



# Programa de Integridade

# O que eu encontro nesse documento?

1. Apresentação

2. Abrangência

3. Do programa de integridade

3.1. Comprometimento e apoio da alta direção com programa de integridade

3.2. Instancia responsável

3.2.1. Independência, estrutura e autoridade da instância interna responsável pela aplicação do programa de integridade e fiscalização de seu cumprimento

3.3. Análise e Perfil de Riscos

3.3.1. Análise periódica de riscos para realizar adaptações necessárias ao Programa de Integridade

3.4. Regras e Instrumentos

3.4.1. Padrões de conduta, Código de Ética, políticas e procedimentos de integridade, aplicáveis a todos os empregados e administradores

3.4.2. Comunicação e Treinamentos sobre o Programa de Integridade

3.4.3. Registros contábeis completos e precisos

3.4.4. Controles internos que assegurem a pronta elaboração e a confiabilidade de relatórios e demonstrações financeiras da pessoa jurídica

3.4.5. Procedimentos para prevenir fraudes e ilícitos no âmbito de processos licitatórios, na execução de contratos administrativos ou em qualquer interação com o setor público

3.4.6. Canais de denúncia de irregularidades e de mecanismos de proteção aos denunciantes de boa-fé

3.4.7. Medidas disciplinares em caso de violação do Programa de Integridade

3.4.8. Procedimentos que assegurem a pronta interrupção de irregularidades ou infrações detectadas e a tempestiva remediação dos danos gerados

3.4.9. Diligências apropriadas para contratação e, conforme o caso, supervisão de terceiros, tais como, fornecedores, prestadores de serviços, agentes intermediários e associados

3.4.10. Fusões, aquisições e reestruturações societárias

3.5. Monitoramento Contínuo

## 1. Apresentação

A presente política contempla as orientações e diretrizes para estruturação, efetivação e melhoria contínua das ações de Compliance que, conforme Decreto 11.129/2022, consiste no conjunto de mecanismos e procedimentos internos de integridade, auditoria e incentivo à denúncia de irregularidades, através da aplicação efetiva do código de ética e conduta, políticas e diretrizes com objetivo de: prevenir, detectar e sanar desvios, fraudes, irregularidades e atos ilícitos praticados contra a administração pública, nacional ou estrangeira; além de fomentar e manter uma cultura de integridade no ambiente organizacional. A presente política tem como diretriz, os seguintes pilares:

### PILARES DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE DA WISSENSFORTE TECHNOLOGIES



## 2. Abrangência

Aplica-se a todos os dirigentes ou administradores, conselhos, comitês, empregados próprios ou terceiros, estagiários, jovens aprendizes e a qualquer outra pessoa física ou jurídica com quem a Wissensforte Technologies mantém ou venha a manter relação comercial, incluindo clientes, parceiros, fornecedores e demais públicos de relacionamento.

### **3. Do programa de integridade**

O Programa de Integridade da Wissensforte Technologies representa o conjunto de medidas desenvolvidas e adotadas pela empresa, como forma de manter a sua conformidade e, com isso, prevenir, detectar e combater atos de corrupção, concorrência desleal, lavagem de dinheiro e bens, fraudes de qualquer natureza e demais atitudes contrárias às leis, ao Código de Ética e Conduta e demais normas internas da empresa.

#### **3.1. Comprometimento e apoio da alta direção com programa de integridade**

Este pilar traduz a relevância do Programa para a empresa, uma vez que suportado e incentivado pela Alta Gestão, provendo meios e recursos para o desenvolvimento das ações necessárias. Dessa forma, a alta direção assume o compromisso formal com os valores éticos e as políticas internas, fomentando a disseminação da cultura de integridade dentro da empresa e supervisionando a implantação do Programa. O comprometimento e o envolvimento da liderança são fundamentais para a criação e funcionamento do Programa de Integridade e Compliance. São exemplos de comprometimento da alta direção:

- Patrocinar o Programa de Integridade perante o público interno e externo, ressaltando a sua importância e solicitando o comprometimento de todos colaboradores e envolvidos;
- Participar ou manifestar apoio em todas as fases de implantação do programa;
- Aprovar, supervisionar e fazer a adoção dos padrões éticos institucionais das políticas e medidas de integridade, destacando recursos humanos e materiais suficientes para o seu desenvolvimento e a sua implementação;
- Adotar postura ética e exemplar e solicitar que todos colaboradores também o façam;
- Assegurar a gestão adequada desta política, sua efetividade e continuidade dentro da empresa;
- Exigir as devidas providências em caso de infrações cometidas por qualquer profissional da empresa, independente de cargo ou função.

