

**RELATÓRIO
ANUAL DE
INTEGRIDADE**

OUROFINO SAÚDE ANIMAL

2023

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

Este relatório visa oferecer uma visão abrangente das práticas éticas que permeiam nossas operações, refletindo nosso compromisso contínuo com a transparência, responsabilidade e respeito em todos os níveis da nossa empresa.

Destaca não apenas nossas conquistas, mas também reconhece as áreas onde podemos aprimorar ainda mais nossas práticas.

Acreditamos que a integridade vai além da conformidade com normas e regulamentos, e que é necessário cultivar um ambiente que inspire confiança, promova a diversidade, inclusão e assegure a equidade em todas as esferas da nossa operação.

Seguimos comprometidos em criar um ambiente de trabalho onde a ética e a integridade são a base de como operamos e conquistamos a confiança e credibilidade de nossos *stakeholders*. Dessa forma, buscamos incessantemente fortalecer nosso valor de compromisso inabalável com princípios éticos.

DocuSigned by:

8C2C1D2CC6ED433...

Jardel Massari

Presidente do Conselho de Administração

DocuSigned by:

AC9D002059A6485...

Kleber Cesar Silveira Gomes

Diretor Presidente

DocuSigned by:

D05F7BF26A614D5...

Marcelo da Silva

Diretor Financeiro & Relação com Investidores

SUMÁRIO

01 INSTÂNCIA INTERNA RESPONSÁVEL

02 NOSSO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

03 CULTURA ORGANIZACIONAL DE INTEGRIDADE

04 COMPROMISSO E RECONHECIMENTOS

05 INDICADORES DE COMPLIANCE

06 NÍVEL DE MATURIDADE

INSTÂNCIA INTERNA RESPONSÁVEL

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 Ourofino. O setor possui **total independência** dentro da empresa e está subordinado diretamente ao Comitê de Auditoria Estatutária (CAE), órgão independente vinculado ao Conselho de Administração.

A frente de Conformidade, 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.



GRC&AI

A área é composta atualmente por uma estrutura interna que considera uma gerência e uma equipe de 3 colaboradores e, também, conta com apoio de consultorias externas para execução de parte do plano de trabalhos de auditoria interna ou para investigações corporativas que demandem competências específicas que não sejam cobertas pela equipe interna.

