

RELATÓRIO ANUAL

Programa de Compliance 2025

MENSAGEM DO PRESIDENTE



Em 2025, vivemos um ano intenso e transformador, com entregas relevantes para a estratégia da empresa e para a construção de um futuro mais sustentável. Dobramos nossa capacidade produtiva, fortalecendo nossa presença no mercado transoceânico de pelotas de minério de ferro, e obtivemos a licença ambiental para a Retomada da Capacidade Total – projeto que representa o maior investimento da história da Samarco, de R\$ 13,8 bilhões.

Também concluímos a Recuperação Judicial antes do prazo previsto e avançamos de forma consistente na descaracterização da barragem de Germano. Com o Novo Acordo do Rio Doce, assumimos integralmente

a condução da reparação, com progressos em frentes como indenizações, novos distritos e recuperação ambiental.

Nesse cenário de crescimento, investimentos e responsabilidades ampliadas, reforçamos nossos mecanismos de governança e integridade. A criação da Diretoria de Governança e Conformidade, com reporte direto ao Conselho de Administração, marcou um novo capítulo em nossa jornada de evolução, ampliando nossa capacidade de antecipar riscos, assegurar conformidade regulatória e sustentar decisões consistentes com nossos valores.

Seguimos cuidando do que sustenta o nosso jeito de operar: uma cultura que valoriza a integridade, a segurança, a diversidade e o respeito às pessoas e aos direitos humanos, e que combate com rigor quaisquer formas de discriminação, assédio e violações ao nosso Código de Conduta.

Por isso, é com satisfação que apresento o Relatório Anual do Programa de Compliance, que consolida os principais avanços e aprendizados de 2025 e reforça nosso compromisso com a transparência e a boa governança.

Rodrigo Vilela
Presidente

Índice

1. O Programa de Compliance	3	4. Comunicação e Treinamento	6	7. Planos de Ação	17
2. Governança	4	5. Monitoramento e Controle	9	8. Gestão de Consequências....	18
3. Diretrizes	5	6. Canal de Ética	11	9. Desafios	19

1. O PROGRAMA de Compliance

Nossa evolução ao longo dos anos:

2023

Diagnóstico do Programa de Compliance realizado pela KPMG:

Alcançamos nível 4 de maturidade do programa em cada um dos elementos da metodologia, numa classificação entre 1 a 5 alinhada com as boas práticas de mercado. Isso significa que a nossa função de compliance está pautada em riscos, assuntos regulatórios e outros grupos que suportam treinamento, investigações e desenvolvimento de uma cultura de compliance.

2024

Lançamento da Página do Canal de Ética e Relatório de Prestação de Contas do Canal:

Implementamos diversas ações e melhorias na estrutura do canal e criamos o relatório para dar transparência aos dados, materializando nossa evolução na aplicação das melhores práticas de compliance.

2025

Criação da Diretoria de Governança e Conformidade

Estrutura totalmente nova, com reporte direto ao Conselho de Administração, garantindo a autonomia necessária para promover o alinhamento estratégico com a alta gestão da empresa, além de assegurar maior transparência e segurança na condução dos processos, incluindo Controles Internos e Auditoria.

2. Governança

Responsável pelo Programa de Compliance, a Gerência de Compliance responde à Diretoria de Governança e Conformidade e essa se reporta diretamente ao Conselho de Administração. A Samarco possui o Comitê de Finanças, 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.

Comitês existentes e periodicidade das reuniões

Grupo de Trabalho de Diligências de Terceiros (GT) – sob demanda

Comitê de Finanças, Riscos, Auditoria e Conformidade - bimestral

Comitê de Conduta – bimestral e sob demanda

Comitê de Gestão de Consequências – sob demanda



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.

O Programa de Compliance contém também outros documentos importantes para a sua execução, dentre eles:

- 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 Geral de Privacidade e Proteção de Dados Pessoais.

Os demais documentos listados abaixo também suportam o Programa de Compliance e têm sua elaboração, revisão e treinamento sob responsabilidade das áreas específicas:

- Política Antitruste (área responsável: Jurídico);
- Manual Corporativo de Alçadas de Aprovação (área responsável: Controles Internos);
- Manual de Gestão de Riscos (área responsável: Riscos do Negócio);
- Política de Investimentos Institucionais e Sociais (área responsável: Relações Institucionais);
- 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: Pessoas e Cultura).