## 3.2. Instancia responsável

### 3.2.1. Independência, estrutura e autoridade da instância interna responsável pela aplicação do programa de integridade e fiscalização de seu cumprimento

Para que se tenha um desenvolvimento adequado do Programa de integridade e Compliance, a Wissensforte Technologies conta com uma alçada responsável pelo desenvolvimento, acompanhamento e monitoramento das ações e medidas de Compliance a serem implementadas. Classificação: Restrito É garantindo à área e/ou responsáveis, total autonomia, independência e imparcialidade, recursos financeiros e humanos para o desempenho das atividades. Em conjunto com a área de Compliance, a Wissensforte Technologies conta com o Comitê de Compliance e Integridade, que é um órgão autônomo de caráter deliberativo, com a finalidade de orientar, aconselhar e atuar na gestão sobre a ética profissional. Este é composto por: Diretor(a) de Pessoas e Performance, o(a) Vice-presidente, o(a) Gerente Jurídico e de Compliance e; o(a) Compliance Officer.

#### COMITÊ DE ÉTICA E INTEGRIDADE



DIRETOR(A) DE PESSOAS E PERFORMANCE



VICE-PRESIDENTE



GERENTE JURÍDICO E DE COMPLIANCE



COMPLIANCE OFFICER

### 3.3. Análise e Perfil de Riscos

#### 3.3.1. Análise periódica de riscos para realizar adaptações necessárias ao Programa de Integridade

A Gestão de Riscos de Compliance é um processo permanente, estabelecido, direcionado e monitorado pela alta administração, na qual contempla as atividades de identificar, avaliar e gerenciar os potenciais eventos que possam afetar a legalidade da organização.



O programa de Integridade e Compliance da Wissensforte Technologies foi estruturado de acordo com as peculiaridades do seu negócio, levando em consideração os riscos inerentes do mercado em que atua, assim como os específicos aos quais a empresa está sujeita. Por esta razão, a empresa adota o compromisso formal com a gestão dos riscos de Compliance, de forma a identificá-los e classificá-los, definindo medidas para tratá-los, com o objetivo de reduzir as suas chances de materialização. Os critérios para classificação dos riscos de Compliance, definidos pela Diretoria da empresa, são os seguintes:

#### IMPACTO

Escala	Graduação	Financeiro	Imagem
4	Alto	Perda financeira superior a R\$ 2.000.000,00	Impacto reputacional catastrófico em âmbito global e/ou com destaque em mídia, representando perda de contratos, rescisão de parcerias comerciais e comprometendo a continuidade do negócio
3	Significativo	Perda financeira entre R\$ 800.000,00 e R\$ 2.000.000,00	Impacto reputacional negativo, representando prejuízos ao negócio, comprometendo parcialmente
2	Moderado	Perda financeira entre R\$ 300.000,00 e R\$ 800.000,00	Impacto reputacional negativo, com pouco impacto nos negócios, sem afetar a posição da empresa no mercado
1	Baixo	Até R\$ 300.000,00	Sem grande impacto reputacional, representando ajustes pontuais no negócio, não havendo necessidade de mudança na estratégia

