



Política de Compliance

PiMA SERVICES

Introdução

Esta Política tem como objetivo disseminar a prática de *Compliance* por todos os níveis de hierarquia da Empresa, demonstrando a importância de agir em conformidade com as regras do Código de Conduta e Integridade, Políticas Corporativas, normativos internos e legislação aplicável ao próprio negócio.

Este documento visa orientar a função de *Compliance* conformidade com a definição de diretrizes, papéis e responsabilidades, bem como abrange todas as Unidades da PiMA SERVICES e seus colaboradores de todos os níveis hierárquicos. O cumprimento desta Política fortalece a ética, governança e eficiência na Empresa, além de preservar sua reputação e perenidade.

Definição

Compliance: a expressão *Compliance* deriva do verbo inglês “to comply”, que significa dever de cumprir, de estar em conformidade e fazer cumprir as regras internas e externas de uma empresa, no caso, a PiMA SERVICES. Na hipótese de não conformidade, a empresa fica sujeita a sanções, perda financeira, danos à reputação e à imagem.

Programa de Integridade PiMA SERVICES

O Programa de Integridade tem o objetivo de garantir que a condução dos negócios da PiMA SERVICES ocorra conforme os mais elevados padrões de ética e transparência em todas suas atividades. Os pilares que sustentam o Programa de Integridade são:

- conhecimento e gerenciamento dos riscos de *Compliance*;
- comprometimento com a Cultura de Integridade;
- gestão efetiva de *Compliance*;
- estabelecimento de regras claras: Código de Conduta e Integridade e Políticas Corporativas;
sugestão de controles internos e monitoramentos;
- comunicação e Treinamento;
- responsabilização de todos os empregados da PiMA SERVICES pela execução e cumprimento do Programa de Integridade.

Estrutura da Área de Compliance

A estrutura da área de *Compliance* é ligada à Diretoria Executiva com acesso irrestrito à Alta Administração e independência na condução de ações com todas as áreas da PiMA SERVICES, de modo a garantir a imparcialidade em todas as suas operações e controles.

A área de *Compliance* tem como sua principal função realizar a implementação e desenvolvimento do Programa de Integridade, além de exercer atuação em outras funções, a saber: preventiva, normativa, educativa, consultiva e de monitoramento.

A função preventiva tem o objetivo de identificar e avaliar os riscos de integridade e de responder por eles, além de combater situações de indícios de condutas irregulares e de corrupção que possam causar prejuízos materiais e reputacionais à Empresa. A avaliação de integridade a fornecedores, terceiros e parceiros também faz parte da função preventiva, ela é responsável por prevenir os riscos de corrupção e preservar a reputação no relacionamento com o público externo.

A função normativa busca orientar a criação e revisão de Políticas Corporativas, assessorar na criação e/ou nas melhorias de processos e normativos que assegurem a observância das diretrizes de ética e integridade na atividade das áreas.

A função educativa visa promover a comunicação e capacitar, por meio de treinamentos periódicos sobre o Programa de Integridade, Políticas de Compliance e o Código de Conduta e Integridade da PiMA SERVICES, todas as partes interessadas no negócio.

A função de monitoramento objetiva garantir e aprimorar a estrutura de controles internos dos principais riscos de integridade para assegurar sua gestão eficaz.

A função consultiva é responsável por esclarecer dúvidas e auxiliar na aplicação do Código de Conduta e Integridade, políticas, processos e demais normativos relativos à ética e *Compliance*, além de sinalizar às áreas a necessidade de desenvolvimento ou revisão de processos/procedimentos.

Para o desempenho de suas funções, a área de *Compliance* pode solicitar a diversas áreas o compartilhamento de relatórios, documentos, emails e demais informações necessárias ao exercício de sua atividade.

A área de *Compliance*, na execução e efetividade do Programa de Integridade, por fim, poderá ainda, avaliar parecer sobre riscos de integridade, desvios de conduta e descumprimentos dos normativos internos que venham a ser identificados, esclarecer as eventuais dúvidas de interpretação dos documentos internos, resolver conflitos de interesses.

Interfaces de Compliance com as demais áreas

A área de *Compliance* possui interfaces com diversos setores para promover a efetividade do Programa de Integridade e demais funções de *Compliance*. Todas as áreas são responsáveis pela efetividade do Programa de Integridade e deverão comunicar qualquer suspeita de irregularidade no cumprimento das normas internas e dos dispositivos legais aplicáveis aos negócios que gerem riscos ao *Compliance*, tais como erros, indícios de fraudes, corrupção, desvios éticos e conflitos de interesses.

Canal de Comunicação

A empresa possui um canal de consulta ética, com o objetivo de facilitar e esclarecer o atendimento de dúvidas de todos os empregados da PiMA SERVICES relacionadas à aplicação do Código de Conduta e Integridade, das Políticas de *Compliance* no dia a dia e sobre dilemas éticos. O Canal de Comunicação está disponibilizado na página da Intranet.

Comunicação Treinamento de Dúvidas

A PiMA SERVICES manterá um plano de comunicação e treinamento periódico e constante para seus empregados, com o intuito tanto de divulgar a importância do cumprimento das regras do Código de Conduta e Integridade, das Políticas Corporativas e dos valores da Empresa, quanto de conscientizá-los dessa importância.

Data da vigência: 31/08/2022.