

MANUAL INTERNO DE COMPROMISSO COM A INTEGRIDADE E ANTICORRUPÇÃO*Diretrizes e práticas para um ambiente de negócios ético e transparente*

Criado em: 15/04/2025

Versão 14.0

Aprovado em: 20/04/2025

1. INTRODUÇÃO

A **R3S Soluções Tecnológicas** reafirma seu compromisso inabalável com a integridade, a ética e a transparência em todas as suas operações e relacionamentos. Este Manual Interno de Compromisso com a Integridade e Anticorrupção estabelece as diretrizes e os princípios que regem a conduta de todos os seus colaboradores, parceiros de negócios e terceiros que atuam em nome da empresa, visando prevenir, detectar e combater quaisquer atos de corrupção e fraude.

Nosso programa de integridade está alinhado com as melhores práticas de governança corporativa e em conformidade com a legislação brasileira, em especial a Lei nº 12.846/2013 (Lei Anticorrupção), e demais regulamentações aplicáveis. A **R3S Soluções Tecnológicas** busca inspiração em modelos de sucesso de grandes corporações que demonstram um forte compromisso com a ética, como a implementação de rigorosos processos de *due diligence*, programas de treinamento contínuo e canais de denúncia robustos.

Este manual complementa e reforça nossos sistemas de gestão já certificados pelas normas **ISO 9001 (Qualidade)**, **ISO 14001 (Meio Ambiente)** e **ISO 45001 (Saúde e Segurança Ocupacional)**, obtidas em 28/10/2025, cujos trâmites foram iniciados em abril/2025. A integridade é um pilar fundamental para a manutenção dessas certificações e para a sustentabilidade de nossos negócios. Adicionalmente, a fase final de implantação da **ISO 27001 (Segurança da Informação)** e a conformidade com a **LGPD (Lei Geral de Proteção de Dados)** fortalecem nossos controles internos e a proteção de informações sensíveis, essenciais para um ambiente livre de corrupção.

2. DEFINIÇÕES

Para os fins deste Manual, os termos abaixo terão os seguintes significados:

2.1. Integridade: Aderência a princípios morais e éticos, honestidade e retidão de caráter, agindo de forma consistente com os valores da **R3S Soluções Tecnológicas** e as leis aplicáveis.

2.2. Anticorrupção: Conjunto de medidas e políticas destinadas a prevenir, detectar e combater atos de corrupção, suborno, fraude e outras condutas ilícitas, garantindo a conformidade legal e ética.

2.3. Conflito de Interesses: Situação em que os interesses pessoais de um colaborador, ou de pessoas a ele relacionadas, podem influenciar indevidamente suas decisões ou ações profissionais, em detrimento dos interesses da **R3S Soluções Tecnológicas**.

2.4. Suborno: Oferecer, prometer, dar, autorizar ou aceitar, direta ou indiretamente, qualquer vantagem indevida (dinheiro, presentes, favores, etc.) a um agente público ou privado, com o objetivo de obter ou manter negócios ou qualquer outra vantagem.

2.5. Agente Público: Qualquer pessoa que, ainda que transitoriamente ou sem remuneração, exerça cargo, emprego ou função pública em órgãos ou entidades da administração pública, direta ou indireta, de qualquer dos Poderes da União, Estados, Distrito Federal e Municípios.

3. POLÍTICAS

A **R3S Soluções Tecnológicas** adota as seguintes políticas para assegurar seu compromisso com a integridade e anticorrupção:

3.1. Proibição de Suborno e Corrupção

É terminantemente proibido a qualquer colaborador da **R3S Soluções Tecnológicas**, ou a terceiros agindo em seu nome, oferecer, prometer, dar ou autorizar, direta ou indiretamente, qualquer vantagem indevida a agentes públicos ou privados, com o objetivo de obter ou manter negócios ou qualquer outra vantagem. Da mesma forma, é proibido solicitar ou aceitar tais vantagens.