#### PROBABILIDADE

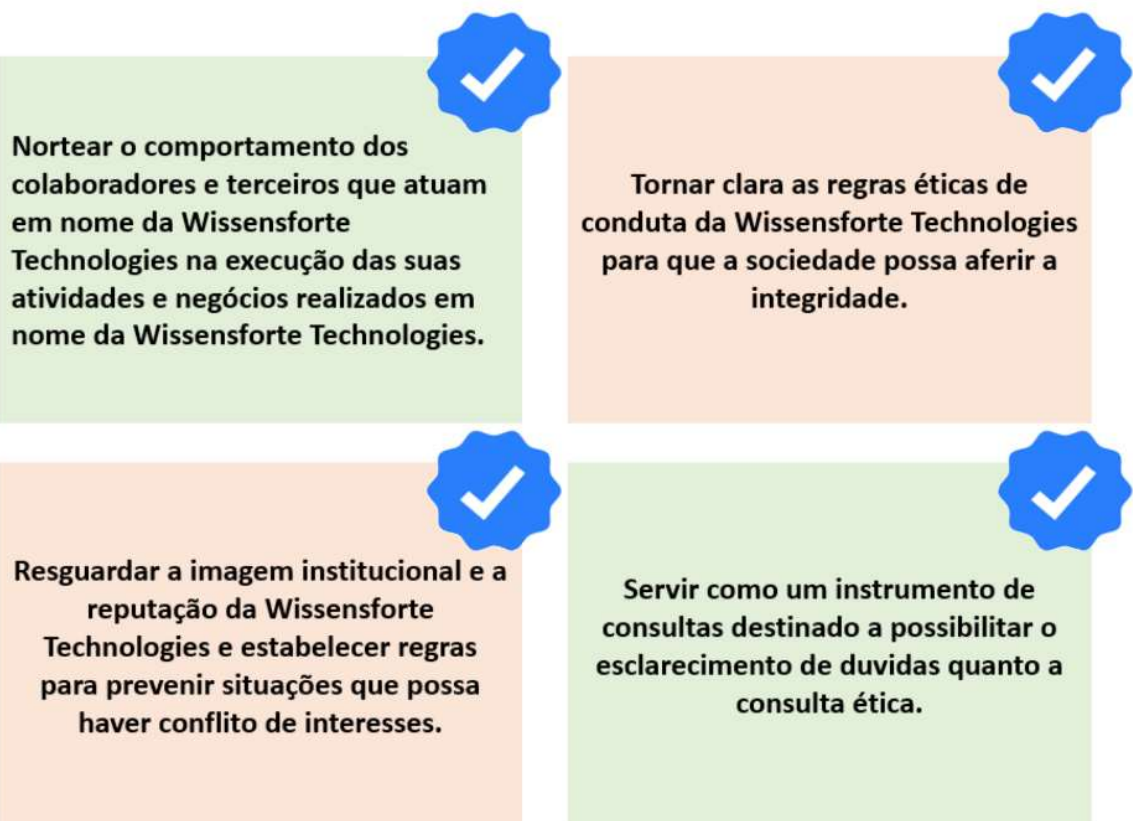
Escala	Graduação	Exemplos	Exposição
4	Provável	Deverá ocorrer	Não existem controles e/ou ações que mitiguem o
3	Possível	Pode vir a ocorrer. Se nada for feito no curto prazo, o risco é iminente.	Atividades, ação e/ou controles não são suficientes para mitigar exposição ao risco
2	Improvável	Ocorrência não esperada no curto prazo (12 meses)	Existem ações e/ou controles efetivos que mitigam parcialmente o risco, porém existe necessidade significativa de melhoras
1	Remoto	Poderá ocorrer somente em circunstâncias excepcionais ou de forma não esperada a curto prazo (12 meses)	Existem ações e/ou controles efetivos que mitigam grande parte do risco

## 3.4. Regras e Instrumentos

### 3.4.1. Padrões de conduta, Código de Ética, políticas e procedimentos de integridade, aplicáveis a todos os empregados e administradores

Este pilar representa a importância do desenvolvimento e aplicação de regras internas, visando garantir robustez ao Programa de Integridade. Dentre as regras e processos internos destacam-se:

- o mapeamento de Riscos de Compliance (abordado acima);
- o Código de Ética e Conduta; o Canal de Compliance /denúncias) e demais políticas.
- Código de Ética e Conduta: O Código de ética e conduta da Wissensforte Technologies é um instrumento de formalização dos princípios e valores que norteiam a companhia, tanto internamente quanto externamente. Ele rege os deveres e indica os comportamentos considerados desejáveis no ambiente de trabalho. O Código de ética e conduta da Wissensforte Technologies é aplicado a alta administração, aos colaboradores, estagiários, aprendizes, terceiros e todos aqueles que estejam atuando ou prestando serviços em nome da Wissensforte Technologies ou para a Wissensforte Technologies, cujos objetivos principais são:



No Código de ética e conduta da Wissensforte Technologies, são abordados temas como:

- Conflito de interesses;
- Brindes e presentes;
- Doações e Patrocínio;
- Relacionamento com Poder Público;
- Relacionamento com terceiros;
- Canais de denúncia para reporte de desvios de conduta e suspeita de prática de atos lesivos qualificáveis como corrupção;
- Canais de comunicação para esclarecimentos de dúvidas relacionadas ao Código e às políticas;
- Previsão de penalidades em caso de descumprimento do Código de Ética e Conduta e demais Políticas da Wissensforte Technologies.

