



## Relatório Anual 2023

Diretoria de Governança, Riscos e Compliance (GRC)

# Diretoria de Governança, Riscos e Compliance (GRC)

Entendemos que uma empresa é construída por pessoas, pelas relações entre elas e pela interação de todos com a sociedade.

Por esse motivo, o departamento de GRC combina governança, gestão de riscos e conformidade em um modelo coordenado, com o objetivo de proteger a Companhia e seus colaboradores, aumentando a eficiência dos processos e compartilhando informações com transparência.

Comprometidos com este propósito, através deste relatório, a diretoria de GRC tem o objetivo de apresentar, de forma simplificada, as principais atividades desempenhadas durante o ano de 2023.



# Mensagem do Presidente

---

“A Honestidade é um dos nossos pilares fundamentais e faz parte do nosso compromisso, que conta com o apoio incondicional da alta administração, dos acionistas e seus comitês. Temos orgulho das conquistas e dos avanços que conseguimos até agora. Podemos afirmar que temos a mais ampla confiança de que nossos mecanismos de governança, controle e compliance estão em pleno funcionamento e evolução. Honestidade é uma atitude, não existe atalho.”

**Jayme Nicolato – CEO**

## Harmonia (s.f.)

O resultado do trabalho é mais importante que o resultado financeiro. A harmonia traz equilíbrio e torna a vida a dia mais agradável.



# Mensagem do Líder de GRC

---

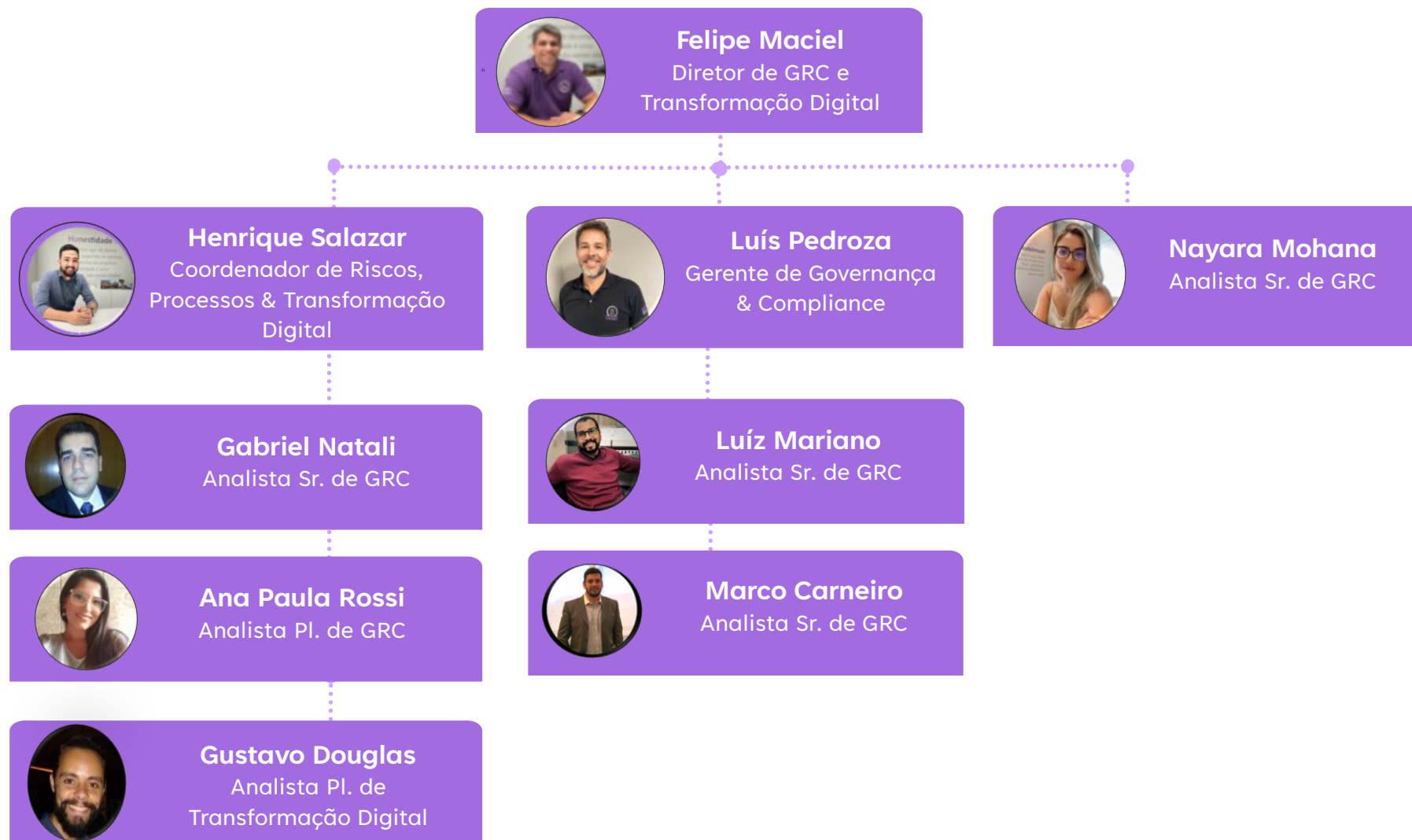
“Celebramos os avanços que resultaram no amadurecimento da estrutura da área de GRC e, por consequência, os efeitos positivos em outros departamentos. Encerramos mais um ano satisfeitos com os resultados apresentados e seguiremos com a renovação do compromisso diante de nossos stakeholders para o próximo ciclo.”

