

# RELATÓRIO ANUAL DO

# Programa de Compliance

Ano 2024

GERÊNCIA  
DE COMPLIANCE

# SUMÁRIO

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| 1. PROGRAMA DE COMPLIANCE .....    | 4  |
| 2. GOVERNANÇA .....                | 5  |
| 3. DIRETRIZES .....                | 6  |
| 4. COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO ..... | 7  |
| 5. MONITORAMENTO E CONTROLE .....  | 8  |
| 6. CANAL DE ÉTICA .....            | 9  |
| 7. GESTÃO DE CONSEQUÊNCIAS .....   | 12 |
| 8. DESAFIOS .....                  | 13 |



# NOSSA JORNADA DE INTEGRIDADE

Nossa jornada de integridade tem evoluído constantemente, refletindo nosso compromisso de promover uma mineração sustentável e responsável. Acreditamos que um comportamento ético, transparente e comprometido com boas práticas em todas as nossas atividades é primordial para gerarmos resultados e compartilhar valor com a sociedade.

Por isso, seguimos aprimorando nossas iniciativas para fortalecer essa cultura dentro e fora da empresa. Em 2024, demos continuidade à disseminação dos princípios éticos e diretrizes estabelecidas em nosso Código de Conduta e Políticas de Compliance para nosso público interno. Reforçamos também o compromisso com nossa cadeia de valor, atualizando o Código de Conduta de Fornecedores, integrando temáticas como combate ao trabalho análogo à escravidão, trabalho e/ou exploração infantil, gestão de impactos na comunidade, dentre outros.

Outro marco importante no último ano foi a consolidação do Canal de Ética, após a mudança de nomenclatura em 2023, acompanhada da implementação de novas funcionalidades para facilitar o acesso, aprimorar a análise de relatos e garantir maior transparência ao processo. Como resultado dessas ações e da campanha de comunicação para ampliar a conscientização sobre a importância do canal, recebemos por meio dele um número de relatos 42% superior ao de 2023, refletindo a confiança que nossas pessoas têm na ferramenta e nas tratativas dadas aos casos.

Como mais um passo nesta nossa jornada, é com satisfação que publicamos este Relatório do Programa de Compliance, uma evolução do primeiro Relatório do Canal de Ética, trazendo uma visão mais abrangente ao incluir outros controles, indicadores e iniciativas que reforçam nosso compromisso com a integridade e a transparência.

Seguimos firmes em nossa missão de promover um ambiente de trabalho cada vez mais ético, respeitoso e responsável, fortalecendo a confiança de nossos empregados e empregadas, fornecedores, parceiros e da sociedade.

