



MANUAL DE INTEGRIDADE DECALY SERVIÇOS

1. INTRODUÇÃO

A palavra integridade é um substantivo feminino com origem no latim *integritate* que significa a qualidade ou estado do que é íntegro ou completo, aquilo que nunca foi corrompido. Tem o significado conjunto de honestidade, retidão, imparcialidade. Neste sentido a integridade pode ser descrita como honradez, pureza ou inocência. Pode designar uma atitude de plenitude ética, sendo a característica de uma pessoa incorruptível, que faz o que é certo por convicção, faz o que é certo mesmo que ninguém esteja olhando. O legislador brasileiro escolheu a palavra integridade para representar o que o termo *compliance* significa na língua inglesa. A palavra *compliance* é originária do verbo, em inglês, *to comply*, e significa cumprir, executar, realizar o que foi imposto, de acordo com algumas diretrizes, ou seja, estar em conformidade com os princípios éticos, com leis, regulamentações, políticas e normas internas, e com os princípios corporativos que garantem as melhores práticas de mercado e de Governança Corporativa.

Os principais aspectos de Integridade Corporativa são:

- ✓ Disseminação da cultura de riscos, controles internos e conformidade;
- ✓ Conduta Ética na condução dos negócios;
- ✓ Definição das funções e alçadas, com a adequada segregação para evitar conflitos de interesses;
- ✓ Treinamento periódico, informação e comunicação;
- ✓ Monitoramento (acompanhamento, testes e planos de ações).

1.1 Objetivo do Manual de Integridade da Decaly Serviços é fornecer as informações gerais e necessárias para a implantação e operacionalização do Programa de Integridade da Empresa. Determinar parâmetros para a produção, acompanhamento e controle de documentos relativos à própria área de Integridade e às áreas corporativas da Empresa, assim como fornecer instruções para as áreas operacionais a fim de que formalizem seus procedimentos e instruções de trabalho.

1.2 Controle do Manual O (a) Diretor(a) de Integridade, com auxílio da equipe de Integridade e dos Agentes de Integridade, é o responsável pelo controle deste Manual, incluindo:

- ✓ A condução do processo de aprovação;
- ✓ Análise crítica, atualização e, se necessário, re-aprovação;
- ✓ Identificação do Manual e “status” de revisão; e

Distribuição do Manual e remoção de versões obsoletas dos seus locais de uso. A distribuição deste Manual é feita de acordo com a “Lista de Distribuição” da folha de rosto do Manual. Ocorrendo revisões, elas são referenciadas no campo “Controle de Alterações”, constante da folha de rosto do Manual.

1.3 Escopo Aplica-se a todas as atividades, procedimentos e documentos do Programa de Integridade.

1.4 Referências

- Código de Ética e Conduta
- Manual Anticorrupção
- Política de Integridade
- Políticas operacionais das respectivas Áreas Funcionais
- Procedimentos de Integridade
- Constituição Federal Brasileira
- Lei Federal nº 9.613/98, alterada pela Lei Federal nº 12.683/2012 (Lei Anti-lavagem de dinheiro)
- Lei Federal nº 12.813/2013 (Lei que tratou de conflito de Interesses)
- Lei Federal nº 12.846/2013 (Lei anticorrupção)
- Decreto nº 8.420/2015 (Decreto regulamentador da Lei Anticorrupção)

2. PROGRAMA DE INTEGRIDADE

A Decaly Serviços trabalha para garantir o mais alto nível de integridade e ética em suas atividades.

Com esta finalidade, estabeleceu um Programa de Integridade para garantir aderência de suas atividades à legislação vigente, regulamentos, ao disposto no seu Código de Ética e Conduta, no Manual Anticorrupção e as políticas e procedimentos internos da Empresa.