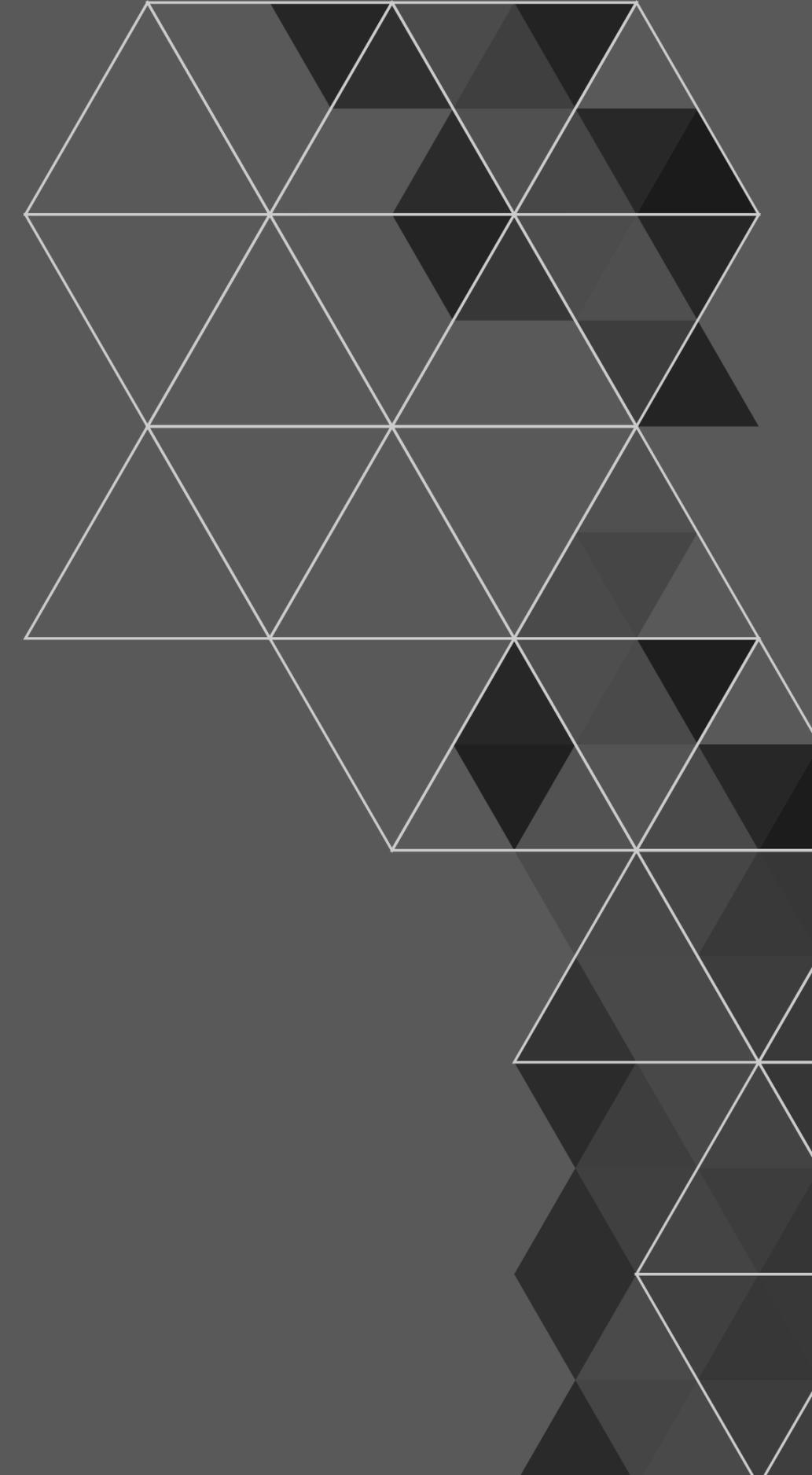
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Órgão máximo de governança da companhia é composto por 6 membros, dos quais 4 (66%) são independentes. Suas atribuições estão elencadas no estatuto social, regimento interno do conselho e na legislação aplicável. Em relação ao Programa de Integridade, o conselho é responsável por definir e promover uma cultura de compliance, garantir os recursos necessários para seu bom funcionamento, aprovar as políticas e o Código de Conduta Corporativo, assim como monitorar os riscos relevantes apontados pelo programa.

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Órgão consultivo de assessoramento, vinculado diretamente ao Conselho de Administração composto por 3 conselheiros externos, sendo um deles também membro efetivo do Conselho de Administração.

Dentre outras atribuições definidas em seu regimento, o CAE tem a responsabilidade de revisar e supervisionar as atividades dos auditores internos e externos; monitorar a qualidade e integridade dos mecanismos de controles internos e informações contábeis e financeiras; avaliar e monitorar a exposição de risco da Companhia; e supervisionar e monitorar os mecanismos do programa de integridade e compliance da OuroFino; Periodicamente, a área de GRC&AI reporta a este comitê um consolidado das denúncias recebidas em nosso Canal de Denúncias, resultado das investigações e tratativas adotadas. O Conselho de Administração também pode ser acionado para adoção das medidas aplicáveis, sempre que julgado necessário pelo CAE.



COMITÊ DE ÉTICA

Composto pelas áreas de GRC&AI, RH e Jurídico, o Comitê é um órgão instituído pelo Código de Ética do Grupo Ourofino com o propósito de dirimir questões e dúvidas que envolvam a prática e cumprimento dos valores éticos e normas de conduta do Grupo Ourofino.