*Najla Lamounier - diretora Jurídica, de Riscos e Conformidade.*



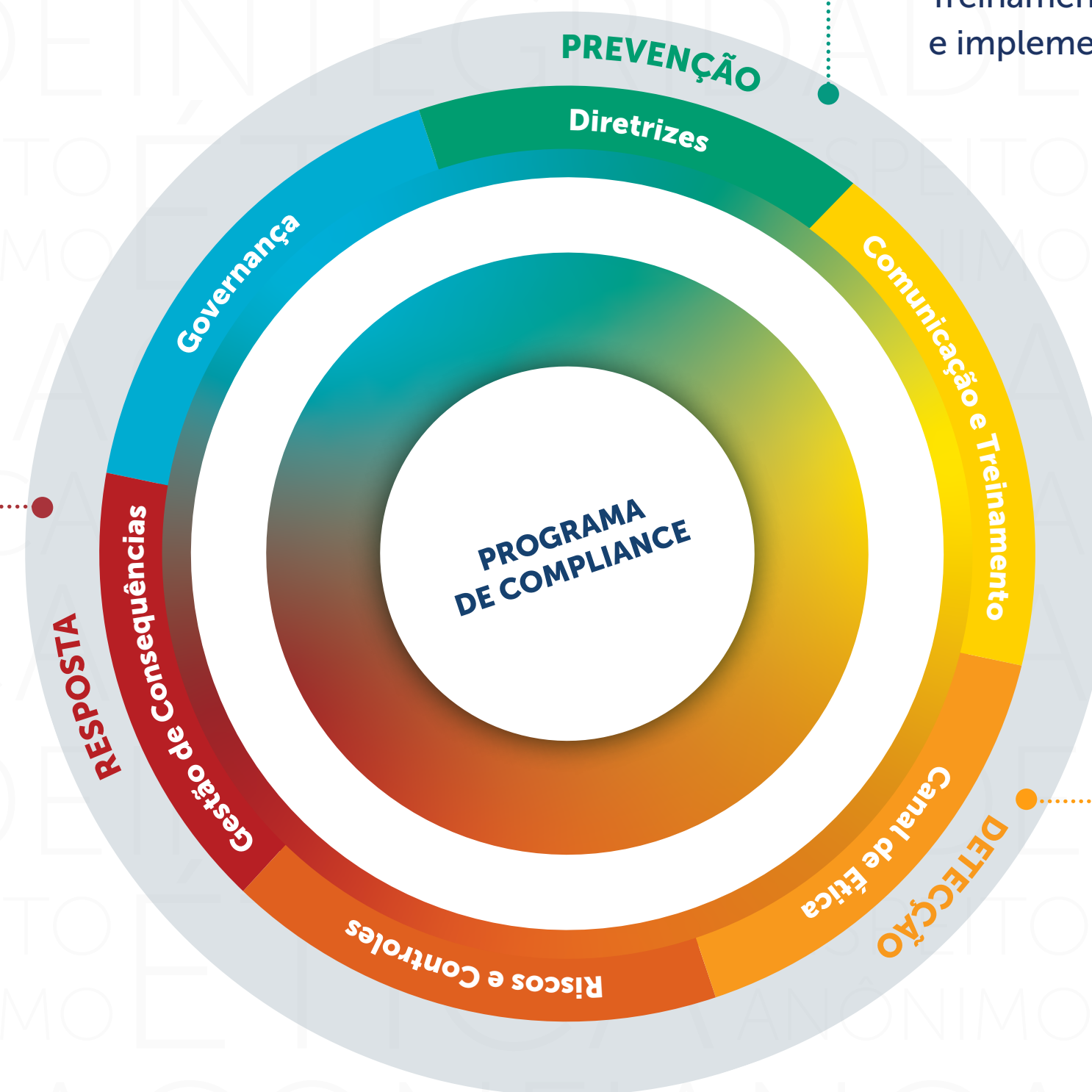


# 1. PROGRAMA DE COMPLIANCE

O Programa de Compliance da Samarco visa a **prevenção**, a **deteccção** e a **resposta** a desvios de conduta na empresa por meio de processos que promovam um ambiente ético, em conformidade ao Código de Conduta e Políticas de Compliance, focado na prevenção à corrupção e fraude, prevenção a práticas antitruste e violação de direitos humanos.

## Resposta

São as medidas adotadas para a correção dos desvios de conduta confirmados por meio da aplicação de medidas disciplinares de forma transparente e equitativa, além de sugerir controles adicionais e melhorias em processos.



## Prevenção

Os desvios de conduta podem ser prevenidos por meio de uma Governança sólida, com Diretrizes claras, ações contínuas de Comunicação e Treinamentos, além de Análise de Riscos e implementação de controles.

## Deteccção

As ações para promover o funcionamento do programa são o monitoramento e verificação dos controles, além de um Canal de Ética para relatar e investigar os desvios de conduta.

## 2. GOVERNANÇA

Responsável pelo Programa de Compliance, a gerência de Compliance responde à gerência-geral de Riscos e Conformidade e essa se reporta à diretoria Jurídica, de Riscos e Conformidade, que está ligada ao diretor-presidente.

A Samarco possui o Comitê de Riscos, Auditoria e Conformidade, com o objetivo de assessorar e potencializar as discussões estratégicas do Conselho de Administração.

Essa estrutura garante a independência e autonomia para a condução das áreas de Compliance, Controles Internos e Riscos. A gerência de Compliance possui também um report independente e direto ao Conselho de Administração.





