMPLIANCE	21
NÍVEL DE MATURIDADE	22
CONSIDERAÇÕES FINAIS	24

DEFINIÇÃO

Antes de começarmos, uma pergunta:

Você sabe o que é um programa de integridade?

De acordo com o Decreto Nº 11.129/2022, que regulamenta a Lei Anticorrupção, o Programa de Integridade é definido como "o conjunto de mecanismos e procedimentos internos de integridade, auditoria e incentivo à denúncia de irregularidades e na aplicação efetiva de códigos de ética e de conduta, políticas e diretrizes com objetivo de detectar e sanar desvios, fraudes, irregularidades e atos ilícitos praticados contra a administração pública, nacional ou estrangeira."

Em outras palavras, o programa de integridade consiste em um conjunto estruturado de componentes voltados para a prevenção, monitoramento, detecção, punição e remediação de práticas de corrupção, fraudes, irregularidades e desvios éticos e de conduta. A estes componentes damos o nome de “pilares” do programa de integridade.



Conheça a seguir os detalhes de cada um dos pilares do programa de integridade do Grupo Ourofino, algumas práticas implementadas e nossos desafios futuros.

GOVERNANÇA E CULTURA

PRÁTICAS IMPLEMENTADAS:

- Reporte independente da área de Compliance para instâncias adequadas na organização CAE(Comitê de Auditoria Estatutária);
- Orçamento específico para a área;
- Aprovação de políticas, normas e demais instrumentos relacionados ao Programa de Integridade;
- Selo Mais Integridade.

DESAFIOS FUTUROS:

- Programa de comunicação periódica a ser realizado, tanto internamente quanto em redes sociais, partindo da liderança do Grupo OuroFino quanto aos temas de compliance;
- Certificação Pró-Ética da Controladoria Geral da União (CGU);
- Ampliação da linha de reporte incluindo Conselho Fiscal e Conselho de Administração.

AVALIAÇÃO DE RISCOS

PRÁTICAS IMPLEMENTADAS:

- Diagnóstico de Compliance realizado em 2021;
- Matriz de colaboradores com interação com poder público;
- Política de Gestão de Riscos;
- Formulário para Declaração de Interações não usuais com poder público;
- Criação do dashboard com indicadores de Compliance, com monitoramento periódico pelo Comitê de Ética;
- Desenvolvimento do plano de trabalho de auditoria interna considerando, dentre outros, aspectos de fraude e corrupção.

DESAFIOS FUTUROS:

- Aprimoramento da matriz de riscos de compliance, considerando maior conexão com as ações de ESG, riscos materiais e plano de auditoria.
- Revisão da política de gestão de riscos, considerando também riscos de compliance.

CÓDIGO DE CONDUCTA E POLÍTICAS

POLÍTICAS IMPLEMENTADAS:

- Código de Conduta do Grupo Ourofino;
- Código de Conduta para Fornecedores;
- Política Anticorrupção e Antissuborno;
- Política para Prevenção de Conflitos de Interesses;
- Política de Patrocínios e Doações;
- Política de Interação com entidades e setor público;
- Norma de Gestão do Canal de Denúncias;
- Norma Interna de Medidas Disciplinares.

DESAFIOS FUTUROS:

- Buscar aumentar a maturidade do compliance em toda a cadeia produtiva, incentivando a adoção de código de conduta, políticas e boas práticas de conformidade.

TREINAMENTO E COMUNICAÇÃO

PRÁTICAS IMPLEMENTADAS:

- Treinamento anual obrigatório do código de Conduta do Grupo Ourofino (94% de adesão em 2022);
- Treinamento online sobre assédio (lançado em Jan/23);
- Treinamento sobre o Canal de Denúncias;
- Plano mensal de comunicações corporativas sobre temas do código de conduta (fraudes, conflitos de interesse, assédio, dentre outros).

DESAFIOS FUTUROS:

- Criação de treinamentos específicos sobre temas de corrupção, interação com órgãos públicos, etc;
- Programa de comunicação periódica a ser realizado, tanto internamente quanto em redes sociais, partindo da liderança do Grupo Oufino quanto aos temas de compliance.

