


| | | | |
|--|-----------------|-------------------------------------|--|
|  | POLÍTICA | Código POL_AI_001 | |
| Canal Confidencial | | Emissão 29/08/2022 | Área Responsável: Auditoria Interna |
| Este documento deve: <ol style="list-style-type: none"> 1. Estar sempre atualizado 2. Ter cópia controlada e somente gerada através da Área responsável pela divulgação dos Instrumentos Normativos 3. Ser divulgado a todos os colaboradores do Grupo Moreno 4. Estar coerente entre o seu exposto e a prática | | | |

1. Objetivo

O Canal Confidencial do Grupo Moreno tem como objetivo identificar e aperfeiçoar os métodos de combate às desconformidades das normas, leis e da ética, sempre na busca de uma atuação íntegra por parte de toda a empresa, dos profissionais, dos parceiros em suas relações mútuas ou com os terceiros, incluídos os entes da Administração Pública.

2. Abrangência

Esta Política aplica-se a todos os colaboradores, bem como a qualquer outra pessoa ou entidade que trabalhe para ou em nome do Grupo Moreno.

3. Definições

Canal Confidencial: é instrumento relevante para acolher opiniões, críticas, reclamações e denúncias, contribuindo para o combate a fraudes e corrupção e para a efetividade e transparência na comunicação e no relacionamento da organização com as partes interessadas.


Denúncia: Ato que indica a prática de irregularidade ou condutas que considerem antiéticas ou que violem a legislação vigente.

Reclamação: Demonstração de insatisfação relativa à assuntos gerais do Grupo Moreno.

Sugestão: Apresentação de sugestões, ideias ou formulações de propostas de aprimoramento de serviços ou de projetos futuros do Grupo Moreno.

Elogios: Demonstração de reconhecimento ou de satisfação sobre assuntos gerais do Grupo Moreno.

CÓPIA CONTROLADA

| | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|--|
|  | POLÍTICA | Código POL_AI_001 | |
| Canal Confidencial | | Emissão 29/08/2022 | Área Responsável: Auditoria Interna |
| Este documento deve: <ol style="list-style-type: none"> 1. Estar sempre atualizado 2. Ter cópia controlada e somente gerada através da Área responsável pela divulgação dos Instrumentos Normativos 3. Ser divulgado a todos os colaboradores do Grupo Moreno 4. Estar coerente entre o seu exposto e a prática | | | |

4. Responsabilidades


Diretoria do Grupo Moreno:

- a) Revisar e aprovar esta política;
- b) Participar e auxiliar nas decisões junto com Auditoria Interna, Recursos Humanos e Jurídico qual a medida disciplinar aplicável para as denúncias comprovadas.

Auditoria Interna: Controlar o Canal Confidencial e realizar o processo de investigação para os assuntos mencionados abaixo:

- a) Roubo de bens ou de informações da empresa;
- b) Uso inadequado ou irregular de nossas instalações e bens;
- c) Acordos suspeitos com fornecedores ou clientes;
- d) Uso inadequado ou irregular de nossas instalações e bens;
- e) Pagamento ou recebimento de suborno ou propina, ou, ainda, de presentes, brindes, entretenimento ou hospitalidade como forma de corrupção;
- f) Falsificação ou adulteração de documentos;
- g) Prática de atividades anticoncorrenciais em qualquer dos negócios, licitações, contratos, etc;
- h) Falhas de segurança ou de controles internos;
- i) Qualquer forma de falsificação de dados e plágio;
- j) Acompanhar o retorno dos processos de investigação.
- k) Analisar e verificar todos os elogios e sugestões.
- l) Enviar a conclusão das denúncias para a Diretoria.
- m) Solicitar mais informação ao denunciante pelo Canal Confidencial, quando necessário.
- n) Finalizar todas as alegações no Canal Confidencial.

CÓPIA CONTROLADA

| | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|--|
|  | POLÍTICA | Código POL_AI_001 | |
| Canal Confidencial | | Emissão 29/08/2022 | Área Responsável: Auditoria Interna |
| Este documento deve: <ol style="list-style-type: none"> 1. Estar sempre atualizado 2. Ter cópia controlada e somente gerada através da Área responsável pela divulgação dos Instrumentos Normativos 3. Ser divulgado a todos os colaboradores do Grupo Moreno 4. Estar coerente entre o seu exposto e a prática | | | |


Recursos Humanos: Realizar o processo de investigação para os assuntos mencionados abaixo:

- a) Difamação de nosso nome ou da imagem, dos colaboradores, acionistas e demais parceiros;
- b) Utilização de nossos sistemas e canais de comunicação para a divulgação de quaisquer conteúdos ofensivos, como trotes, boatos, pornografia ou outras formas de discriminação;
- c) Conflito de interesses;
- d) Assédio moral e sexual;
- e) Comportamentos e atitudes inadequados à relação de trabalho e de respeito ao próximo;
- f) Quaisquer outras violações das boas práticas de trabalho e do adequado clima organizacional.
- g) Discriminação de qualquer tipo - religiosa, social, racial, sexual, política, educacional, cultural - ou qualquer outro fator que agrida a individualidade humana.
- h) Analisar e verificar todas as reclamações encaminhadas pelo Canal Confidencial.
- i) Retornar para Auditoria Interna a conclusão de cada caso.
- j) Acompanhar aplicação das medidas disciplinares.