### 3. DIRETRIZES

As diretrizes do Programa de Compliance são estabelecidas a partir do nosso **Código de Conduta**, que determina os valores da empresa e desdobra os princípios éticos orientativos das nossas ações.

#### OUTROS DOCUMENTOS IMPORTANTES PARA A EXECUÇÃO DO PROGRAMA DE COMPLIANCE

Código de Conduta de Fornecedores

Política de Prevenção à Corrupção e Fraudes

Política para Oferta e Recebimento de Brindes, Presentes e Hospitalidades

Política de Conflitos de Interesses e Transações com Partes Relacionadas

Política de Privacidade e Proteção de Dados

#### DOCUMENTOS QUE TAMBÉM SUPORTAM O PROGRAMA DE COMPLIANCE, E SÃO RESPONSABILIDADES DE ÁREAS ESPECÍFICAS

Política Antitruste *(área responsável: Governança)*

Manual Corporativo de Alçadas de Aprovação *(área responsável: Riscos do Negócio)*

Política de Investimento Institucional e Social Privado *(Relações Institucionais e Governamentais e Responsabilidade Social)*

Procedimento de Viagens Nacionais e Internacionais *(área responsável: Controladoria)*

Procedimento de Gestão de Consequências *(área responsável: Relações do Trabalho)*

Política de Segurança da Informação *(área responsável: Segurança da Informação)*

Política de Direitos Humanos *(área responsável: Desenvolvimento Humano e Organizacional)*

## 4. COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO

### Lançamento do Relatório de Prestação de Contas e página do Canal de Ética

Pela primeira vez os dados do Canal de Ética foram disponibilizados para o público interno e externo.

### Revisão do Código de Conduta de Fornecedores e treinamento dos(as) nossos(as) contratados(as)

Aderência de 86,60%, totalizando 5.047 colaboradores(as) terceiros(as) treinados(as).

### Treinamento LGPD

254 empregados(as) do público-alvo treinados(as), o que representa 100% das pessoas que fazem tratamento de dados.

### Treinamento presencial – Onboarding - para todos(as) os(as) novos(as) empregados(as)

### Treinamento do Código de Conduta e Políticas de Compliance

Aderência de 100% dos(as) empregados(as)

### Treinamento de Interface com o Poder Público para grupos prioritários

Com foco específico na prevenção de casos de corrupção relacionados a agente público foram realizados treinamentos para 326 empregados(as) mais expostos(as) a esse risco.

### Workshop com equipe de Suprimentos

Tivemos 50 analistas capacitados.

### Capacitação dos pontos focais do Canal de Ética

23 empregados(as) receberam o treinamento, 100% dos pontos focais.

## DIVULGAÇÕES

### 12 informativos com os temas:

- Reforço Código de Conduta
- Combate ao assédio moral no trabalho
- Integridade e crescimento sustentável
- Conflito de Interesses
- Diretrizes de conduta durante o período eleitoral
- Combate à corrupção
- Divulgação da página do Canal de Ética e Relatório de Prestação de Contas
- Assédio moral e Assédio/ou importunação sexual
- Matriz de interface com agentes públicos
- Código de Conduta de fornecedores
- Sipat/Sipatmin



## 5. MONITORAMENTO E CONTROLE

### Conflito de interesses

A declaração de vínculos foi preenchida por 692 empregados(as) e 33 empregados(as) de acionistas, membros dos Comitês e do Conselho de Administração.

Controles preventivos: Dois Termos de Mitigação de Conflito de Interesses, um impedimento formal de atuação em contrato

### Análise de Terceiros(as)

- 1.368 fornecedores(as) avaliados(as):
- 202 de alto risco e 1419 de baixo risco (podendo haver repetição de análise do mesmo fornecedor)
- 91 análises de demandas socioinstitucionais
- 103 contratos com Business Partner (terceiros com interação junto à Administração Pública)
- 1906 demandas de avaliação de fornecedores para contratação de serviços ou aquisição de materiais)
- 99 casos levados ao Comitê de Compliance

### Cartilha de Boas Práticas em Período Avaliação de Compliance em minutas e instrumentos jurídicos

Emissão de 165 pareceres via controle chamado Escalation Protocol.