4. COMUNICAÇÃO e Treinamento

Treinamento do Código de Conduta e Políticas de Compliance:

Aderência de **100%** dos (as) empregados (as) diretos, o que significa **2.751** pessoas treinadas

O engajamento de todos (as) os (as) nossos (as) empregados (as) e contratados (as) é fundamental para a promoção dos nossos valores. Os comunicados sobre compliance e os nossos treinamentos são uma rica oportunidade de promover o nosso slogan: “Uma conduta íntegra começa por mim”. Conheça as principais ações:

- **Treinamento presencial – Onboarding para todos (as) os (as) novos (as) empregados (as)**
- **Código de Conduta de Fornecedores e treinamento dos (as) nossos (as) contratados (as)**
Para os parceiros de negócios, o alcance da comunicação e capacitação abrangeu 7.786 dos 9.377 fornecedores, representando 83,03% do total.
- **Capacitação dos pontos focais do Canal de Ética**
33 empregados (as) receberam o treinamento, com preparação para atuar como referência em ética e integridade nas suas respectivas áreas, apoiando em ações específicas voltadas para as apurações dos relatos.

- **Realização de DDSS's**
Abordagem sobre o Canal de Ética, assédio, conduta, entre outros assuntos, junto às áreas demandantes nas unidades industriais.
- **Integra Compliance: Workshop com representante das áreas de Compliance dos fornecedores**
Momento de ampliação de conhecimento e trocas com as áreas de compliance das nossas empresas contratadas quanto ao tema Canal de Ética.
Os times foram capacitados para desenvolverem apurações sobre temas envolvendo empregados (as) das contratadas atuantes nas unidades da Samarco.



DIVULGAÇÕES

12 divulgações em informativos nos temas:

- Treinamento do Código de Conduta de fornecedores para empregados (as) contratados (as)
- Divulgação do Relatório do Programa de Compliance 2024
- Combate ao assédio moral
- Temas de Compliance e metas de performance para a liderança
- Integridade nas relações com o poder público
- Lançamento do Treinamento do Código de Conduta e Políticas de Compliance
- Criação da Diretoria de Governança e Conformidade
- Combate à Corrupção
- Integridade
- Política de Conflito de Interesses e Transações com Partes Relacionadas
- Brindes, Presentes e Hospitalidades
- Assédio Moral e Assédio ou Importunação Sexual

5. MONITORAMENTO e controle



Avaliação de Compliance em minutas e instrumentos jurídicos

Emissão de 135 pareceres via controle chamado Escalation Protocol.



Portal de Solicitações de Compliance

Análise de 710 consultas no portal, envolvendo temas como brindes, subcontratações, conflitos de interesses e outros sob a ótica de compliance.



Análise de Terceiros (as)

3.137 fornecedores (as) avaliados (as): dessas análises, 825 apresentaram algum risco para a Samarco, sendo 77 risco alto, 72 médio e 676 baixo.

Ainda, dessas análises que geraram risco, foram 612 de aquisição de serviços, 200 de aquisição de materiais e 13 de recuperação de materiais.

- 118 análises de demandas socioinstitucionais.
- 113 contratos com Business Partner (terceiros com interação junto à Administração Pública).
- 46 casos levados ao GT de Diligências de Terceiros.



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. Todos os casos foram avaliados pelo time de Compliance e respondidos aos responsáveis pelo registro.



Índice de Efetividade do Programa de Compliance

O monitoramento contínuo do Programa de Compliance é um trabalho de avaliação de vários requisitos indicados a partir dos diagnósticos apontados no trabalho realizado pela KPMG em 2023. Em conjunto, Compliance e Controles Internos definiram as atividades dos programas e separaram em nove temas: Governança e Cultura de Compliance; Avaliação de Risco de Compliance; Pessoas, Competências e Due Diligence; Políticas e Procedimentos; Comunicação e Treinamento; Tecnologia e Análise de Dados; Monitoramento e Testes; Gerenciamento de Pontos e Investigação; e Reporte.

Neste ano, foi observada uma evolução do Diagnóstico de Maturidade do Programa de Compliance, reforçando as ações implementadas a partir de mudanças propostas por auditorias e melhorias contínuas em nossos processos internos.

6. CANAL de Ética



Um dos principais instrumentos de fortalecimento da cultura de integridade é o Canal de Ética.



A Samarco possui o canal, desde 2013.