Além disso, atua como órgão de assessoramento do Comitê de Auditoria Estatutário, em relação aos mecanismos e procedimentos internos de integridade, monitorando periodicamente os indicadores de compliance e eventuais casos de não conformidade, assim como no direcionamento da auditoria interna nos processos de investigações de denúncias recebidas pelo nosso Canal de Denúncias.

CONSELHO FISCAL

As atribuições do Conselho Fiscal em relação ao Programa de Compliance da Ourofino, sem prejuízo daquelas fixadas em Lei e no Estatuto da Companhia, são: fiscalizar os atos dos administradores e verificar o cumprimento dos seus deveres legais e estatutários; denunciar aos órgãos de administração os erros, fraudes ou crimes que descobrirem, e sugerir providências úteis à companhia; analisar o balancete e demais demonstrações financeiras elaboradas periodicamente pela companhia;

Adicionalmente, o Conselho Fiscal recebe periodicamente da área de GRC&AI um consolidado das denúncias recebidas em nosso Canal de Denúncias, resultado das investigações e tratativas adotadas.

NOSSO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

Possuímos um Programa de Compliance robusto, certificado por órgãos externos como MAPA e CGU, que visa promover e assegurar a conformidade organizacional com leis, regulamentações e padrões éticos, além de fomentar uma cultura corporativa transparente e ética. Este programa é fundamentado na criação de políticas e procedimentos, tais como a Política de Conflito de Interesse, Política Concorrencial e Política Anticorrupção e Antissuborno, na contínua identificação e avaliação de riscos legais na implementação de controles internos robustos e na promoção da responsabilidade coletiva pela integridade corporativa. Além disso, incorpora mecanismos de comunicação e treinamento, visando disseminar e fortalecer uma cultura organizacional centrada na ética, transparência e responsabilidade.

Temos implementado um processo formal de Declaração de Conflitos de Interesses, o qual é preenchido por todos nossos colaboradores, administradores e conselheiros. Esse processo é atualizado anualmente, ou sempre que houver um fator novo a ser declarado. Nossa política anticorrupção e antissuborno reflete nosso compromisso inegociável com a integridade, transparência e responsabilidade nos negócios, constituindo um pilar fundamental de nossa atuação.