### Eleitoral

Iniciativa das gerências de Relações Institucionais e Governamentais e de Compliance, a cartilha reúne conceitos sobre a temática, o que fazer e o que não fazer durante este período.

### Pesquisa de Percepção do Programa de Compliance

Mais de 100 respostas voluntárias dentro do público selecionado resultando na média global de 4,8 (escala de 0 a 5), gerando insumos para nossas ações de melhoria contínua do Programa de Compliance.

### Brindes, Presentes e Hospitalidades

Houve também o registro da distribuição/ recebimento de mais de 115 brindes, presentes e/ou hospitalidades de/para empregados(as) e público externo.

### Devida Diligência com o tema direitos humanos

Em parceria com a área de Desenvolvimento Humano e Organizacional e Suprimentos, incrementamos nossa análise de terceiros para incluir a existência de histórico de violações de direitos humanos, tais como inclusão em lista restritiva, condenação, procedimento judicial, dentre outros.

### Índice de Efetividade do Programa de Compliance

Anualmente, o Programa de Compliance da Samarco é avaliado de forma independente pela área de Controles Internos. Neste ano, foi observado uma evolução do índice de conformidade para 98% com ações implementadas a partir de mudanças propostas por auditorias e melhorias em nossos processos.



## 6. CANAL DE ÉTICA

É primordial para a efetividade do Programa de Compliance a existência de um Canal de Ética, no qual os(as) empregados(as), terceiros(as) e os diversos públicos que interajam com a empresa sintam-se confortáveis para relatar suspeitas de desvios de conduta dentro da organização.