Antes, com o nome Ouvidoria, e, a partir de 2024, como Canal de Ética, ele existe para que os (as) empregados (as), contratados (as) e os diversos públicos que interajam com a empresa sintam-se confortáveis para relatar suspeitas de desvios de conduta dentro da organização que violem o Código de Conduta.



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 contratado (a) que cooperar com a investigação da suposta violação.

O Canal de Ética, além de apurar e tratar os casos recebidos, contribui com elementos para implementação de melhorias de processos na Samarco.

A tratativa dos relatos oriundos do Canal de Ética está estabelecida em um protocolo específico de apuração e é feita pelo time de Compliance e, se necessário, conta com o apoio de pontos focais de áreas diversas, que possuem dever de confidencialidade. Todos os relatos são recebidos, triados e, possuindo informações suficientes, são analisados, classificados e apurados com ou sem apoio externo especializado. Posteriormente, são encerrados com eventual execução de plano de ação e medidas disciplinares, conforme o caso.

Em 2025, o Canal de Ética da Samarco recebeu 1.211 relatos.

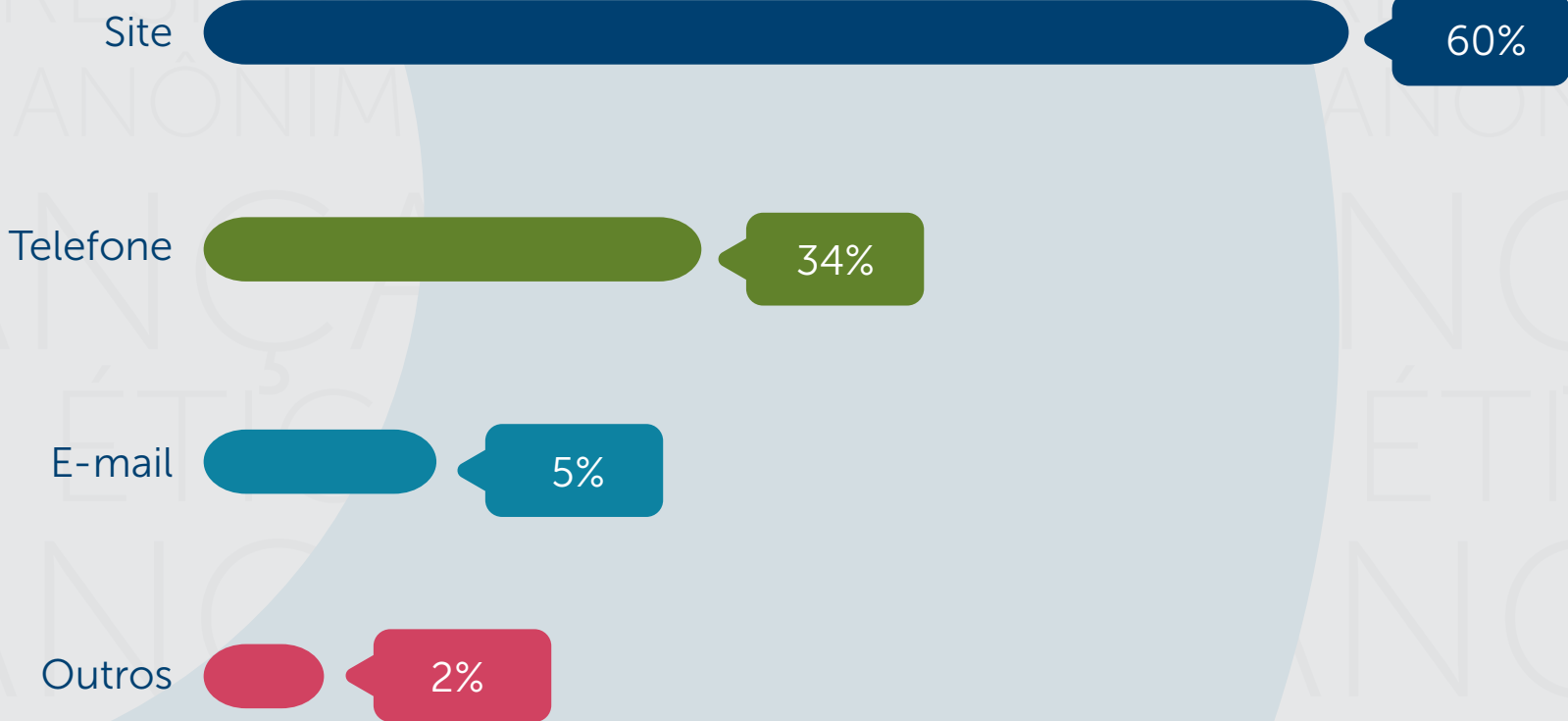
Ao longo do ano foram encerrados 1.145 protocolos, considerando 56 relatos remanescentes do ano de 2024. Todas as violações confirmadas desencadearam planos de correção.