**Felipe Maciel – Diretor de GRC**



# Estrutura Organizacional GRC

Fechamento 2023



# Destques

## GOVERNANÇA & SUPORTE AUDITORIA

- Aprovação do Plano Integrado de Auditoria Interna
- 685 documentos normativos publicados
- 300 planos de ação concluídos

## GESTÃO DE RISCOS, PROCESSOS & CONTROLES INTERNOS

- Revisão de 107 riscos estratégicos
- Aprovação da política de gestão de riscos
- 209 fluxogramas publicados
- 426 controles internos elaborados



## COMPLIANCE

- Realização da Semana de Compliance
- Aderência de 100% nas declarações do Programa de Compliance
- + 100 campanhas de divulgação
- + 600 *Due Dilligences* realizadas

## ADVISORY

- + R\$ 3 milhões em *savings*
- Mais de 60 projetos concluídos
- 450 automações desenvolvidas
- + 30 *dashboards* publicados na Integranet

- 1. Governança**
2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos
3. Compliance
4. Advisory
5. Audit Support
6. Pesquisa de Satisfação

# 1. Governança

## Gestão Normativa

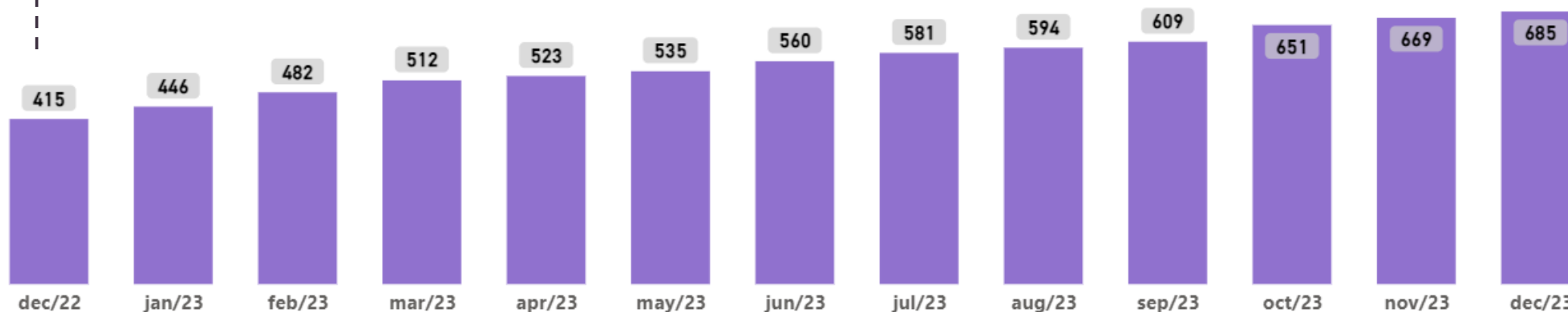
Os Documentos Normativos contribuem para o fortalecimento dos controles internos da organização na medida em que auxiliam os colaboradores no desempenho das suas atividades, de forma correta e padronizada e, conseqüentemente, garantem o alcance dos objetivos operacionais e estratégicos.