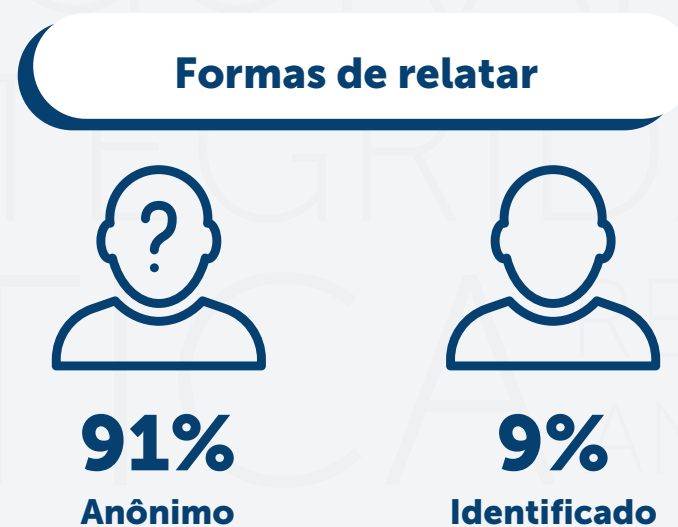
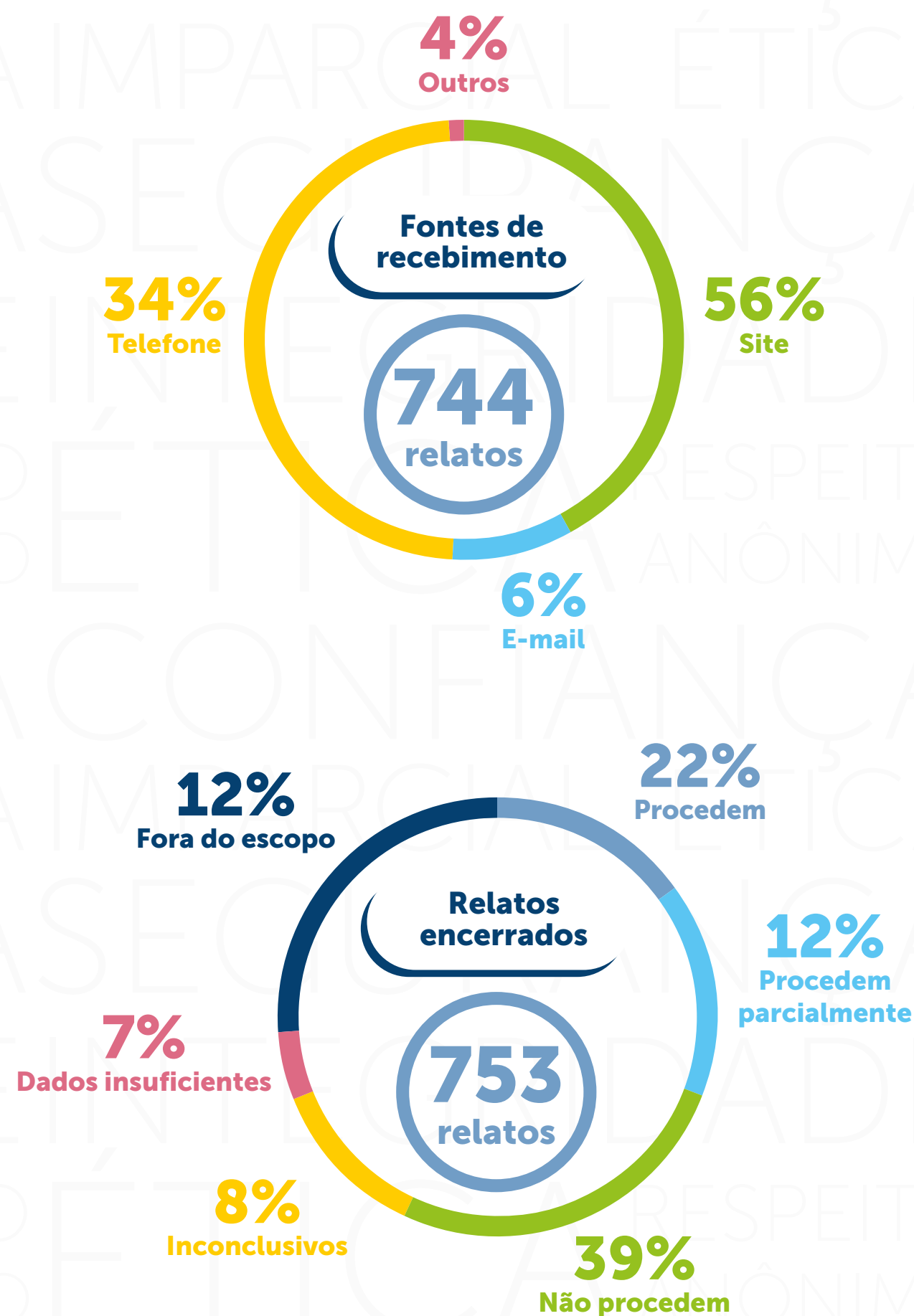
A Samarco protege o(a) denunciante de boa-fé de retaliação, oferece a possibilidade de relatos anônimos e garante a confidencialidade da fonte dos relatos. Essa proteção também se estende a qualquer empregado(a) ou terceiro(a) que cooperar com a investigação da possível violação.

O Canal de Ética, além de apurar e tratar os casos concretos, contribui com elementos para que o Comitê de Conduta proponha melhorias de processos na Samarco. A tratativa dos relatos oriundos do Canal de Ética está estabelecida num protocolo específico de apuração e é feita pelo time interno de Compliance com o apoio de pontos focais de áreas diversas. Todos os relatos são recebidos, analisados, classificados, apurados com ou sem apoio externo especializado, posteriormente são encerrados, com resposta ao(a) autor(a) do relato e execução de plano de ação, conforme o caso.