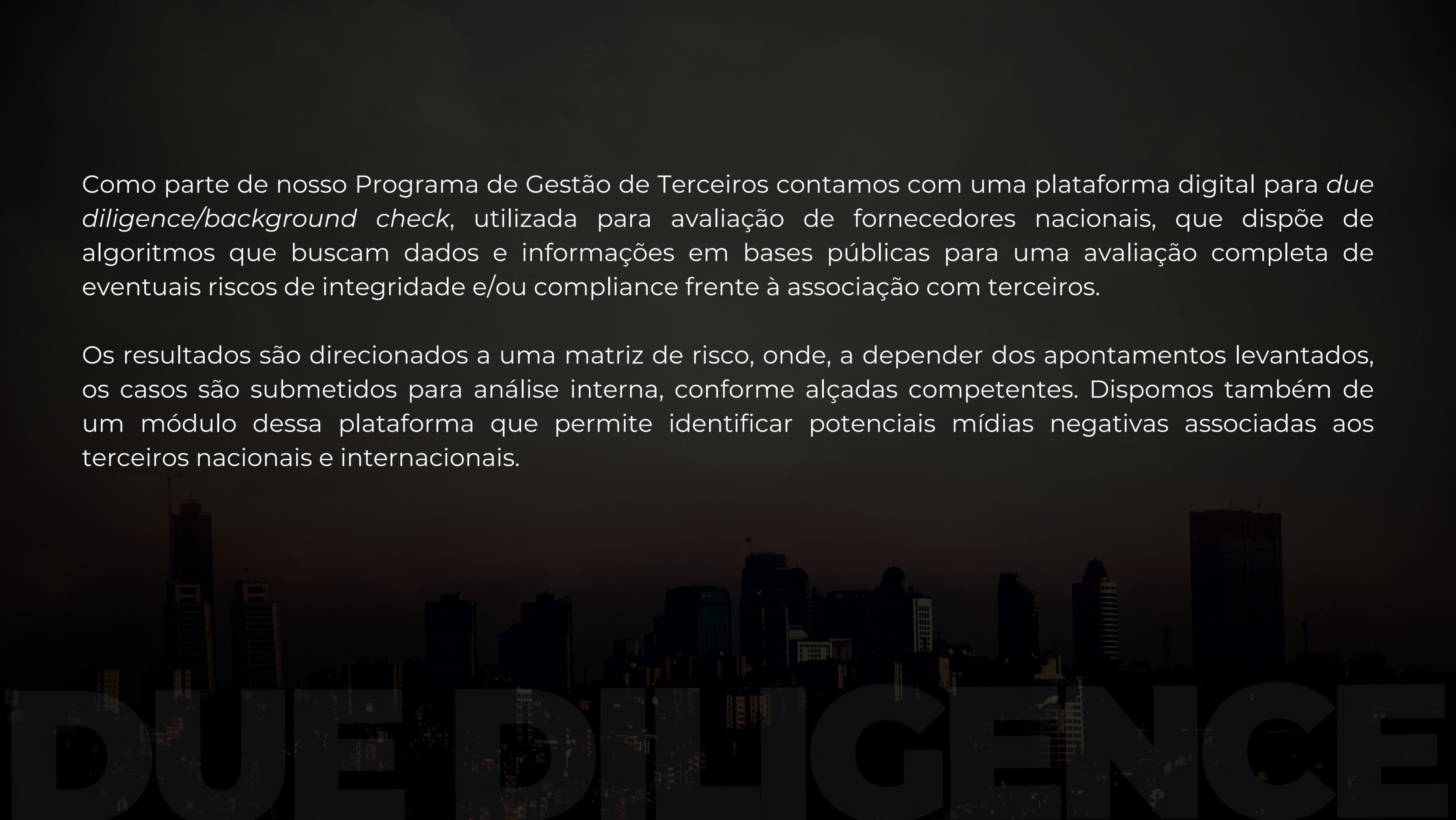
Além disso, somos signatários do **Pacto Empresarial pela Integridade e contra a Corrupção do Instituto Ethos**, iniciativa que busca engajar lideranças empresariais, governos e sociedade civil na adoção de práticas que favoreçam a transparência e o combate à corrupção. Nossa preocupação com a conformidade ética e legal se aplica a toda a cadeia de negócios, com repúdio a qualquer forma de corrupção, propina, suborno, lavagem de dinheiro e outras condutas contrárias à lei e aos princípios da boa governança corporativa. A Companhia incentiva que seus fornecedores de bens e serviços adotem condutas íntegras e aderentes aos mesmos princípios, conforme disposto em nosso Código de Conduta para Fornecedores.



Anualmente, revisamos o plano de auditoria interna avaliando cada processo operacional com foco nos pilares **Estratégico, Financeiro, Fraude e Corrupção, Compliance, Operacional, Contábil, Imagem, Continuidade e Privacidade de Dados**, bem como sua conexão com os temas materiais de ESG definidos pela companhia. O resultado dessa análise direciona os trabalhos da auditoria interna, focando nos processos de maior exposição ao risco em relação aos pilares destacados. Além disso, quaisquer denúncias de corrupção, recebidas via Canal de Denúncias ou outros meios, são objeto de análise e investigação pela equipe de Auditoria Interna.

Como parte de nosso Programa de Gestão de Terceiros contamos com uma plataforma digital para *due diligence/background check*, utilizada para avaliação de fornecedores nacionais, que dispõe de algoritmos que buscam dados e informações em bases públicas para uma avaliação completa de eventuais riscos de integridade e/ou compliance frente à associação com terceiros.