Resultado do ano:



65%

**+270**  
documentos  
publicados



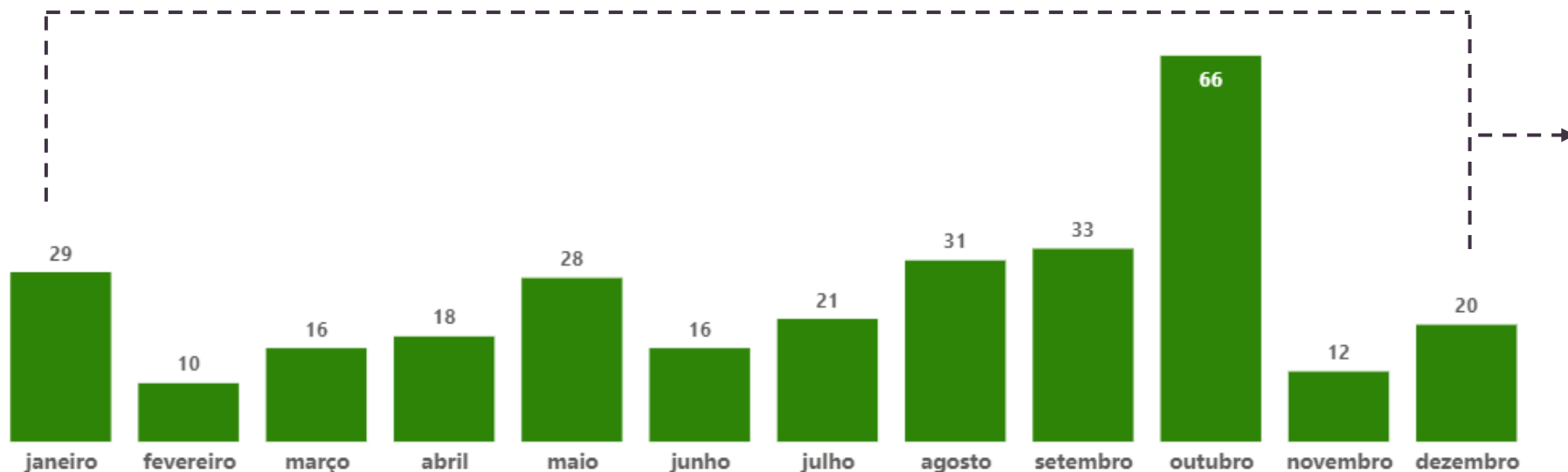
GRC



# 1. Governança

## Gestão de Conformidade (Follow-up de Planos de Ação)

A área de GRC é responsável por liderar a interface entre os *process owners* e os auditores desde o planejamento da auditoria até o momento da validação do relatório final. O processo de follow-up tem como objetivo assegurar a implementação dos planos de ação dentro dos prazos validados com os gestores dos processos. Os planos de ação concluídos significam melhoria na governança, nos processos e nos controles internos para mitigação dos riscos e maior produtividade nas atividades da companhia. Em 2023, nos comprometemos a entregar os planos de ação mesmo cientes das fragilidades apresentadas em nosso ERP atual, não aguardando a troca de ERP para mitigação dos riscos e melhoria dos processos.



### Resultado do ano:



**300**  
planos de ação  
concluídos



GRC

1. Governança
- 2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos**
3. Compliance
4. Advisory
5. Audit Support
6. Pesquisa de Satisfação

## 2. Gestão de Riscos, Processos e Controles Internos

### Gestão de Processos

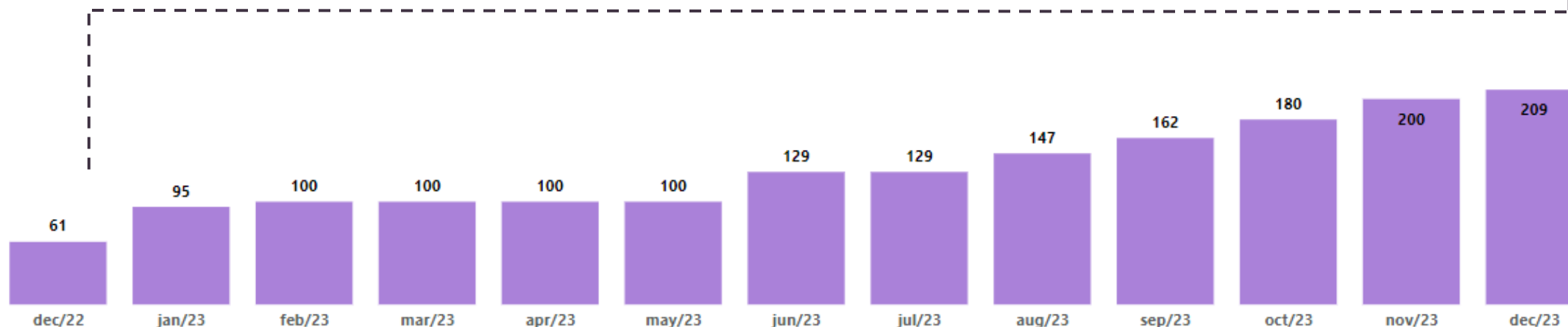
O mapeamento e modelagem dos processos têm como finalidade garantir a eficácia e os controles internos dos processos executados pelas áreas gestoras. Os fluxogramas são a forma de modelar a execução dessas atividades, de modo a garantir o correto uso dos recursos e a otimização dos resultados dos negócios.