3.2. Due Diligence de Terceiros

A **R3S Soluções Tecnológicas** implementa um processo rigoroso de *due diligence* para a seleção e monitoramento de fornecedores, parceiros de negócios, consultores e outros terceiros. Este processo visa identificar e mitigar riscos de corrupção, assegurando que nossos parceiros compartilhem de nossos valores éticos e estejam em conformidade com as leis anticorrupção. A avaliação de riscos é contínua e documentada.

3.3. Código de Ética e Conduta

Nosso Código de Ética e Conduta, documento corporativo aprovado e amplamente divulgado, estabelece os princípios e valores que devem guiar a conduta de todos os colaboradores. Ele aborda temas como conflito de interesses, uso de ativos da empresa, confidencialidade (em linha com a **LGPD** e a **ISO 27001**), brindes e hospitalidades, e a proibição de qualquer forma de

corrupção. Todos os colaboradores são obrigados a lê-lo e a assinar um termo de ciência e conformidade.

3.4. Canal de Denúncias

A **R3S Soluções Tecnológicas** mantém um Canal de Denúncias confidencial e, se desejado, anônimo, disponível para colaboradores e terceiros reportarem suspeitas de violações deste Manual, do Código de Ética e Conduta, ou de qualquer lei ou regulamento. O canal é gerido por uma equipe independente e garante a não retaliação a quem, de boa-fé, apresentar uma denúncia. A proteção dos dados do denunciante e do denunciado é assegurada, em conformidade com a **LGPD**.

3.5. Auditorias Internas e Controles

Nosso sistema de auditoria interna, alinhado aos requisitos da **ISO 9001 (Gestão da Qualidade)** e **ISO 45001 (Saúde e Segurança Ocupacional)**, inclui a verificação periódica da eficácia dos controles internos relacionados à prevenção da corrupção. As auditorias avaliam a aderência às políticas, procedimentos e leis, identificando pontos de melhoria e garantindo a conformidade. Os controles internos são desenhados para mitigar riscos de fraude e corrupção em processos financeiros, compras, vendas e contratações.

3.6. Gestão de Riscos e Controles Internos

A **R3S Soluções Tecnológicas** possui uma estrutura de gestão de riscos que identifica, avalia e trata os riscos de corrupção inerentes às suas atividades. Esta gestão de riscos é integrada aos nossos sistemas de gestão e é fundamental para a manutenção da **ISO 27001**, que exige uma abordagem sistemática para a segurança da informação e a proteção contra ameaças internas e externas, incluindo aquelas relacionadas à fraude e corrupção.

4. IMPLEMENTAÇÃO

A efetividade do programa de integridade da **R3S Soluções Tecnológicas** é garantida por meio das seguintes ações e práticas:

4.1. Treinamentos Anuais Obrigatórios

Todos os colaboradores, incluindo a alta direção, são submetidos a treinamentos anuais obrigatórios sobre o Código de Ética e Conduta, políticas anticorrupção e a Lei nº 12.846/2013. O objetivo é garantir 100% de adesão e compreensão das diretrizes. Os treinamentos são adaptados às funções e riscos específicos de cada área, com foco em cenários práticos e dilemas éticos.

4.2. Campanhas de Conscientização

A **R3S Soluções Tecnológicas** promove campanhas internas contínuas, utilizando diversos canais de comunicação (intranet, e-mails, murais, reuniões), para reforçar a cultura de integridade, a importância do Canal de Denúncias e os valores éticos da empresa. Estas campanhas visam manter o tema da anticorrupção sempre presente na mente dos colaboradores.

4.3. Avaliações de Risco Periódicas

São realizadas avaliações de risco de corrupção periódicas, no mínimo anualmente, para identificar vulnerabilidades nos processos da empresa e na cadeia de valor. Os resultados dessas avaliações subsidiam a revisão e o aprimoramento das políticas e controles internos, garantindo que o programa de integridade seja dinâmico e responsivo às mudanças no ambiente de negócios.