CANAL DE DENÚNCIA INVESTIGAÇÕES

PRÁTICAS IMPLEMENTADAS:

- Identificação de irregularidades, desvios éticos e de conduta, por meio do canal de denúncias institucional, gerido por terceiro especialista e independente;
- Reporte independente ao Comitê de Auditoria Estatutário (Órgão independente vinculado ao Conselho de Administração) e Conselho Fiscal;
- Comitê de ética implementado para apuração e aplicação de penalidades (ética e disciplinar), quando aplicável.

DESAFIOS FUTUROS:

- Manutenção da credibilidade e transparência de todo processo de recebimento e apuração de denúncias, bem como comunicação periódica do canal de denúncias a todo público interno e público externo.

GESTÃO DE TERCEIROS

PRÁTICAS IMPLEMENTADAS:

- Plataforma Neoway B3, utilizada para diligência de fornecedores e clientes, considerando aspectos de compliance como:
 - Análise do quadro societário;
 - Monitoramento de Pessoas Expostas Politicamente (PEPs);
 - Mudança de endereço ou Classificação Nacional de Atividades Econômicas (CNAE);
 - Doações políticas;
 - Participação em listas de sanções;
 - Envolvimento com trabalho escravo;
 - Processos judiciais;
- Matriz com fluxo de aprovação para tomada de decisão quanto aos riscos identificados.

DESAFIOS FUTUROS:

- Otimização do processo de diligência periódica de terceiros, visando maior efetividade e melhor adequação em relação ao risco de cada terceiro.
- Ampliação do processo para inclusão de fornecedores internacionais.

MONITORAMENTO E AUDITORIA

PRÁTICAS IMPLEMENTADAS:

- Plano anual de auditoria interna estabelecido conforme nível de exposição e temas materiais da Companhia;
- Reporte periódico ao Comitê de Auditoria Estatutária (CAE);
- Auditoria contínua (indicadores);
- Follow-up periódico de planos de ação;
- Demonstrações financeiras auditadas;
- Atualização anual do mapeamento de riscos;
- Atualização periódica de políticas e procedimentos;
- Declaração anual obrigatória de potenciais conflitos de interesse;

DESAFIOS FUTUROS:

- Manutenção dos indicadores de auditoria contínua;
- Adequação técnica considerando transição para o SAP HANA.