Resultado do ano:



242%

**+148**  
processos  
modelados



GRC

## 2. Gestão de Riscos e Processos

### Controles Internos

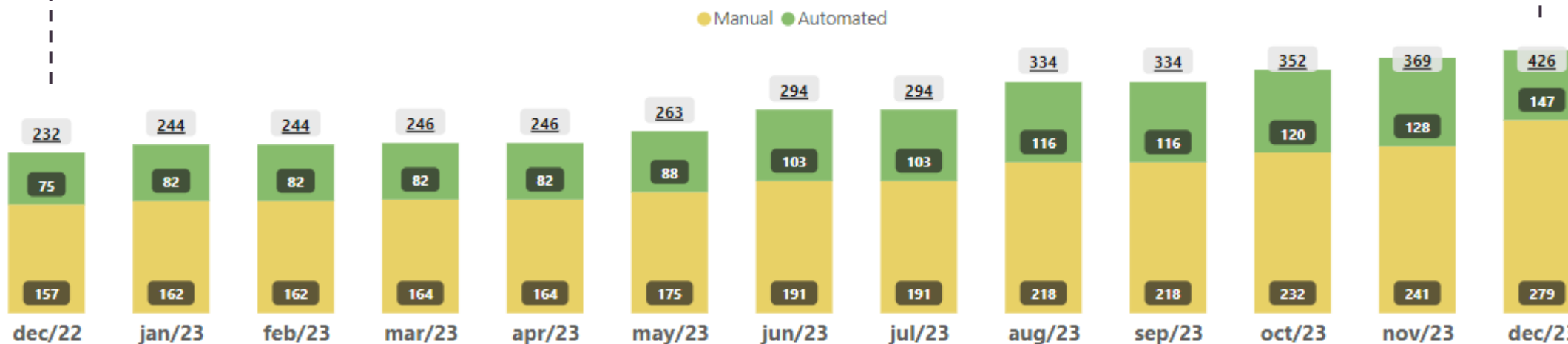
A gestão de risco realizada através da adoção de controles internos ajuda a prevenir erros e irregularidades. Em 2023, identificamos melhoria significativa no ambiente de controle. Para isso, foi necessária a realização de diversos projetos de mapeamento de processos e controles, contando com a parceria entre as áreas de negócio e a área de GRC.

Resultado do ano:



83%

**+194**  
controles  
internos



GRC

## 2. Gestão de Riscos, Processos e Controles Internos

### Publicação da Política Global de Gestão de Riscos



Aprovação da Política Global de Gestão de Riscos (POL.GLO.GRC.003) junto à diretoria e *shareholders*.



Nossa política é um compilado das melhores práticas de gestão de riscos utilizadas pelo mercado.



A política permitirá maior governança na gestão dos riscos e na definição dos papéis e responsabilidades de cada departamento.

#### Matriz de Tolerância

NÍVEL DE EXPOSIÇÃO AO RISCO: ■ MUITO ALTA ■ ALTA ■ MÉDIA ■ BAIXA

MATRIZ DE TOLERÂNCIA A RISCOS ESTRATÉGICOS						
IDADE	CATASTRÓFICO	MITIGAR OU TRANSFERIR	MITIGAR OU TRANSFERIR	MITIGAR OU ELIMINAR	MITIGAR OU ELIMINAR	MITIGAR OU ELIMINAR
	CRÍTICO	MITIGAR OU TRANSFERIR	MITIGAR OU TRANSFERIR	MITIGAR OU TRANSFERIR	MITIGAR OU ELIMINAR	MITIGAR OU ELIMINAR
						MITIGAR OU ELIMINAR
						MITIGAR OU TRANSFERIR
						MITIGAR OU TRANSFERIR
						MUITO ALTO