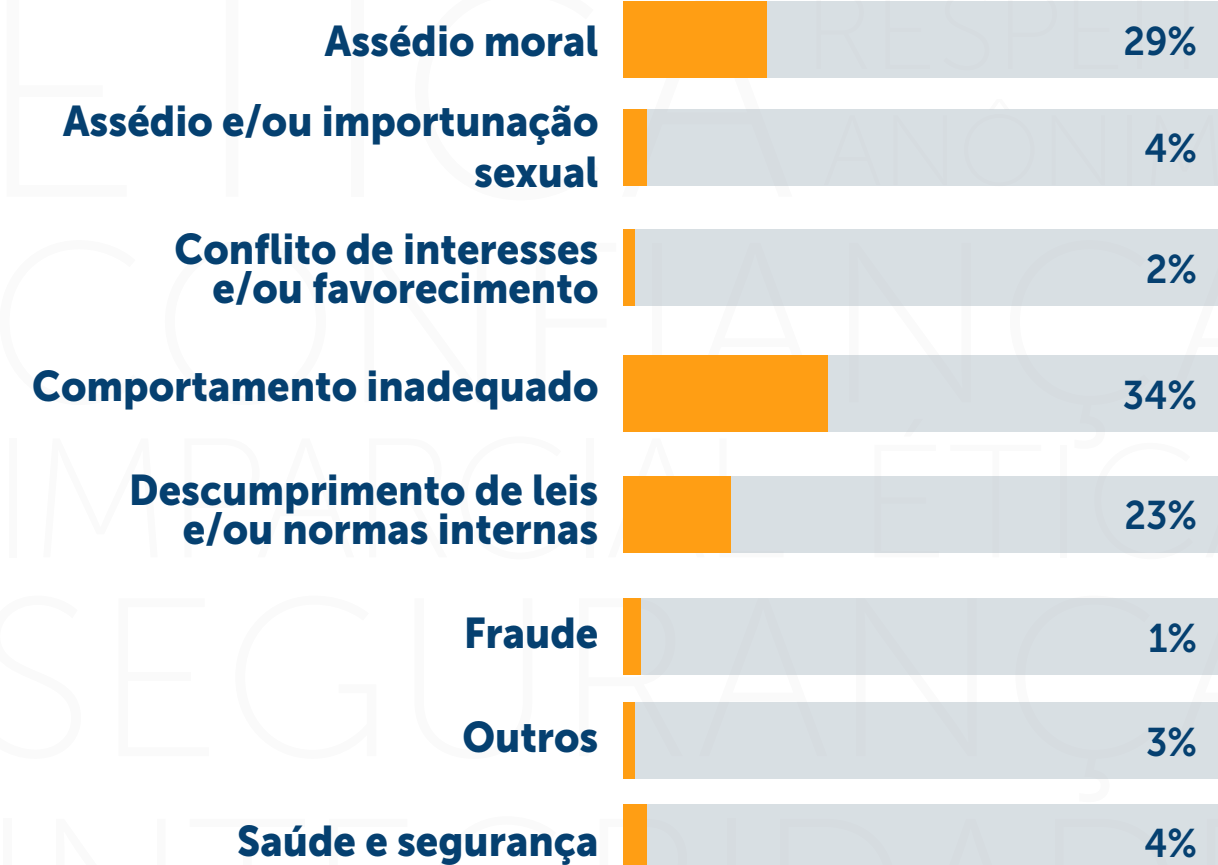
Em 2024, o Canal de Ética da Samarco recebeu 744 relatos. Ao longo do ano foram encerrados 753 protocolos, considerando alguns relatos remanescentes do ano de 2023. Todas as violações confirmadas desencadearam planos de correção. No ano foram estabelecidos 158 planos de ação.