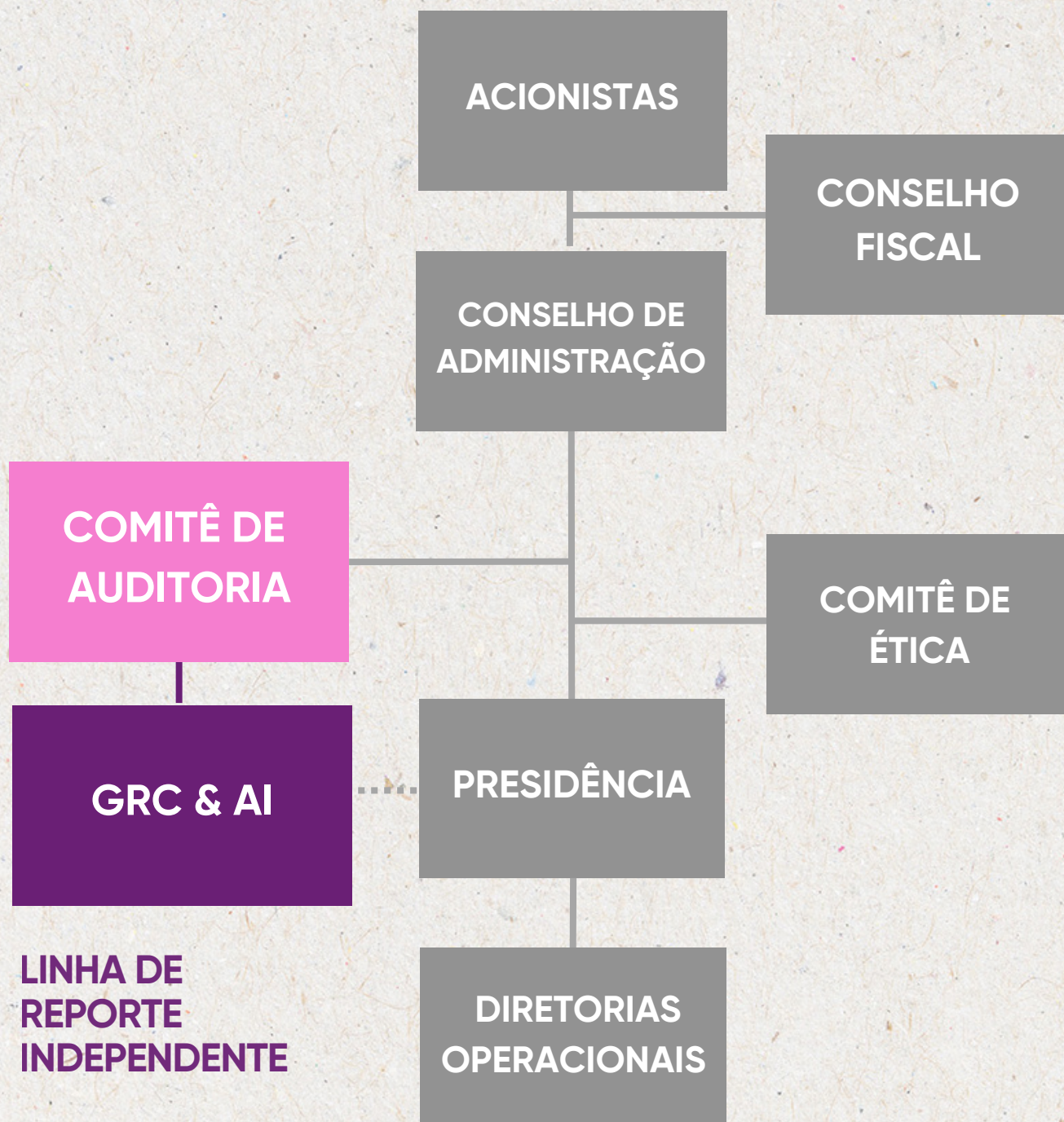
INSTÂNCIA INTERNA RESPONSÁVEL

Desde 2019, a área de Governança, Riscos, Conformidade e Auditoria Interna (GRC&AI) é a responsável por conduzir a pauta de ética e compliance dentro das operações do Grupo. O setor possui total independência dentro da empresa e está subordinado diretamente ao Comitê de Auditoria Estatutária (CAE), órgão independente vinculado diretamente ao Conselho de Administração.

A frente de Compliance, com total apoio do Comitê Executivo e da Alta Liderança, é responsável por coordenar e garantir a melhoria contínua de nosso Programa de Integridade, que tem como principais objetivos disseminar uma cultura de ética e transparência aplicável a todos os colaboradores, executivos e membros da alta administração, incluindo os órgãos de governança, conforme estrutura demonstrada a seguir.



ESTRUTURA DE GOVERNANÇA



CAMINHO PERCORRIDO



2019

- Criação da área de GRC, em complemento a área de Auditoria Interna, a qual já estava implementada há mais de uma década.
- Elaboração das principais políticas relacionadas ao programa.
- Aprimoramento do canal de denúncias, a partir da contratação de empresa terceira especializada e independente.
- Contratação de plataforma para análise cadastral de terceiros.
- Realização de palestras sobre assédio moral e sexual aos colaboradores, diretores e gerentes.

2020

- Treinamento anual do Código de Conduta.
- Envio de comunicações mensais para reforço das principais diretrizes do Código.
- Assinatura do Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a Corrupção do instituto Ethos.
- Reporte anual dos indicadores do Guia Temático de Integridade, Prevenção e Combate a Corrupção do instituto Ethos.
- Adequações necessárias para o cumprimento da LGPD – Lei Geral de Proteção de Dados.

2021

- Revisão e relançamento do Código de Conduta, incorporando aspectos de diversidade e inclusão, bem estar animal, dentre outros.
- Mapeamento dos riscos de integridade, com apoio de consultoria especializada.
- Realização do Workshop de Ética, Transparência e Mídias Sociais.
- Declaração anual de conflitos de interesses.
- Primeira empresa do segmento de saúde animal a conquistar a certificação Selo Mais Integridade.



2022

- Implantação do Código de Conduta para Fornecedores, o qual foi divulgado a todos os nossos parceiros e sendo oficialmente lançado no evento Fornecedores de Ouro.
- Aprimoramento de nosso processo de Gestão de Fornecedores com a implementação de módulo que permitem identificar potenciais mídias negativas associadas aos fornecedores nacionais e internacionais.
- Mudança da plataforma de canal de denúncias para um novo fornecedor, o qual é reconhecido como referência no mercado.
- Realização de workshops para divulgação e reforço quanto à utilização do canal, conforme as melhores práticas de mercado.
- Implementação do dashboard com indicadores de compliance, para monitoramento e identificação de eventuais situações de desvios e não conformidades quanto às nossas políticas, normas internas e legislações aplicáveis.
- Revisão das Políticas para Prevenção de Conflitos de Interesses, Concorrencial e Anticorrupção e Antissuborno.