Jurídico: Participar e auxiliar nas tomadas de decisões junto com a Diretoria, Auditoria Interna e Recursos Humanos qual a medida disciplinar aplicável para as denúncias comprovadas.

5. Diretrizes Gerais

CÓPIA CONTROLADA

| | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|--|
|  | POLÍTICA | Código POL_AI_001 | |
| Canal Confidencial | | Emissão 29/08/2022 | Área Responsável: Auditoria Interna |
| Este documento deve: <ol style="list-style-type: none"> 1. Estar sempre atualizado 2. Ter cópia controlada e somente gerada através da Área responsável pela divulgação dos Instrumentos Normativos 3. Ser divulgado a todos os colaboradores do Grupo Moreno 4. Estar coerente entre o seu exposto e a prática | | | |

O Grupo Moreno possui um Canal Confidencial para receber reclamações, sugestões, elogios e denúncias. É uma ferramenta para que todas as partes interessadas (colaboradores, fornecedores, clientes, comunidade, investidores, administração pública, concorrentes, entre outros) possam compartilhar seus relatos com o objetivo de obter informações para detectar e prevenir condutas contrárias aos princípios e valores éticos pelo qual conduzimos em nossos negócios.


O Grupo Moreno encoraja a todos que façam o registro de denúncias sobre qualquer violação real ou potencial. Caso você tome conhecimento de quaisquer violações às Políticas Internas da empresa ou qualquer legislação vigente (nacional ou internacional aplicável), você deverá imediatamente informá-la ao seu gestor imediato, à liderança ou por meio do Canal Confidencial.

O uso do Canal Confidencial não é obrigatório e todos devem sentir-se livres para utilizar qualquer outro meio disponível para comunicar suas preocupações ou registrarem denúncias, e ninguém será afetado, punido, avaliado ou retaliado se optar por não utilizar o Canal Confidencial.

Denúncias sobre os seguintes assuntos devem ser relatadas por meio do Canal Confidencial:

- Roubo de bens ou de informações da empresa;
- Acordos suspeitos com fornecedores ou clientes;
- Uso inadequado ou irregular de nossas instalações e bens;
- Difamação de nosso nome ou da imagem, dos colaboradores, acionistas e demais parceiros;
- Pagamento ou recebimento de suborno ou propina, ou, ainda, de presentes, brindes, entretenimento ou hospitalidade como forma de corrupção;
- Falsificação ou adulteração de documentos;

CÓPIA CONTROLADA

| | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|--|
|  | POLÍTICA | Código POL_AI_001 | |
| Canal Confidencial | | Emissão 29/08/2022 | Área Responsável: Auditoria Interna |
| Este documento deve: <ol style="list-style-type: none"> 1. Estar sempre atualizado 2. Ter cópia controlada e somente gerada através da Área responsável pela divulgação dos Instrumentos Normativos 3. Ser divulgado a todos os colaboradores do Grupo Moreno 4. Estar coerente entre o seu exposto e a prática | | | |


- Prática de atividades anticoncorrenciais em qualquer dos negócios, licitações, contratos, etc;
- Utilização de nossos sistemas e canais de comunicação para a divulgação de quaisquer conteúdos ofensivos, como trotes, boatos, pornografia ou outras formas de discriminação;
- Falhas de segurança ou de controles internos;
- Qualquer forma de falsificação de dados e plágio;
- Conflito de interesses;
- Assédio moral e sexual;
- Comportamentos e atitudes inadequadas dos profissionais, líderes e gestores;
- Quaisquer outras violações das boas práticas de trabalho e do adequado clima organizacional.
- Discriminação de qualquer tipo - religiosa, social, racial, sexual, política, educacional, cultural - ou qualquer outro fator que agrida a individualidade humana.

Obs.: Caso o seu relato/denúncia não se enquadre nos exemplos acima mencionados, você poderá utilizar este Canal Confidencial da mesma forma, elaborando e detalhando a questão que você acredite ser relatada e devidamente apurada.

O Canal Confidencial do Grupo Moreno é operado por uma empresa terceirizada (IAUDIT), cuja plataforma é externa e de domínio próprio, totalmente independente e que garante o anonimato, sigilo e confidencialidade dos dados fornecidos para registrar uma denúncia ou fazer qualquer outro de tipo de solicitação ou comentário, seja por telefone, e-mail ou pelo site.

