



## PROGRAMA DE COMPLIANCE

VERSÃO  
1.1

### Sumário

Introdução

Público

Os elementos do Programa de Compliance da Marfrig

- Governança e Cultura
- Análise de riscos de Compliance
- Papéis e Responsabilidades
- Normas e Diretrizes Internas
- Comunicação e Treinamento
- Tecnologia e Análise de Dados
- Monitoramento e Testes
- Canal de Denúncias/Helpine
- Investigação
- Gerenciamento de não conformidade
- Reporte



### **Introdução**

A Marfrig Global Foods possui um histórico de idoneidade e respeito com a sociedade. Atuamos no Brasil, em diferentes regiões, e no exterior, respeitando a cultura e os costumes de cada povo. A Companhia possui como seus valores o compromisso com os clientes e consumidores, respeito ao meio ambiente, excelência e qualidade, responsabilidade social, segurança e integridade, e estes são plantados por seus administradores.

Mas é sobretudo graças ao colaborador que o negócio pode ser conduzido com ética, dia após dia, perante clientes, prestadores, fornecedores, poder público e sociedade como um todo.

A Integridade é um dos valores da Marfrig, sendo assim, tal princípio exclui qualquer hipótese de corrupção e exige uma atuação com retidão, legalidade, honestidade e que busque a transparência.

Todos os colaboradores, prestadores de serviço e quaisquer terceiros agindo em nome ou em prol da Companhia devem destinar especial atenção ao tema de Compliance.

### **Público**

Aplica-se em toda cadeia de valor, independentemente da localização geográfica. Assim, esta política é aplicável a todos os colaboradores da Marfrig, subsidiárias e controladas, incluindo os Acionistas, Diretores, membros dos Comitês e partes relacionadas.

### **Os elementos do Programa de Compliance da Marfrig**

O Programa de Compliance da Marfrig está estruturado em dez elementos, sendo que Governança e Cultura está como base deste Programa. Estes elementos foram estabelecidos considerando as 3 premissas: prevenção, detecção e resposta.

A seguir descrevemos as principais atividades de cada elemento deste Programa de Compliance.



### 1. Governança e Cultura

A Companhia detém um Conselho de Administração efetivo e ativo que, dentre todas as suas atribuições e funções, tem um papel de importância ímpar na fiscalização, auditoria e Compliance da Marfrig. O Conselho de Administração da Companhia é composto por experientes profissionais do mercado que auxiliam a Companhia no combate direto à corrupção.

A Companhia está comprometida em manter a transparência e disseminar o Programa de Compliance à todos os colaboradores, acionistas, diretores, membros dos Comitês e terceiros. Além disso, o estabelecimento de uma cultura de Compliance em todos os níveis da Companhia faz parte das prioridades da área de Compliance da Marfrig juntamente com o estabelecimento do plano anual das atividades de Compliance.

### 2. Elementos de Prevenção

#### 2.1. Análise de riscos de Compliance

Elaborar uma abordagem e metodologia de gestão de riscos de Compliance para prevenir, detectar e remediar irregularidades é uma das atividades do Programa de Compliance da Marfrig. Por meio de um plano e cronograma detalhado, a Companhia conseguirá identificar, mapear e documentar os processos, riscos, atividades e transações críticas de Compliance. Considerando também, os riscos que foram materializados nos últimos anos.

Diante disso, é importante mencionar o monitoramento contínuo das alterações regulatórias que são de responsabilidades de cada unidade da Companhia com participação efetiva da área de Compliance.

Os riscos de terceiros serão monitorados e mitigados por meio de um processo de gestão de riscos de terceiros que inclui como por exemplo, procedimentos de *background check* e *due diligence*, entre outras atividades realizadas pela Companhia.



## **2.2. Papéis e responsabilidades de Compliance**

A alta administração da Marfrig apoia o departamento de Compliance para que este possua a estrutura e recursos de Compliance necessários para o desenvolvimento do Programa de Compliance. A autonomia e reporte independente da função de Compliance é de suma importância para a implementação efetiva do Programa de Compliance.

Todos os colaboradores devem estar comprometidos com o tema Compliance da Companhia e em casos de descumprimento das diretrizes da Companhia são aplicadas medidas disciplinares como forma de consequências, independente do nível hierárquico e se necessário, são aplicáveis ao público externo.