Os resultados são direcionados a uma matriz de risco, onde, a depender dos apontamentos levantados, os casos são submetidos para análise interna, conforme alçadas competentes. Dispomos também de um módulo dessa plataforma que permite identificar potenciais mídias negativas associadas aos terceiros nacionais e internacionais.

A dark, silhouetted city skyline at night, with various skyscrapers and buildings visible against a dark background. The overall tone is professional and modern.

DUE DILIGENCE

Cultura Organizacional de **Integridade**

Conheça a seguir os 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 (Comitê de Auditoria Estatutária e Comitê de Ética);
- Aprovação de políticas, normas e demais instrumentos relacionados ao Programa de Integridade;
- Manutenção do Selo Mais Integridade do MAPA pelo 3º ano consecutivo;
- Conquista da Certificação Pró Ética, concedida pela Controladoria-Geral da União (CGU), que valida e atesta a eficácia das práticas de nosso Programa de compliance;
- Adesão ao Movimento Transparência 100%, que é a primeira iniciativa de fomento a transparência corporativa do Brasil, lançada pela Rede Brasil do Pacto Global da ONU;
- Revisão do Código de Conduta Corporativo e do Código de Conduta para Fornecedores, aprimorando temas e boas práticas relevantes;
- Lançamento da Cartilha de Prevenção ao Assédio Moral e Sexual.

PRÓXIMOS DESAFIOS:

- Programa de comunicação periódica a ser realizado, tanto internamente quanto em redes sociais, partindo da liderança do Grupo Ourofino quanto aos temas de compliance.

AValiação DE RISCOS

PRÁTICAS IMPLEMENTADAS:

- Política de Gestão de Riscos;
- Formulário para Declaração de Interações relevantes com poder público;
- Dashboard com indicadores de compliance com monitoramento periódico pelo Comitê de Ética;
- Plano de trabalho de auditoria interna considerando, dentre outros, aspectos de fraude e corrupção;
- Atualização anual da matriz de riscos estratégicos, conectada aos riscos de compliance.

DESAFIOS FUTUROS:

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

CÓDIGO DE CONDUTA 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 (95% de adesão em 2023);
- Treinamento online sobre Assédio Sexual;
- Treinamento bianual para prevenção de Conflitos de Interesses (lançado em Mar/2023);
- Treinamento bianual 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 Ourofino quanto aos temas de compliance;
- Treinamento efetivo dos fornecedores de maior risco nas práticas e valores dispostos em nosso código de conduta.

CANAL DE DENÚNCIA E 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 e Conselho Fiscal;
- Comitê de ética implementado para apuração e aplicação de penalidades (ética e disciplinar), quando aplicável;
- Tratamento de 100% das denúncias recebidas.

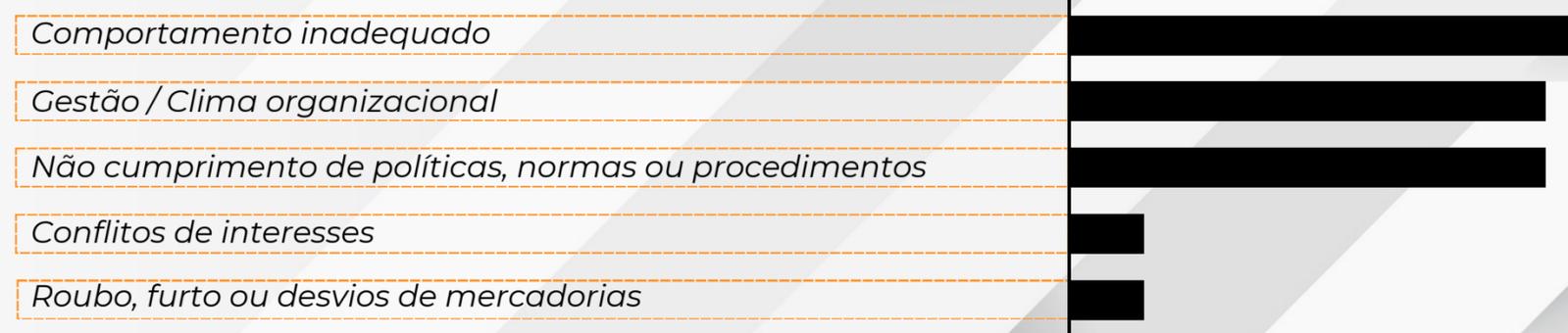
DESAFIOS FUTUROS:

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.