Este documento é revisado periodicamente para que forneça as diretrizes sobre como a Empresa deve agir perante os desafios da atualidade, e sua aprovação é de competência do Comitê de Compliance e Integridade. Sua adesão é formalizada por meio de assinatura eletrônica, junto ao contrato de trabalho. Para disseminar o conteúdo do Código de Ética e Conduta, reforçar sua importância e garantir a observância às diretrizes éticas estabelecidas, a Wissensforte Technologies realiza treinamentos anuais obrigatórios para todos os colaboradores. Esses treinamentos visam promover a conscientização sobre conduta ética, integridade e conformidade, fortalecendo a cultura.

Além disso, anualmente é promovida a Semana de Compliance, ocasião em que os colaboradores, por meio de seus líderes, reafirmam o compromisso com os valores éticos da empresa. Durante essa semana, são realizadas ações educativas, palestras e atividades que reforçam a importância da ética nas relações profissionais. Além dos parâmetros previstos no Código de ética e conduta, a Wissensforte Technologies possui:

- Política de Relacionamento com Terceiros;
- Política de Brindes e Presentes;
- Política de Relacionamento com Poder Público;
- Política Anticorrupção e Antissuborno;
- Política de Segurança da Informação;

Todos os documentos, estão disponíveis e poderão ser acessados através do link <https://wissensfortetechnologies.sharepoint.com/:f:/s/hr/IgBJWEp-UO3VR7SFp0kOuK1CAXN7cIHQP4ShhD8Ibv-S2a0?e=PlsD8V>

### 3.4.2. Comunicação e Treinamentos sobre o Programa de Integridade

Capacitações e campanhas de conscientização são de extrema importância e auxiliam os administradores e colaboradores a aprofundarem o conhecimento das diretrizes de integridade e ética, bem como suas aplicações aos negócios e à gestão de processos e de pessoas. Essas ações fazem com que todos estejam capacitados para identificar, prevenir e resolver dilemas éticos, conflitos de interesses e desvios de conduta, bem como, conhecer o canal de denúncias. As práticas de comunicação e capacitações consistem em:

- **Comunicação Institucional:** envolve campanhas de conscientização, comunicados sobre temas específicos relacionados à ética e divulgação de políticas e diretrizes;
- **Capacitações:** a Wissensforte Technologies possui uma plataforma de capacitações e cursos, onde todos os colaboradores possuem acesso. Ademais, todos os colaboradores, ao iniciarem suas carreiras na empresa, devem realizar a Capacitação de Compliance, a qual aborda as diretrizes no Código de Ética e Conduta da empresa, bem como, demonstra o funcionamento do Canal de denúncias.

### 3.4.3. Registros contábeis completos e precisos

A Wissensforte Technologies mantém um sistema de controle contábil interno o qual exige que todos os colaboradores, terceiros ou pessoas contratadas para tal finalidade, façam e mantenham registros detalhados de maneira segura e que reflitam fielmente as operações da empresa. A Wissensforte Technologies adota princípios e práticas contábeis de acordo com as normas e princípios de contabilidade, de forma a refletir informações completas e precisas a respeito de suas transações. Sendo assim, é vedada a realização de lançamentos contábeis inadequados, ambíguos ou fraudulentos, e qualquer outro procedimento contábil que possa ocultar ou de qualquer outra forma encobrir pagamentos ilegais. Tanto a apresentação quanto à aceitação consciente de registros, recibos e/ou faturas falsas é estritamente proibida e ficará sujeita à sanção, inclusive a rescisão contratual. As despesas em que os colaboradores, terceiros e outros, incorrerem em nome da Wissensforte Technologies, deverão ser comprovadas por meio de descrição detalhada de atividades e pelos recibos ou faturas válidas que reflitam os valores despendidos. O processo estabelecido para aprovação das demonstrações contábeis prevê a avaliação das informações por Auditoria Independente, bem como a apreciação pelo Conselho de Administração. A área de Controladoria, Contabilidade e Financeira, são responsáveis pela coordenação do processo de

escrituração contábil, fechamento de balancetes, conciliação e validação dos saldos contábeis.