- Revisão do Regimento do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), mediante inclusão da responsabilidade de supervisão e monitoramento dos mecanismos e procedimentos internos de integridade, bem como revisão do Regimento do Comitê de Ética, como órgão de assessoramento do CAE.
- Atualização do formulário para declaração anual de eventuais conflitos por todos os colaboradores, administradores e órgãos de governança.
- Revisão das práticas implementadas para atendimento da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) por consultoria externa especializada obtendo um percentual de aderência de 89%, em relação aos controles obrigatórios.
- Criação da matriz de relacionamento com poder público e implementação de formulário para declaração de interações com esses órgãos.
- Manutenção do Selo Mais Integridade e Pacto Empresarial contra a Corrupção (Instituto Ethos), reforçando nosso compromisso com as práticas de ética, transparência e sustentabilidade.
- Manutenção de todas as práticas implementadas nos anos anteriores para manutenção do programa de integridade.

2022



SELO MAIS INTEGRIDADE

Em 2022, fomos aprovados novamente no processo de certificação do Selo Mais Integridade do MAPA (Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento), agora na categoria amarelo (renovação), o que indica mais de um ano com a certificação e comprovação das práticas de integridade, transparência, responsabilidade social e sustentabilidade ambiental.

Acreditamos que este reconhecimento é fundamental para nosso Grupo e mostra que estamos no caminho certo, comprometidos com o programa de compliance e com os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS), além de reforçar nossa cultura de riscos.



SELO MAIS INTEGRIDADE

SAIBA MAIS

O reconhecimento é feito em relação as práticas de integridade de empresas do agronegócio sob a ótica da responsabilidade social, sustentabilidade, ética, gestão de riscos e ainda o empenho em eliminar práticas de fraude, suborno e corrupção.

O processo de certificação é realizado de acordo com requisitos importantes relacionados aos temas de Responsabilidade Social, Sustentabilidade e Anticorrupção, sendo que para esse último, por exemplo, há a necessidade de adesão ao Pacto Empresarial pela Integridade e contra a Corrupção do Instituto Ethos, bem como comprovação de mecanismos e práticas eficazes de prevenção e combate à corrupção.

Outro requisito necessário para conquistá-lo é a entrega de um relatório completo sobre sustentabilidade, o "Programa de Gestão Sustentável", que deve demonstrar que a Companhia está alinhada com, no mínimo, 2 dos 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) da Agenda 2030 da ONU.