# NÚMEROS RELEVANTES



## Relatos apurados e confirmados

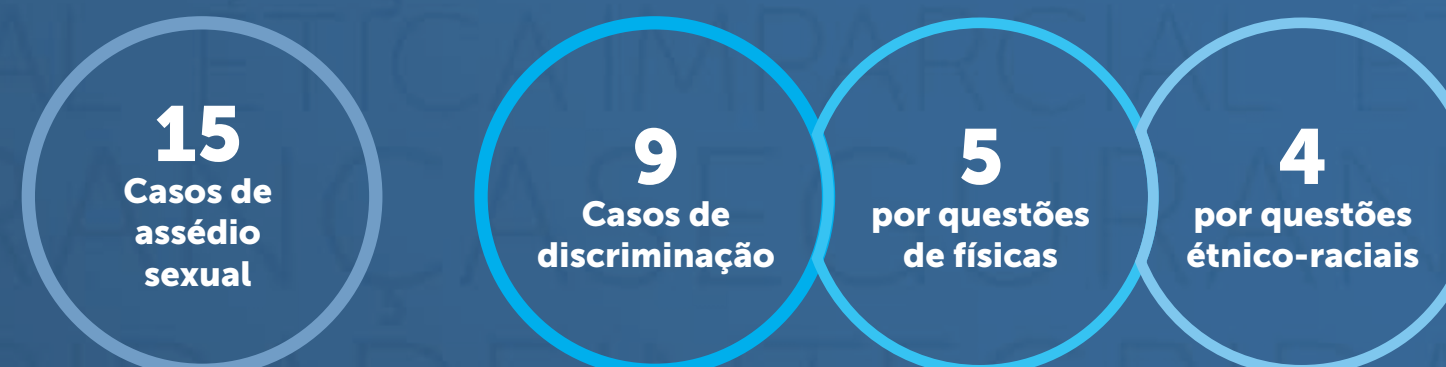






Atualmente a maior parte dos relatos confirmados está ligada a relações interpessoais e tem como pano de fundo o fator comportamental das pessoas.

**Em 2024 foram confirmados:**



**Todos resultaram ações de desligamento, desmobilização do contrato, advertência e treinamentos – em alguns casos encerrados como procedentes com grau de risco menor.**

**107** casos de assédio moral, que geraram planos de ação envolvendo treinamentos/reciclagens, feedbacks, advertências, desligamentos e desmobilização de terceiros, além de melhoria de processos.

**744** foi o número total de relatos recebidos no Canal em 2024, o que equivale a **42% a mais** do que o ano anterior.

Em 2024 foram gastos, em média, **37 dias** para concluir a apuração dos relatos.

Para a eficácia do Canal de Ética relativa à detecção de condutas indevidas, além da confiança dos(as) empregados(as) e do público externo no Programa de Compliance, é essencial que o elemento de prevenção, em especial as ações do Código de Conduta, políticas, comunicação e treinamento, seja cumprido em sua integralidade, pois somente assim os(as) empregados(as) e colaboradores(as) terão ciência das regras a que estão sujeitos(as) e saberão como agir em caso de identificação de não conformidades.



## 7. GESTÃO DE CONSEQUÊNCIAS

O Programa de Compliance da Samarco responde sempre que são detectados desvios de conduta ou não conformidades internas. No ano de 2024 tivemos 158 planos de ação acordados em decorrência das apurações realizadas pelo Canal de Ética, sendo ações criadas para tratar relatos procedentes ou parcialmente procedentes como forma de aplicar o pilar de resposta do Programa.



Os desvios de conduta identificados no dia a dia ou apurados pelo Canal de Ética geram consequências para os(as) responsáveis, desestimulando essa prática e reduzindo impactos negativos.

Em ambos os casos, a liderança exerce protagonismo no processo de gestão de consequências e é responsável pela aplicação de medidas disciplinares.

Outras ações corretivas pontuais foram estabelecidas de acordo com os problemas identificados.



## 8. DESAFIOS

Como principais desafios do Programa estão o fortalecimento do modelo de negócios da gerência-geral de Riscos e Conformidade, com a integração dos processos da área considerando as sinergias existentes, além da utilização de recursos de Inteligência Artificial nos processos de Compliance e o alcance da comunicação de Compliance em todos os níveis hierárquicos.

Com a assinatura do Novo Acordo de Reparação da Bacia do Rio Doce, em 2025 passaremos por uma etapa de transição em que iremos consolidar os Programas de Compliance considerando o contexto da reparação.

Seguimos comprometidos em fortalecer nosso valor Integridade e reafirmarmos nosso compromisso com a transparência e a melhoria contínua de nossos processos.

*Gerência de Compliance*





Sigilo, imparcialidade, segurança psicológica e respeito:  
**você encontra aqui.**

---

**0800 377 8002**

**[canaldeetica@samarco.com](mailto:canaldeetica@samarco.com) | [canaldeetica.com.br/samarco](https://canaldeetica.com.br/samarco)**

---

**in** /samarco

**f** @SamarcoMineracao

**▶** /samarcoweb

**📷** samarco.mineracao