## **2.3. Normas e diretrizes internas**

As políticas de Compliance da Marfrig, incluindo o Código de Ética e Conduta e Manual Anticorrupção foram desenvolvidas e disponibilizadas para todos os colaboradores Marfrig por meio da intranet e internet. Além disso, estão disponíveis aos terceiros por meio da internet.

A Companhia está implementando uma ferramenta de gestão das políticas que permite monitorar e realizar a gestão do fluxo de elaboração, revisão e aprovação das políticas críticas de Compliance.

## **2.4. Comunicação e treinamento**

Com o objetivo de estabelecer uma cultura de compliance na Marfrig, a Companhia entende a importância de um plano treinamento relacionado ao Programa de Compliance com abrangência a todos os colaboradores da Marfrig independente do nível hierárquico e terceiros de alto risco.

Este plano de treinamento deve conter todos os treinamentos relacionados ao Programa de Compliance, incluindo o método de aplicação, público-alvo, periodicidade, mecanismos de monitoramento da aderência dos treinamentos realizados, entre outros.



Manter todos os colaboradores informados e engajados faz parte da estratégia da cultura de compliance da Companhia. Diante disto, são realizadas comunicações contínuas com o objetivo de atingir todos os colaboradores da Marfrig independente do nível hierárquico.

### 3. Elementos de Detecção

#### 3.1. Tecnologia e análise de dados

O uso de tecnologia deixou de ser uma opção no atual cenário dos negócios. Diante deste cenário, a Marfrig se preparou para utilizar a tecnologia sempre que possível para apoiar o departamento de Compliance em:

- Gestão eficiente dos riscos e dos controles de compliance (*risk assessment* e análise de cenários).
- Inventário regulatório (monitoramento e rastreamento das mudanças regulatórias).
- Monitoramento da execução do plano de treinamento e comunicação.
- Monitoramentos das *due diligences* de terceiros.
- Gestão das políticas e procedimentos.
- Monitoramento dos principais indicadores de riscos e desempenho.
- Avaliação do programa periódico de Compliance incluindo análises e tendências (testes dos processos, riscos, atividades e transações críticas para Compliance).
- Gestão dos pontos e planos de ação.
- Emissão de relatórios.

#### 3.2. Monitoramento e testes

O departamento de Compliance na Marfrig entende a importância de estabelecer um plano de monitoramento e programas de testes, permitindo sua adequada execução, formalização de forma padronizada, transparente e consistente.



### **3.3. Canal de Denúncias/ Helpline**

Qualquer colaborador deve conhecer esse canal e estar ciente de sua utilidade para denunciar comportamentos antiéticos, em sentido amplo. Além disso, o canal também está à disposição do colaborador e do público externo para denúncias sobre qualquer suspeita ou constatação da prática de um ato de corrupção ou descumprimento das diretrizes da Companhia.

As denúncias poderão ser feitas de forma identificada ou anônima, sendo garantido o sigilo e não retaliação.

## **4. Elementos de Resposta**

### **4.1. Investigação**

A Marfrig possui profissionais dedicados para realizar as investigações relacionadas as denúncias recebidas e se necessário, envolve empresas especializadas para apoiar nas investigações.

A alta administração é informada periodicamente sobre o monitoramento das denúncias recebidas.

### **4.2. Gerenciamento de não conformidade**

O departamento de Compliance é o responsável por realizar a gestão das não conformidades. A não retaliação é um fator importante para proteger os colaboradores ou denunciadores.

As irregularidades/ não conformidades apuradas são consideradas nos treinamentos de Compliance da Companhia.



### **4.3. Reporte**

A Alta Administração da Marfrig é periodicamente informada sobre as principais ações de compliance realizadas no período, bem como o monitoramento do Programa de Compliance da Companhia.

Este processo de reporte do Programa de Compliance à Alta Administração considera os seguintes aspectos:

- Relatórios customizados para prestação de contas do Programa de Compliance à Alta Administração.
- Informação dos aspectos de negócios que não estão em aderência às diretrizes da empresa ou possuem risco de estarem em não conformidade com regulamentações.
- Apresentação dos indicadores de compliance de cada unidade de negócio da Companhia.