INDICADORES DE COMPLIANCE

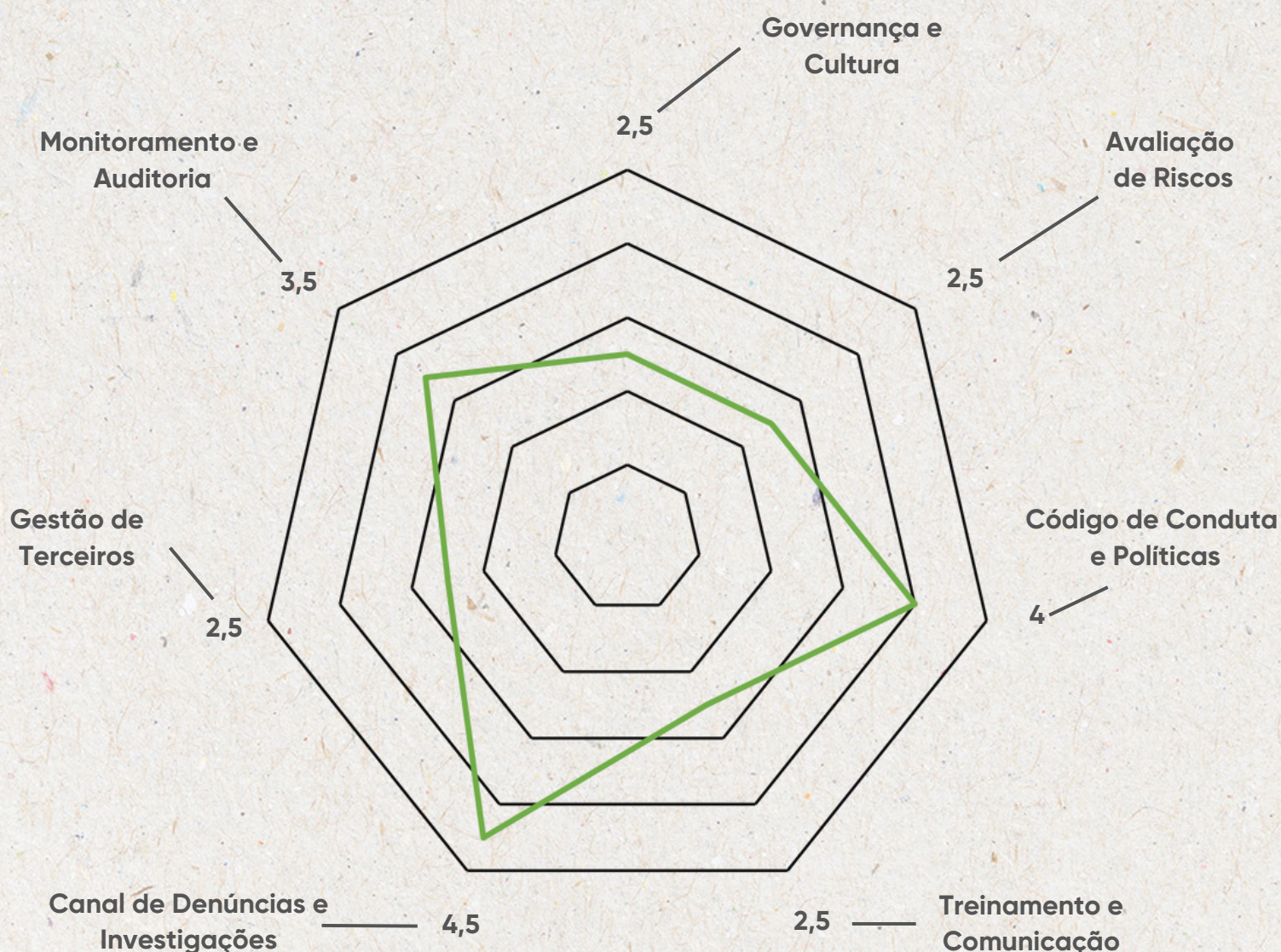
Implementamos em 2022 um dashboard de compliance, que conta atualmente com 10 indicadores, relacionados principalmente com os seguintes temas:

- **Realização de treinamento anual obrigatório;**
- **Doações e patrocínios;**
- **Pagamentos e reembolsos a colaboradores e terceiros que possuem interações com agentes públicos;**
- **Denúncias recebidas e tratativas;**
- **Agendas com agentes públicos;**
- **Conflitos de Interesses.**

Esses indicadores são monitorados mensalmente pelo comitê de ética e eventuais não conformidades são discutidas e, quando necessário, tratativas são propostas para endereçamentos dos potenciais riscos.