REGISTRO DO CANAL DE DENÚNCIAS	2021	2022	2023
<i>Número total de relatos tratados</i>	23	38	33
<i>Número de relatos investigados</i>	23	38	26
<i>Número de relatos encaminhados para área de DHO</i>	-	-	7(*)

ESTÁTISTICAS CANAL DE DENÚNCIAS	QUANTIDADE
<i>Relatos confirmados procedentes ou parcialmente procedentes</i>	17 65%
<i>Relatos improcedentes</i>	9 35%

TEMA DOS RELATOS



(*) Nota: Do total de relatos recebidos por meio do canal de denúncias, 7 referem-se a aspectos comportamentais de gestão de baixo risco, os quais, conforme política interna, não demandam processo de investigação e, portanto, foram encaminhados para análise e tratativa pelo departamento de Desenvolvimento Humano Organizacional (DHO)

GESTÃO DE TERCEIROS

PRÁTICAS IMPLEMENTADAS:

- Plataforma 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;
- Aprimoramento do processo de gestão dos cadastros de fornecedores, por meio da elaboração de matriz para classificação de risco, contemplando aspectos ESG e data de validade para revisão cadastral periódica.

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 conexão com os temas materiais da Companhia e avaliação de risco baseada nos pilares Estratégico, Financeiro, Fraude e Corrupção, Compliance, Operacional, Contábil, Imagem, Continuidade e Privacidade de Dados;
- Reporte periódico ao Comitê de Auditoria Estatutária (CAE);
- Auditoria contínua (indicadores);
- Follow-up periódico de planos de ação;
- 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.

COMPROMISSO E RECONHECIMENTOS

A busca constante pela excelência nas práticas empresariais éticas e transparentes é um compromisso inegociável para nossa organização. Nesse contexto, desde 2021 nossas práticas de compliance e integridade possuem a certificação do **Selo Mais Integridade**.

Esse reconhecimento é feito pelo Mapa (Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento) em relação as práticas de integridade de empresas do pertencentes à cadeia do agronegócio. 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.

O processo de certificação é realizado de acordo com os 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.

Acreditamos que a manutenção desse reconhecimento é fundamental para nosso Grupo e mostra que estamos no caminho certo, comprometidos com o programa de compliance e com os ODS, além de reforçar nossa cultura de riscos.



EMPRESA PRÓ ÉTICA

2022-2023

*Em 2023 nosso programa de compliance obteve a **Certificação Pró Ética**, o que reflete nosso compromisso contínuo com a ética, a integridade e a transparência em todas as nossas operações.*

Essa certificação é concedida pela **Controladoria-Geral da União (CGU)** e é um reconhecimento importante que valida e atesta a eficácia das práticas de governança corporativa e de compliance que temos implementado em nossa organização. Este selo, concedido após uma rigorosa avaliação conduzida pela CGU, destaca nosso empenho em prevenir e combater a corrupção, promovendo uma cultura organizacional pautada nos mais elevados padrões éticos.

*Ao longo do processo de certificação, fomos submetidos a uma análise criteriosa de nossas **políticas, procedimentos internos, treinamentos, canais de denúncia e práticas de due diligence**.*

Essa conquista valida nossa dedicação em manter operações transparentes e íntegras, reforça nossa posição como uma empresa socialmente responsável, fortalece nossa reputação no mercado e solidifica nosso papel como agente de mudanças positivas na comunidade empresarial e social em que fazemos parte.