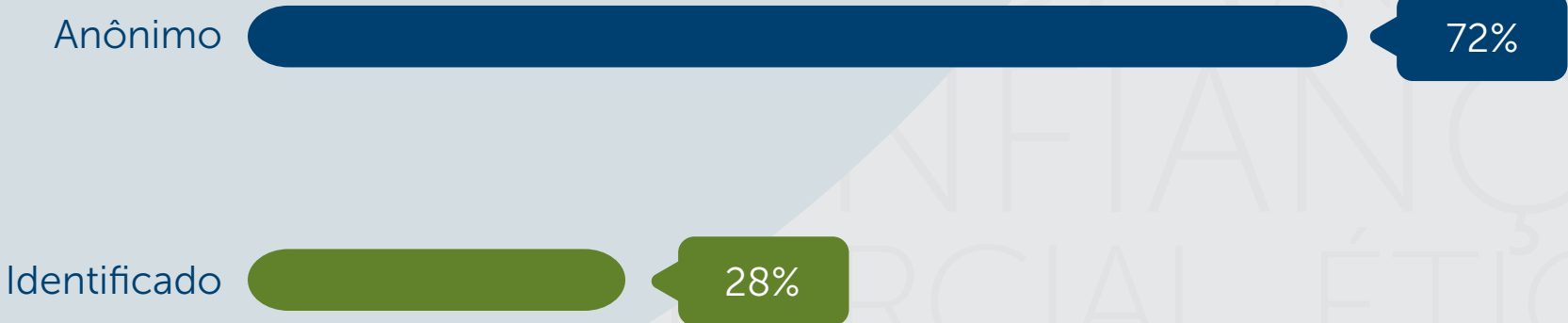
No ano, foram estabelecidos 218 planos de ação.