NÍVEL DE MATURIDADE

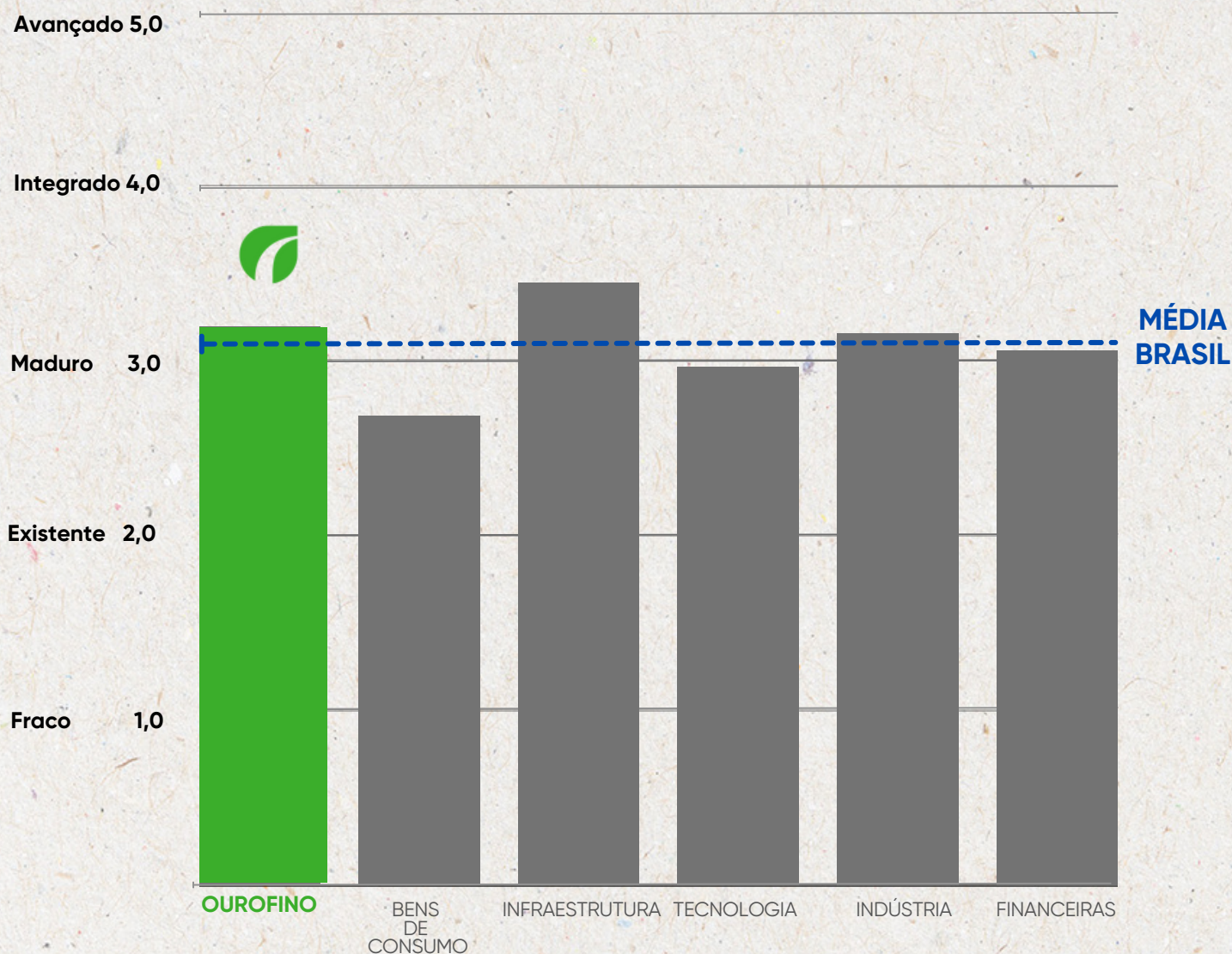
Ainda em 2022, visando avaliar o nível de maturidade do nosso programa de integridade, realizamos uma avaliação interna de cada um dos seus pilares em comparação com as melhores práticas de mercado e metodologias internacionais, conforme demonstrado no gráfico abaixo.



NÍVEL DE MATURIDADE

A média geral com base nos resultados obtidos de 3,2 em uma escala de 1 a 5.

O resultado mostra que estamos no caminho certo, uma vez que nível de maturidade de nosso programa de integridade está bastante alinhado com a média nacional, considerando os principais setores de mercado. Isso nos motiva a melhorar cada vez mais nosso programa, colocando-o em posição de destaque no cenário nacional.



CONSIDERAÇÕES FINAIS

Este relatório teve como objetivo reportar como foram conduzidas as práticas de integridade desenvolvidas ao longo de 2022, mas também abordar a evolução do programa de integridade, desde sua implementação até aqui.

As informações aqui descritas representam o compromisso institucional do Grupo Ourofino e evidenciam o esforço realizado no âmbito do programa de integridade, de acordo com cada um de seus pilares voltados para prevenção, detecção, punição e remediação de práticas de corrupção, fraudes, irregularidades e desvios éticos e de conduta.

Por fim, cabe informar que este relatório será atualizado anualmente, a cada final de exercício.

Caso tenha alguma dúvida ou queira interagir com nossa equipe para sugestões, entre contato pelo e-mail grc@ourofino.com ou comitedeetica@ourofino.com



Para saber mais
acesse nosso site:



[www.ourofinosaudeanimal.com/
praticas_de_integridade](http://www.ourofinosaudeanimal.com/praticas_de_integridade)