#### Modelo de Três Linhas

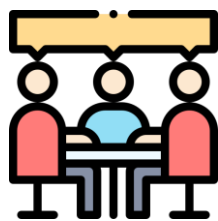


GRC

## 2. Gestão de Riscos, Processos e Controles Internos

### Ciclo anual de revisão dos riscos estratégicos

Uma vez que as estratégias de mitigação estão implementadas, é essencial monitorar e revisar continuamente o progresso e a eficácia. Conduzimos um ciclo anual de revisão dos riscos estratégicos, realizando reuniões com os donos dos processos e seus diretores para análise dos riscos sob sua responsabilidade.



**+40 reuniões  
realizadas**



**107 riscos estratégicos  
revisados**



**25 novos planos de  
ação definidos**



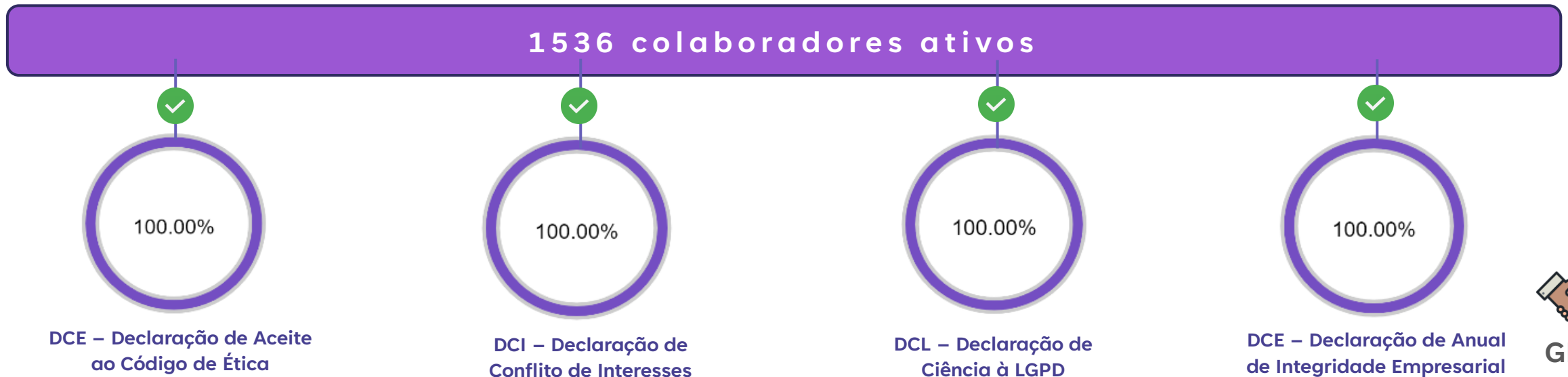
1. Governança
2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos
- 3. Compliance**
4. Advisory
5. Audit Support
6. Pesquisa de Satisfação

# 3. Compliance

## Aderência às Declarações Obrigatórias

É de responsabilidade de cada colaborador zelar ativamente pela fiscalização e fiel cumprimento das Políticas Internas. Para tal, todos os colaboradores, em qualquer grau ou nível hierárquico, devem aderir às Políticas Internas por meio da Declaração de Aceite do Código de Conduta e Ética e Política Anticorrupção, concordando que deverá ser considerado obrigação de cada um manter-se sempre atualizado com relação a eventuais mudanças neste sentido.

Os gráficos abaixo demonstram o status da aderência às declarações:

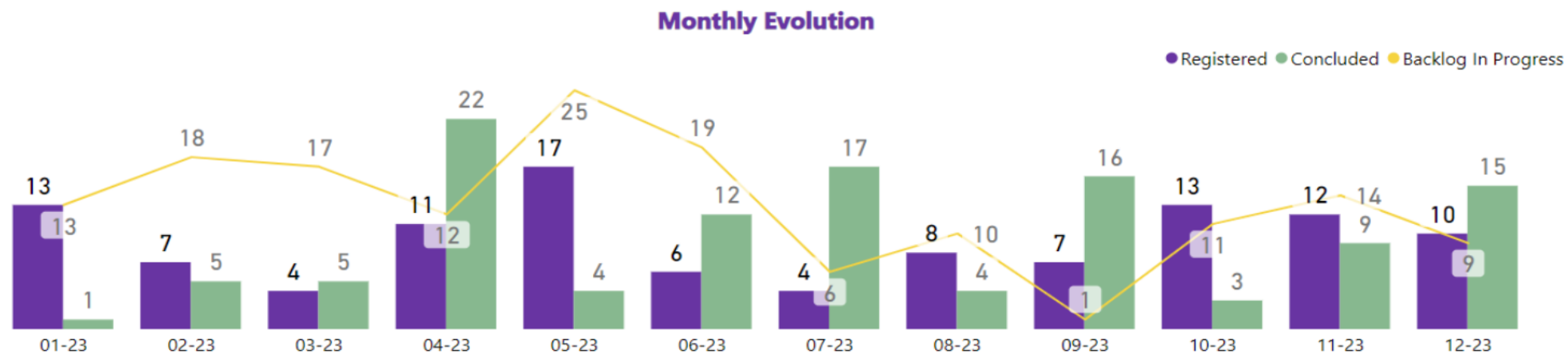




# 3. Compliance

## Gestão do Canal Confidencial

O canal de denúncia é um meio de comunicação que pode ser utilizado de forma anônima para relatar possíveis desvios éticos ou morais. Essa ferramenta é extremamente útil, pois possibilita um canal rápido e seguro entre os colaboradores, terceirizados, fornecedores, pessoas da sociedade e a alta administração da empresa. Com base nessas informações, a equipe de Compliance consegue apurar 100% das denúncias, com apoio do RH, de forma íntegra e segura.



- Registered**  
112
- Concluded**  
113
- In Progress (backlog)**  
9

# 3. Compliance

## Campanhas

### Online Trainings



**conversa online**

**VAMOS CONVERSAR SOBRE: ASSÉDIO**

**11/05 (Quinta-feira)**

**10h**

**ZOOM**

**Aline Rabelo**  
Gerente de Compliance FIEMG



### Internal Communications



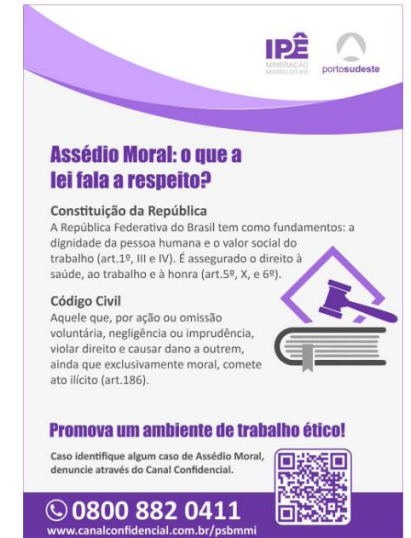


**O ASSÉDIO SEXUAL PODE OCORRER MEDIANTE:**

**CHANTAGEM**  
Quando a chefia usa sua posição para intimidar e pressionar para favorecimento sexual.

**INTIMIDAÇÃO**  
Insistência, impertinência e hostilidade, praticada individualmente ou em grupo, manifestando relações de poder ou de força, não necessariamente hierárquica.

**Promova um ambiente de trabalho ético!**  
Caso identifique algum caso de Assédio Sexual, denuncie através do Canal Confidencial.

**0800 882 0411** [www.canalconfidencial.com.br/psbmmi](http://www.canalconfidencial.com.br/psbmmi)





**Assédio Moral: o que a lei fala a respeito?**

**Constituição da República**  
A República Federativa do Brasil tem como fundamentos: a dignidade da pessoa humana e o valor social do trabalho (art. 1º, III e IV). É assegurado o direito à saúde, ao trabalho e à honra (art. 5º, X, e 6º).

**Código Civil**  
Aquele que, por ação ou omissão voluntária, negligência ou imprudência, violar direito e causar dano a outrem, ainda que exclusivamente moral, comete ato ilícito (art.186).

**Promova um ambiente de trabalho ético!**  
Caso identifique algum caso de Assédio Moral, denuncie através do Canal Confidencial.

**0800 882 0411** [www.canalconfidencial.com.br/psbmmi](http://www.canalconfidencial.com.br/psbmmi)



### Annual Statement




**Declaração Anual de Integridade Empresarial**  
Preenchimento obrigatório\*

O preenchimento dessa Declaração indica que você cumpriu todas as regras e orientações previstas em nossas políticas e normas. Também declara, em caso de ocorrência, que você comunicou através do Canal Confidencial, qualquer violação ou suspeita de violação às nossas políticas e normas.