Entendemos que esses são elementos fundamentais para o sucesso a longo prazo e estamos comprometidos em manter e aprimorar constantemente nossas práticas de integridade, buscando continuamente elevar os padrões éticos em todas as esferas de nossa atuação. Essa certificação é um marco em nossa jornada de sustentabilidade, e estamos ansiosos para compartilhar os próximos capítulos dessa trajetória com todos vocês.

EMPRESA COMPROMETIDA

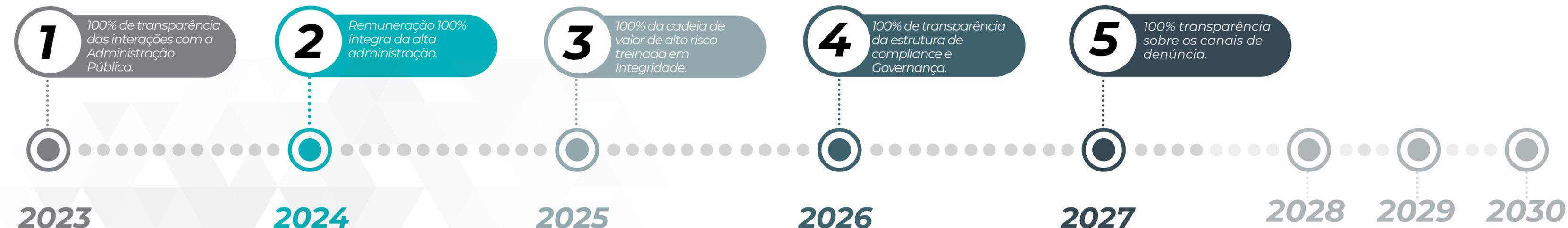


MOVIMENTO TRANSPARÊNCIA 100%

UMA INICIATIVA DO PACTO GLOBAL DA ONU DO BRASIL

Em 2023 aderimos ao **Movimento Transparência 100%**, que é a primeira iniciativa de fomento a transparência corporativa do Brasil, lançada pela Rede Brasil do Pacto Global da ONU. O movimento tem como objetivo encorajar e capacitar as empresas a ir além das obrigações legais, fortalecendo mecanismos de transparência, integridade e combate a corrupção, em linha com os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) da Agenda 2030.

Ao aderir ao Movimento, a Ourofino assume publicamente o compromisso de atender a 5 metas:



Esperamos anteder todas as metas estabelecidas até 2027, com 3 anos de antecedência em relação ao cronograma requerido pelo Movimento.

PACTO EMPRESARIAL CONTRA A CORRUPÇÃO

Desde o ano 2020, a Ourofino recebeu a confirmação de adesão ao Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a Corrupção, do Instituto Ethos de Empresas e Responsabilidade Social. O Pacto Empresarial é um compromisso voluntário, assumido por empresas privadas e públicas, com o objetivo de uni-las na promoção de um mercado mais íntegro e ético. Ao tornarem-se signatárias, as empresas assumem o compromisso de serem diligentes quanto ao integral cumprimento da Legislação Brasileira de Anticorrupção.



INDICADORES DE COMPLIANCE

Desde 2022, contamos com um dashboard de compliance, que conta atualmente com 6 indicadores, relacionados principalmente com os seguintes temas:

Treinamentos Obrigatórios

Denúncias

Interações com agentes públicos

Doações e patrocínios

Declaração de conflitos de interesse

Pagamentos a Colaboradores e Consultores
com interação com órgãos públicos

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

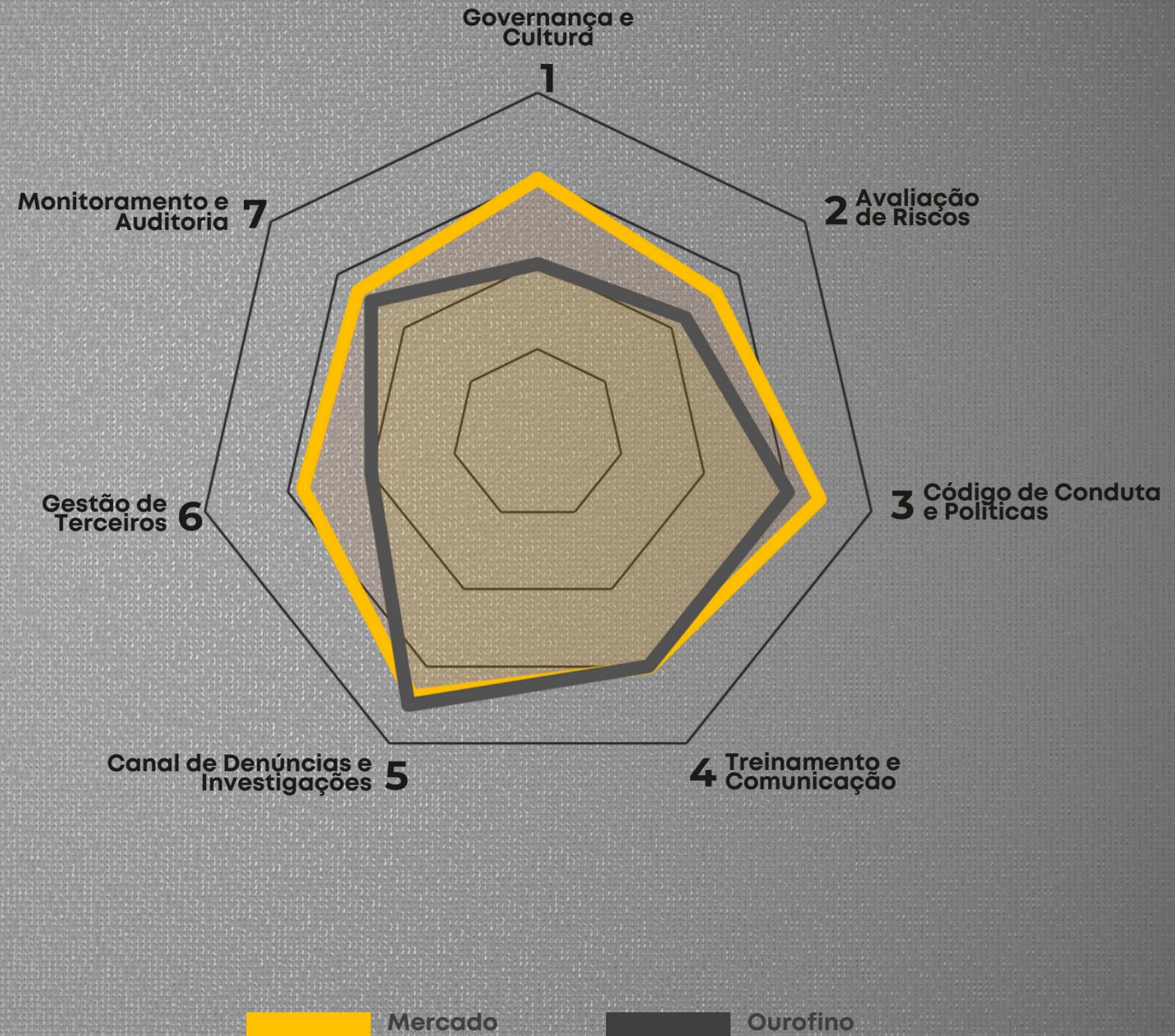


NÍVEL DE MATURIDADE

Anualmente, 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.

A média geral que obtivemos nessa autoavaliação, **em uma escala de 1 a 5, foi de 3,6**. O resultado mostra que estamos no caminho certo, uma vez que o nível de maturidade de nosso programa de integridade está bastante alinhado com a média nacional, considerando as principais empresas de mercado, conforme relatório *Compliance on Top*, publicado pela LEC (*Legal, Ethics & Compliance*) considerada a maior comunidade dedicada à difusão da cultura de compliance no mundo.

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 2023 e 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.

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