#### **3.4.4. Controles internos que assegurem a pronta elaboração e a confiabilidade de relatórios e demonstrações financeiras da pessoa jurídica**

As demonstrações financeiras da Wissensforte Technologies são elaboradas de acordo com a legislação e permitem a Wissensforte Technologies apresentar de forma estruturada informações acerca da sua situação patrimonial e desenho financeiro, incluindo demonstrações de seus fluxos de entradas e saídas de caixa, bem como aplicações e evoluções de seus recursos e de terceiros. Tais demonstrações são divulgadas através das seguintes práticas:

- Publicação anual em jornal para demonstrar a transparência e precisão;
- Contratação de auditoria externa para certificação do cumprimento das disposições legais estabelecidas, além do exame das contas e outros procedimentos usuais de auditoria.

#### **3.4.5. Procedimentos para prevenir fraudes e ilícitos no âmbito de processos licitatórios, na execução de contratos administrativos ou em qualquer interação com o setor público**

O Código de Ética e Conduta da Wissensforte Technologies e demais políticas especificam a conduta que é esperada de todos os colaboradores, estagiários, aprendizes, prestadores de serviços, fornecedores e parceiros, quanto ao relacionamento com órgãos públicos, repudiando qualquer ato ilícito realizado contra a administração pública. Além disso, a Wissensforte Technologies possui Política de Relacionamento com Poder Público, que visa estabelecer as principais regras a serem observadas no relacionamento com agentes públicos, representantes, em qualquer nível, de entidades da Administração Pública Direta e Indireta. Em relação a terceiros, a minuta de contrato utilizada pela Wissensforte Technologies prevê a rescisão imediata do vínculo contratual em caso de comprovação de violação a qualquer obrigação relacionada à integridade, ética ou conformidade legal. Essa medida visa proteger os valores institucionais da organização e garantir que todos os parceiros atuem de forma alinhada aos princípios éticos estabelecidos.

### **3.4.6. Canais de denúncia de irregularidades e de mecanismos de proteção aos denunciantes de boa-fé**

A Wissensforte Technologies disponibiliza um Canal de denúncias, onde todos poderão reportar atitudes contrárias ou suspeitas de violação ao seu Código de Ética e Conduta, normas internas ou leis.

Sendo assegurado a quem assim desejar, o tratamento confidencial e proteção à identidade do denunciante. As denúncias são apuradas com imparcialidade, independência e confidencialidade, mantendo-se registro das apurações e decisões adotadas.

A Wissensforte Technologies não tolerará qualquer ato de represália contra o denunciante de boa-fé.

E-mail do canal de compliance: [Compliance@wfortetechnologies.com](mailto:Compliance@wfortetechnologies.com)

### **3.4.7. Medidas disciplinares em caso de violação do Programa de Integridade**

A adoção de medidas disciplinares poderá ocorrer nas situações em que fique constatada a existência de conduta ou fato em desacordo com às regras de integridade e/ou à legislação nacional e internacional vigente, sendo o Comitê de Compliance o responsável pela governança da definição das medidas disciplinares a serem aplicadas. As medidas disciplinares deverão atender as seguintes diretrizes:

- serão aplicadas conforme a gravidade das condutas e/ou fatos apurados;
- serão aplicadas independentemente do nível hierárquico e/ou vínculo com a Wissensforte Technologies, sem levar em consideração o nome do colaborador envolvido, com a finalidade de se evitar qualquer ato de favorecimento ou prejuízo.

As medidas disciplinares poderão ser:

- Advertência verbal;
- Advertência por escrito;
- Transferência para outra função;
- Suspensão;
- Demissão com ou sem justa causa, a ser apurada conforme o caso;
- Resolução imediata do contrato e extinção do relacionamento com o fornecedor, parceiro ou cliente;

- Adoção das demais medidas legais cabíveis, em esfera cível, trabalhista e/ou criminal, conforme o caso, incluindo-se, sem se limitar, a formalização de denúncias aos órgãos competentes e/ou ajuizamento de ações próprias em esfera judicial. Ressalta-se que a dosimetria das medidas disciplinares será aplicada em conformidade com a natureza e abrangência dos fatos comprovados, face a participação do envolvido, bem como os reflexos dos atos praticados em relação à Wissensforte Technologies e seus valores.