O Canal Confidencial está disponível para funcionários internos e externos, bem como aos parceiros de negócios, prestadores de serviços, clientes e fornecedores, sejam eles

CÓPIA CONTROLADA

| | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|--|
|  | POLÍTICA | Código POL_AI_001 | |
| Canal Confidencial | | Emissão 29/08/2022 | Área Responsável: Auditoria Interna |
| Este documento deve: <ol style="list-style-type: none"> 1. Estar sempre atualizado 2. Ter cópia controlada e somente gerada através da Área responsável pela divulgação dos Instrumentos Normativos 3. Ser divulgado a todos os colaboradores do Grupo Moreno 4. Estar coerente entre o seu exposto e a prática | | | |

diretos ou indiretos, 24 horas por dia, 7 dias por semana, todos os dias do ano e poderá ser acessado através do site: <https://denuncia.iauditcloud.com.br/grupomoreno> e e-mail canalconfidencial.grupomoreno@iaudit.com.br. Caso queira realizar sua denúncia por telefone, nosso número de atendimento é: **0800-7404783**.

Obs.: Atenção, o horário de funcionamento do nosso atendimento por contato telefônico ocorrerá das 09hs às 17hs (horário de Brasília), de segunda a sexta, exceto feriados. Importante destacar que, em caso de denúncia por telefone, para garantir total anonimato, o Grupo Moreno não receberá o áudio desta ligação, apenas a transcrição de todo o conteúdo do registro da chamada.


Todos os envolvidos na sistemática de recebimento, análise e investigação das denúncias, bem como suas possíveis consequências, estão formalmente comprometidos e são responsáveis pela confidencialidade de todas as informações contidas em qualquer denúncia.

O Grupo Moreno garantirá a devida confidencialidade em todo processo de recebimento, análise e investigação das denúncias, bem como suas possíveis consequências, e proibirá qualquer tipo de retaliação ou represália.

Qualquer pessoa que tenha feito uma denúncia poderá acompanhá-la pelo site do Canal Confidencial, utilizando o número de protocolo fornecido no momento do registro da denúncia. Em caso de denúncia anônima, é ainda mais importante que o denunciante acompanhe o andamento da denúncia pelo site, pois este será o único meio de contato entre o Grupo Moreno e o denunciante. Adicionalmente, o denunciante pode ser contatado para esclarecimento de quaisquer dúvidas que possam surgir durante o processo de investigação.

Para que uma denúncia seja analisada com profundidade e investigada, é necessário a maior quantidade possível de informações e evidências ou indicar onde encontrar tais evidências. E quando necessário, mais informações serão solicitadas para continuidade

CÓPIA CONTROLADA

| | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|--|
|  | POLÍTICA | Código POL_AI_001 | |
| Canal Confidencial | | Emissão 29/08/2022 | Área Responsável: Auditoria Interna |
| Este documento deve: <ol style="list-style-type: none"> 1. Estar sempre atualizado 2. Ter cópia controlada e somente gerada através da Área responsável pela divulgação dos Instrumentos Normativos 3. Ser divulgado a todos os colaboradores do Grupo Moreno 4. Estar coerente entre o seu exposto e a prática | | | |

no processo de investigação e o denunciante poderá atualizar essas informações a qualquer momento, acessando o Canal Confidencial. Se uma denúncia não puder ter encaminhamento ou prosseguimento por falta de informações, o processo será encerrado no prazo de 30 (trinta) dias (corridos).

As denúncias apresentadas ao Grupo Moreno serão cuidadosamente analisadas e, no caso de uma violação ser comprovada, aplicará ação disciplinar e/ou legal, de acordo com legislações vigentes, e mais apropriada conforme medidas legais e/ou disciplinares cabíveis.

Medidas Disciplinares:

- Advertência verbal;
- Advertência formal;
- Suspensão;
- Suspensão sem remuneração;
- Rescisão contratual;
- Rescisão contratual por justa causa.


É importante destacar que existem consequências para denúncias falsas, caso seja detectado o mau uso deste Canal Confidencial, e o denunciante estará sujeito às sanções cabíveis.

6. Disposições Gerais

Esta política deverá ser revisada a cada 2 anos, ou sempre que houver alteração relevantes nas diretrizes estabelecidas.

Caso tenha dúvidas sobre qualquer assunto mencionado nessa Política, o colaborador deve procurar o responsável pela Auditoria Interna para obter a orientação necessária.

CÓPIA CONTROLADA

| | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|--|
|  | POLÍTICA | Código POL_AI_001 | |
| Canal Confidencial | | Emissão 29/08/2022 | Área Responsável: Auditoria Interna |
| Este documento deve: <ol style="list-style-type: none"> 1. Estar sempre atualizado 2. Ter cópia controlada e somente gerada através da Área responsável pela divulgação dos Instrumentos Normativos 3. Ser divulgado a todos os colaboradores do Grupo Moreno 4. Estar coerente entre o seu exposto e a prática | | | |

7. Histórico de Revisão

| Revisão | Histórico |
|---------|--|
| 00 | 29/08/2022 – Data de elaboração do procedimento. |

8. Aprovação

| | |
|-------------------|---|
| Elaboração | Gerente de Governança e apoio a Diretoria |
| Aprovação | Diretoria |

CÓPIA CONTROLADA