NÚMEROS RELEVANTES

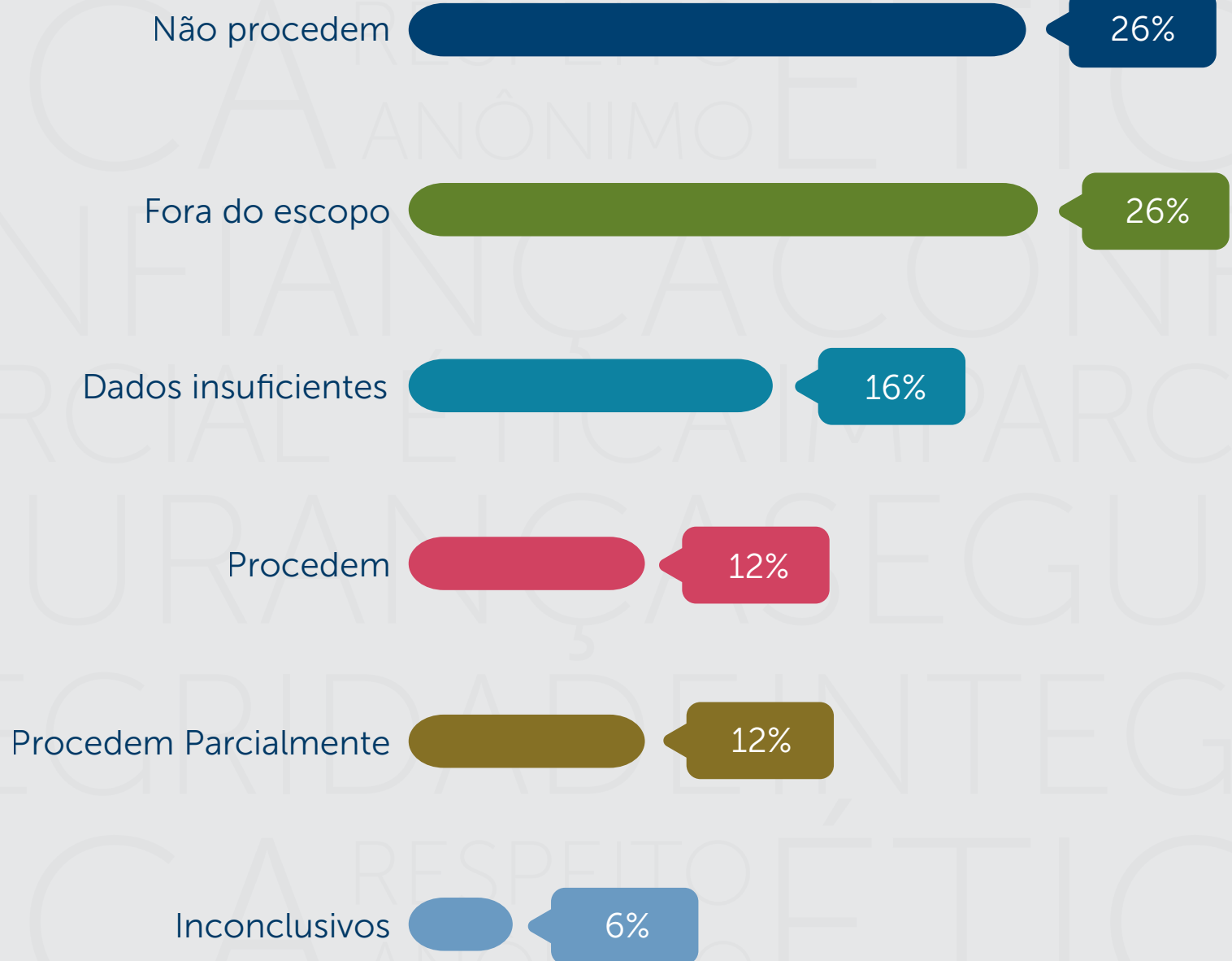
Fontes de recebimento - 1.211 relatos



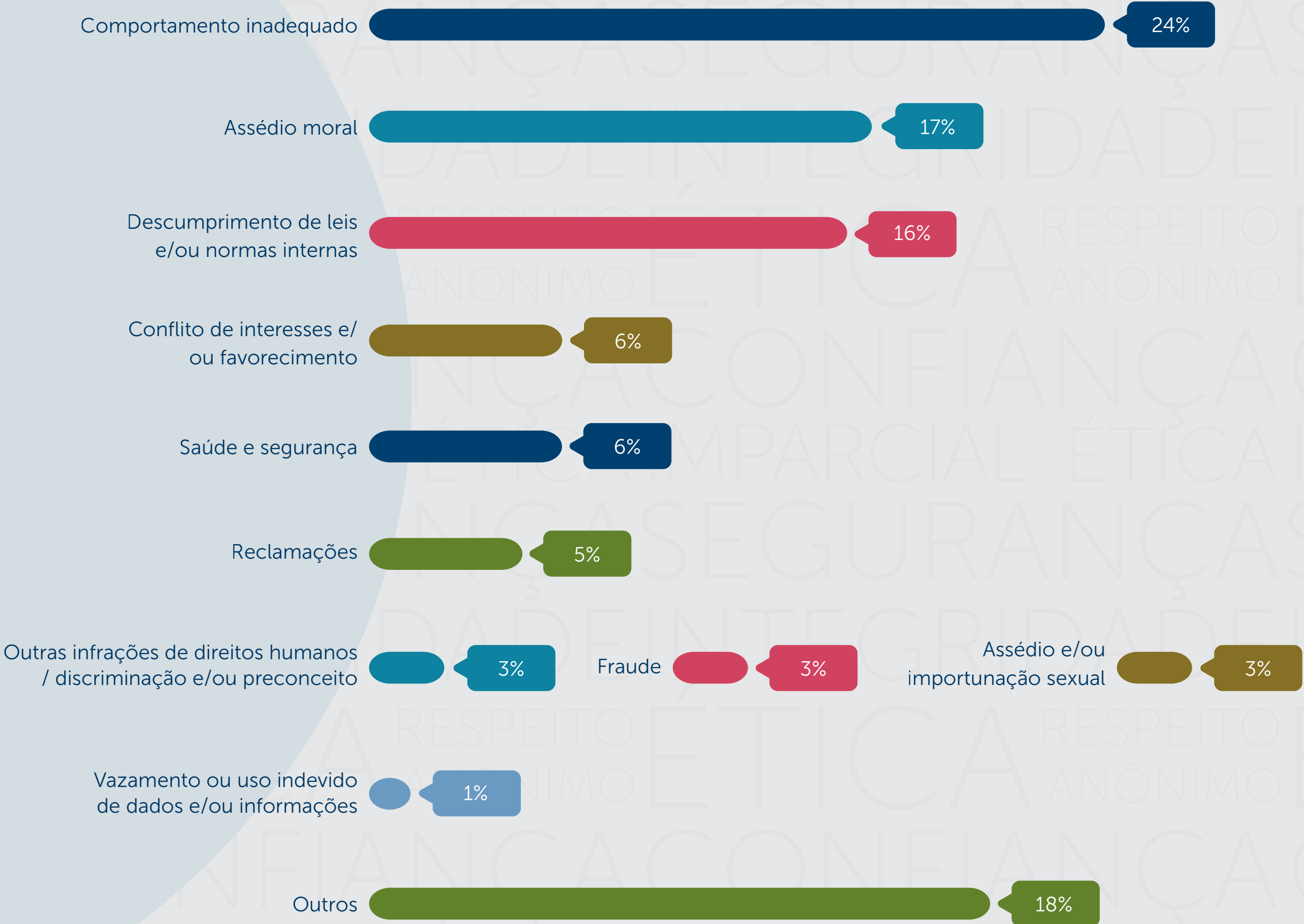
Formas de Relatar



Relatos Encerrados - 1.145



● Principais relatos recebidos em 2025 - 1.211





Alana Goncalves Felisberto
Agatha Ribeiro

1.211 foi o número total de relatos recebidos no Canal de Ética em 2025, representando um aumento de **63%** em relação ao ano anterior e de **85%**, em relação à média dos últimos cinco anos.

Em 2025, mais de um terço (**34%**) dos relatos confirmados está ligado a relações interpessoais e tem como pano de fundo o fator comportamental das pessoas.

Em 2025
foram gastos,
em média,
44 dias
para concluir
a apuração
dos relatos.

A eficácia do Canal de Ética e a confiança no Programa de Compliance dependem do cumprimento integral das ações de prevenção, como Código de Conduta, políticas, comunicação e treinamento. Somente assim, os (as) empregados (as) e contratados (as) terão ciência das regras a que estão sujeitos (as) e saberão como agir em caso de identificação de não conformidades.

7. PLANOS *de ação*

O Programa de Compliance da Samarco responde sempre que são detectados desvios de conduta ou não conformidades internas.

No ano de 2025, tivemos **218 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.



Olavo Honório, Andrea Soares, Romulo Brazil, Anatelli Heringer, Christiano Gomes, Pedro Henrique Vettoraci, Layda Adriana Garcia, Julia Valente.

8. GESTÃO DE CONSEQUÊNCIAS