2.1 Princípios

- Ética
- Transparência
- Conformidade

2.2 Objetivos

- Promover a cultura de ética e conformidade com base em nossos valores e nas diretrizes consolidadas no Código de Ética e Conduta;
- Estabelecer a cultura de gestão de risco a fim de mitigar riscos corporativos e operacionais por meio da prevenção;
- Buscar a melhoria contínua com base na análise, avaliação e desenvolvimento regular do programa de conformidade e do ambiente normativo aplicável;
- Implantar as melhores práticas, alinhadas com as metas definidas de acordo com os mais altos padrões éticos;
- Consolidar todas as iniciativas de conformidade, em especial as Anticorrupção.
- Assegurar que as políticas e os procedimentos de cada área estejam devidamente formalizados e sejam observados pelos colaboradores; e
- Promover a transparência.



2.3 Pilares

O Programa de Integridade é baseado nos seguintes pilares:

- Comprometimento da Alta Direção;
- Área responsável independente e dedicada;
- Gestão de Riscos;
- Estruturação de Regras e Instrumentos;
- Monitoramento Contínuo.

Para suportar estes pilares a Decaly Serviços define, realiza e/ou dispõe:

- Responsabilidades, liderança, supervisão e estrutura organizacional;
- Políticas, procedimentos e controles;

- Auditoria e Monitoramento;
- Comunicação Interna e Levantamento de Preocupações;
- Ações Corretivas e Ações Preventivas;
- Canal para reportar preocupações - “Canal de Denúncia”;

2.4 Implantação e Operacionalização

- A Diretoria Executiva é responsável por conduzir todas as iniciativas para promover a integridade da empresa em conformidade com a ética, com as leis e regulamentos; e
- A Diretoria de Integridade realiza a gestão do dia-a-dia do Programa de Integridade, propondo e estabelecendo mecanismos e/ou protocolos de monitoramento, controle e acompanhamento e treinamento para prevenir a potencial conduta ilegal, antiética e imprópria.

A estrutura dedicada a Integridade se complementa com o grupo de especialistas de Integridade e é reforçado com o time de Agentes de Integridade envolvidos no dia-a-dia das operações.

2.4.1 Análise Crítica pela Alta Direção periodicamente, no mínimo uma vez por ano, é realizada, pela Alta Direção (Conselho de Administração), avaliação formal da eficácia do Programa de Integridade. Compete à Diretoria de Integridade conduzir todo o processo e manter todo registro.

2.5 Requisitos

Para melhor atuação as atividades da Área de Integridade estão segmentadas:

- Prevenção e gestão de risco;
- Monitoramento e controle;
- Detecção e resposta.



Para suportar as atividades de Integridade, o Programa de Integridade possui os seguintes documentos:

- Inegociáveis;
- Código de Ética e Conduta;
- Manual Anticorrupção;
- Manual de Integridade;
- Políticas Estatutárias;
- Políticas Corporativas;
- Procedimentos operacionais de Integridade;
- Procedimentos Operacionais;
- Instruções de Trabalho.

2.6 Canal de Denúncia

Decaly Serviços disponibiliza um canal confidencial, para denúncias e reporte de irregularidades. Outros tipos de preocupações são reportadas diretamente aos líderes e/ou aos agentes de integridade.

3. MANUAL DE INTEGRIDADE

3.1 Requisitos Gerais

A Diretoria de Integridade estabelece mecanismos, documenta, implanta, mantém e melhora continuamente a eficácia do Programa de Integridade, como meio de assegurar que a Decaly Serviços e seus colaboradores estejam em conformidade com os princípios éticos, com a legislação em vigor, regulamentos, Código de Ética e Conduta, Manual Anticorrupção e as políticas internas da Empresa.

3.2 Requisitos de documentação

Os documentos do Programa de Integridade estão consolidados e são controlados de modo a assegurar sua adequação e atualização. Registros são mantidos para demonstrar conformidade das atividades.

3.3 Estrutura de Documentação

A Diretoria de Integridade mantém os documentos do Programa de Integridade consolidados e distribuídos em 4 (quatro) níveis hierárquicos de documentação.

1. Estrutura de Documentação Inegociáveis e Manual Anticorrupção
2. Código de Ética e Conduta, Manual de Integridade e Políticas Estatutárias
3. Políticas Corporativas e Operacionais
4. Procedimentos e Instruções de Trabalho