**Accesse a Declaração através do link ou QR Code.**

**Você já sabe, mas não custa lembrar...**



**O que fazer em casos de Assédio Moral?**

**A vítima:**

- Reunir provas do assédio. Anotar, com detalhes, todas as situações de assédio sofridas com data, hora, local e listar os nomes dos que testemunharam os fatos;
- Buscar ajuda dos colegas, principalmente daqueles que testemunharam o fato ou que já passaram pela mesma situação;
- Buscar orientação psicológica sobre como se comportar para enfrentar tais situações;
- Denunciar o caso por meio do Canal Confidencial.

**Os colegas:**

- Oferecer apoio à vítima;
- Disponibilize-se como testemunha;
- Denunciar o caso por meio do Canal Confidencial.

**Promova um ambiente de trabalho ético!**  
Caso identifique algum caso de Assédio Moral, denuncie através do Canal Confidencial.

**0800 882 0411** [www.canalconfidencial.com.br/psbmmi](http://www.canalconfidencial.com.br/psbmmi)



**Como prevenir o Assédio Moral?**

- Incentive as boas relações no ambiente de trabalho, reforçando o respeito à diversidade;
- Observe o aumento repentino e injustificado de absenteísmo (faltas ao trabalho);
- Garanta que práticas administrativas e gerenciais da organização sejam aplicadas a todos os colaboradores de forma igual, com tratamento justo e respeitoso;
- Dê exemplo de comportamento e condutas adequadas, evitando se omitir diante de situações de assédio moral.

**Promova um ambiente de trabalho ético!**  
Caso identifique algum caso de Assédio Moral, denuncie através do Canal Confidencial.

**0800 882 0411** [www.canalconfidencial.com.br/psbmmi](http://www.canalconfidencial.com.br/psbmmi)



**Tipos de Assédio Moral**

**Assédio moral vertical**  
Ocorre entre pessoas de níveis hierárquicos diferentes:

- **Descendente:** Caracterizado pela pressão dos chefes em relação aos subordinados.
- **Ascendente:** Praticado por subordinado ou grupo de subordinados contra o líder.

**Assédio moral horizontal**  
Ocorre entre pessoas que pertencem ao mesmo nível de hierarquia. É um comportamento instigado pelo clima de competição exagerado entre colegas de trabalho.

**Assédio moral misto**  
Consiste na acumulação de assédios (vertical e horizontal). A pessoa é assediada por superiores e colegas de trabalho. Em geral, a agressão começa com um autor fazendo com que os demais acabem seguindo o mesmo comportamento.

**Promova um ambiente de trabalho ético!**  
Caso identifique algum caso de Assédio Moral, denuncie através do Canal Confidencial.

**0800 882 0411** [www.canalconfidencial.com.br/psbmmi](http://www.canalconfidencial.com.br/psbmmi)



# 3. Compliance

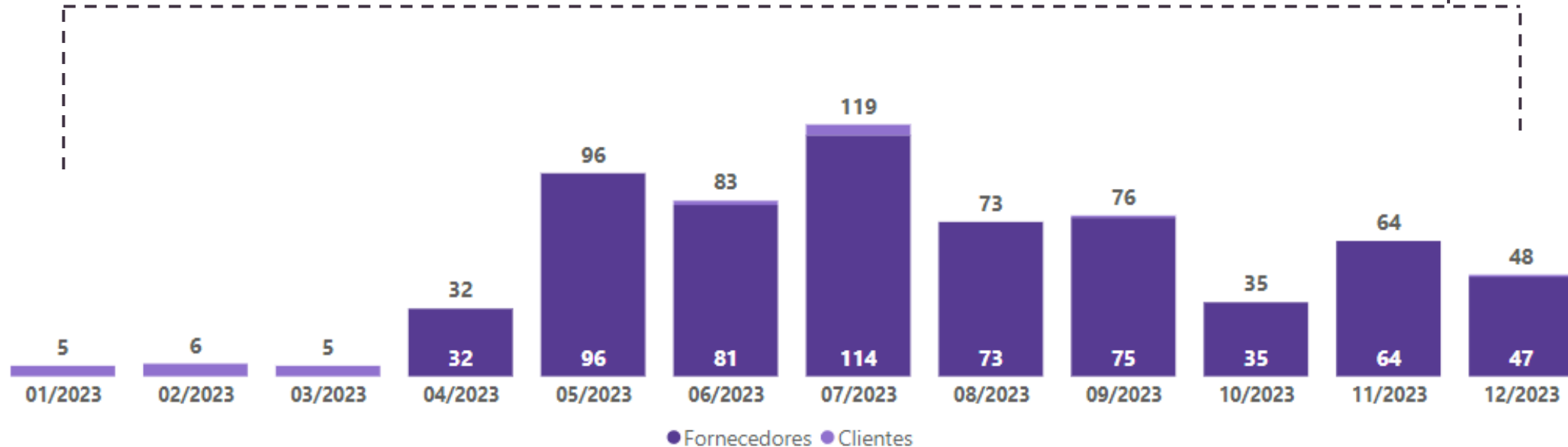
## Due Diligence de Clientes e Fornecedores