Buscando assegurar os padrões éticos estabelecidos no nosso Código de Conduta, foram adotadas ações de responsabilização e as apurações realizadas geraram aprendizados institucionais, resultando em avanços internos, revisões de diretrizes e aprimoramento de procedimentos e políticas. A liderança exerce protagonismo no processo de gestão de consequências e é responsável pela aplicação de medidas disciplinares. Essa abordagem preventiva e corretiva contribui para o fortalecimento contínuo do ambiente ético e de controles da Samarco. Trabalhamos para que toda ação corretiva seja justa, adequada e alinhada às melhores práticas de integridade e governança.



9. *Desafios*

Como principais desafios do programa, visando diminuir o tempo de apuração dos relatos, estão o desenvolvimento de melhorias no atendimento do Canal de Ética e na gestão dos casos, que incluem, por exemplo, a utilização de recursos de Inteligência Artificial nos processos de Compliance e o alcance da comunicação sobre o tema em todos os níveis hierárquicos.

Com a criação da nova Diretoria de Governança e Conformidade, considerando o contexto da Reparação, a evolução do programa conta com o desafio de integração dos controles e evolução da cultura de integridade. Seguimos comprometidos em elevar continuamente a governança e gerar transparência, ética e integridade em todos os nossos processos.

Gerência de Compliance



0800 377 8002

canaldeetica@samarco.com | canaldeetica.com.br/samarco

in /samarco

f @SamarcoMineracao

▶ /samarcoweb

@ samarco.mineracao