4.4. Processo de Apuração de Denúncias

Todas as denúncias recebidas pelo Canal de Denúncias são investigadas de forma imparcial, confidencial e diligente. A **R3S Soluções Tecnológicas** se compromete a iniciar a apuração em até 72 horas após o recebimento e a concluir o processo em um prazo médio de 30 dias, dependendo da complexidade do caso. As apurações são conduzidas por uma equipe qualificada, com o devido respeito aos direitos dos envolvidos e em conformidade com a **LGPD**.

5. MONITORAMENTO

O monitoramento contínuo é essencial para a eficácia do programa de integridade da **R3S Soluções Tecnológicas**:

5.1. Indicadores Chave de Desempenho (KPIs)

São estabelecidos e monitorados KPIs para avaliar a efetividade do programa de integridade, incluindo:

- **Zero incidentes** de corrupção ou suborno comprovados.
- **Taxa de adesão** aos treinamentos anuais (meta: 100%).
- **Tempo médio de apuração** de denúncias (meta: 30 dias).
- **Número de denúncias** recebidas e resolvidas.
- **Percentual de conformidade** em auditorias internas e externas.

5.2. Relatórios Anuais de Compliance

A área de Compliance elabora relatórios anuais detalhados sobre o desempenho do programa de integridade, incluindo os resultados dos KPIs, o status das apurações de denúncias, as ações corretivas implementadas e as recomendações para melhoria. Estes relatórios são apresentados à Diretoria e ao Comitê de Governança.

5.3. Evidências Documentais

Todas as atividades relacionadas ao programa de integridade são devidamente documentadas e arquivadas. Isso inclui atas de reuniões do Comitê de Governança, registros de treinamentos, logs de apurações de denúncias, relatórios de auditoria interna e externa, e termos de ciência do Código de Ética. Esta documentação serve como evidência da implementação e eficácia das práticas, sendo crucial para auditorias de certificação **ISO** e para demonstração de conformidade legal.

5.4. Revisão Periódica do Programa

O programa de integridade, incluindo este Manual, é revisado periodicamente (no mínimo anualmente) para garantir sua adequação e eficácia contínuas, considerando as mudanças na legislação, no ambiente de negócios e nas melhores práticas de mercado. As revisões são aprovadas pela Diretoria e pelo Comitê de Governança.

6. RESPONSABILIDADES

A responsabilidade pela integridade é compartilhada por todos na **R3S Soluções Tecnológicas**, mas algumas funções possuem atribuições específicas:

6.1. Diretoria: É responsável por estabelecer a cultura de integridade, aprovar as políticas e o programa de integridade, alocar os recursos necessários e garantir o cumprimento das leis e regulamentos. A Diretoria demonstra o "tom do topo" e o compromisso inabalável com a ética.

6.2. Compliance Officer: É o responsável pela gestão do programa de integridade, incluindo a elaboração e revisão de políticas, a gestão do Canal de Denúncias, a condução de treinamentos, o monitoramento de riscos e a emissão de relatórios à Diretoria e ao Comitê de Governança. Atua como ponto focal para dúvidas e orientações.

6.3. Recursos Humanos (RH): É responsável por integrar os princípios de integridade nos processos de recrutamento, seleção, avaliação de desempenho e desligamento. Garante que o Código de Ética e Conduta seja parte integrante do processo de integração de novos colaboradores e que os treinamentos sejam realizados. Atua na proteção contra retaliação a denunciante.

6.4. Todos os Colaboradores: Cada colaborador é responsável por conhecer e cumprir as políticas e procedimentos estabelecidos neste Manual e no Código de Ética e Conduta. Têm o dever de agir com integridade, reportar qualquer suspeita de violação e colaborar com as investigações.

7. DISPOSIÇÕES FINAIS

Este Manual entra em vigor na data de sua aprovação e deve ser observado por todos os colaboradores da **R3S Soluções Tecnológicas**, bem como por terceiros que atuem em seu nome. A violação das disposições deste Manual poderá acarretar sanções disciplinares, civis e/ou criminais, conforme a gravidade da conduta e a legislação aplicável. A **R3S Soluções Tecnológicas** se reserva o direito de revisar e atualizar este Manual a qualquer tempo, mediante aprovação da Diretoria.