### **3.4.8. Procedimentos que assegurem a pronta interrupção de irregularidades ou infrações detectadas e a tempestiva remediação dos danos gerados**

Para garantir a interrupção de irregularidades, a Wissensforte Technologies utiliza minuta de contrato que prevê sanções e rescisão, se necessárias, diante da infração de quaisquer das cláusulas contratuais ou em decorrência de irregularidades. Em casos de apuração de irregularidades cometidas por um empregado, será realizado o afastamento deste em caso de suspeita de envolvimento em irregularidades desde a fase investigativa, ou após instaurado o processo de medidas disciplinares.

### **3.4.9. Diligências apropriadas para contratação e, conforme o caso, supervisão de terceiros, tais como, fornecedores, prestadores de serviços, agentes intermediários e associados**

A prática de conhecer seus parceiros de negócios foi incorporada para proteger a Wissensforte Technologies no que tange ao risco reputacional, principalmente em parcerias estratégicas e na contratação de fornecedores. Para assegurar a integridade, transparência, licitude e confiabilidade nas relações com terceiros, a Wissensforte Technologies adota procedimentos rigorosos em seu processo de contratação, conforme estabelecido na Política de Contratação de Fornecedores e no Código de Ética e Sustentabilidade para Fornecedores. Dentre as principais regras, destacam-se:

- potenciais conflitos de interesses identificados antes, durante, ou após a contratação do fornecedor, devem ser imediatamente informados à área responsável que, caso confirme a sua existência, apresentará o caso para avaliação da área de Compliance;
- eventuais situações com suspeita de envolvimento de fornecedores em atividades relacionadas a atos ilícitos, tais como: lavagem de dinheiro, financiamento ao terrorismo, fraude ou corrupção, ou irregularidades socioambientais, devem ser comunicadas à Área de Compliance ou relatadas por meio do Canal de Denúncias da Wissensforte Technologies

- toda contratação que envolver prestação de serviço ou fornecimento deverá ser formalizada por instrumento escrito;
- deverá haver o monitoramento e avaliação do desempenho do prestador de serviços de acordo com os termos e condições do respectivo contrato, incluindo, mas não se limitando a acordos de nível de serviço, padrões de qualidade, dentre outros indicadores de desempenho.

#### **3.4.10. Fusões, aquisições e reestruturações societárias**

Quaisquer processos de fusão, aquisição ou constituição de parcerias em geral, pela Wissensforte Technologies, deverão contemplar, antes de sua conclusão, a realização de auditoria de integridade, coordenada pelo time do jurídico em conjunto com a área de Compliance, a fim de identificar se a empresa, seus sócios, conselheiros e diretores, estiveram ou estão envolvidos em alegações, investigações de corrupção, ou outras condutas criminosas ou antiéticas.

O time do jurídico e Compliance da Wissensforte Technologies poderão contar com suporte externo especializado, se entenderem necessário.

### **3.5. Monitoramento Contínuo**

Além de ser responsável pela implantação e operacionalização do Programa de Integridade e Compliance da Wissensforte Technologies, a área de Compliance também realiza um monitoramento contínuo sobre suas ações, de forma a avaliar a eficácia destas e eventuais correções. Destacam-se como ações de monitoramento contínuo:

- Revisão periódica de processos e políticas internas - com base em riscos identificados e boas práticas de mercado;
- Análise dos indicadores do Canal de Denúncia - incluindo volume, tipologia e tempo de resposta;
- Participação em pesquisas ou programas externos de avaliação de maturidade do Compliance - como benchmarking e diagnósticos setoriais;
- Monitoramento da implementação dos planos de ação das áreas donas dos riscos, com reporte ao Comitê de Compliance e Integridade;
- Acompanhamento de treinamentos obrigatórios e Semana de Compliance, para garantir adesão e engajamento dos colaboradores;
- Verificação da aderência à legislação e às normas aplicáveis.



OUR TECH YOUR FUTURE

Duvidas?

Entre em contato com:

[hr@wfortetechnologies.com](mailto:hr@wfortetechnologies.com) ou

[compliance@wfortetechnologies.com](mailto:compliance@wfortetechnologies.com)