A *Due Diligence* de Clientes e Fornecedores é a melhor forma de garantirmos que nossos parceiros são íntegros e que respeitam todas as condições éticas e morais exigidas pelas empresas Morro do Ipê e Porto Sudeste e pela sociedade.

Resultado do ano:



**+642**  
análises  
performadas



GRC

1. Governança
2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos
3. Compliance
- 4. Advisory**
5. Audit Support
6. Pesquisa de Satisfação

# 4. Advisory

## Transformação Digital

Foram desenvolvidas inúmeras soluções como portais, automações e *dashboards*, ferramentas que facilitam o dia a dia da empresa. Para que tudo isso se tornasse realidade, a área de GRC liderou os projetos de transformação digital junto às áreas de negócio.

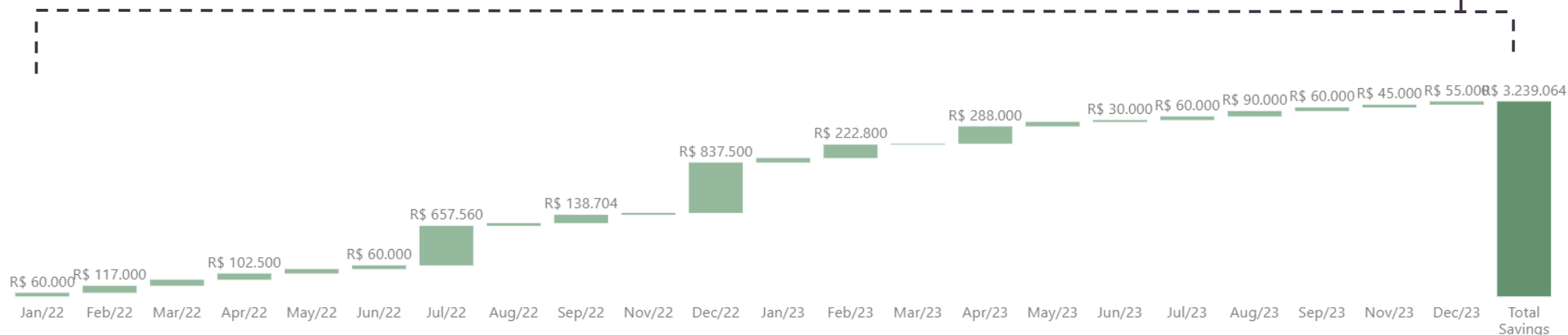
O gráfico abaixo detalha a evolução mensal dos projetos entregues e o respectivo ganho (R\$) capturado para a companhia nos últimos dois anos:



**≈ R\$ 3 milhões**  
em saving anual estimado  
(63 projetos concluídos)



**≈ R\$ 11 milhões**  
em saving em 5 anos  
(63 projetos concluídos)



## 4. Advisory

### Transformação Digital



A Integranet tem como principais objetivos integrar os processos Porto & Mina e acelerar a transformação digital, proporcionando maior eficiência, produtividade, inovação e satisfação dos colaboradores.

Desde a sua criação, a Integranet tem registrado um crescimento expressivo:

- Desenvolvemos **28 portais** e mantivemos mais de **450 automações em funcionamento**
- Ultrapassamos a marca de **1.7 milhões de acessos totais**
- Já foram transacionados mais de **140 mil processos**
- Gerimos cerca de **20 mil documentos** em mais de **200 bancos de dados**



# 4. Advisory

## Centro de excelência da Integranet

Estabelecer um Centro de Excelência (CoE) do ecossistema Microsoft significa investir no crescimento orgânico e consolidá-lo, enquanto mantém a governança e o controle.

O nosso CoE trabalha diariamente para **a)** resolver os problemas encontrados pelos usuários; **b)** melhorar continuamente os processos; **c)** conservar o ambiente de governança e controle.

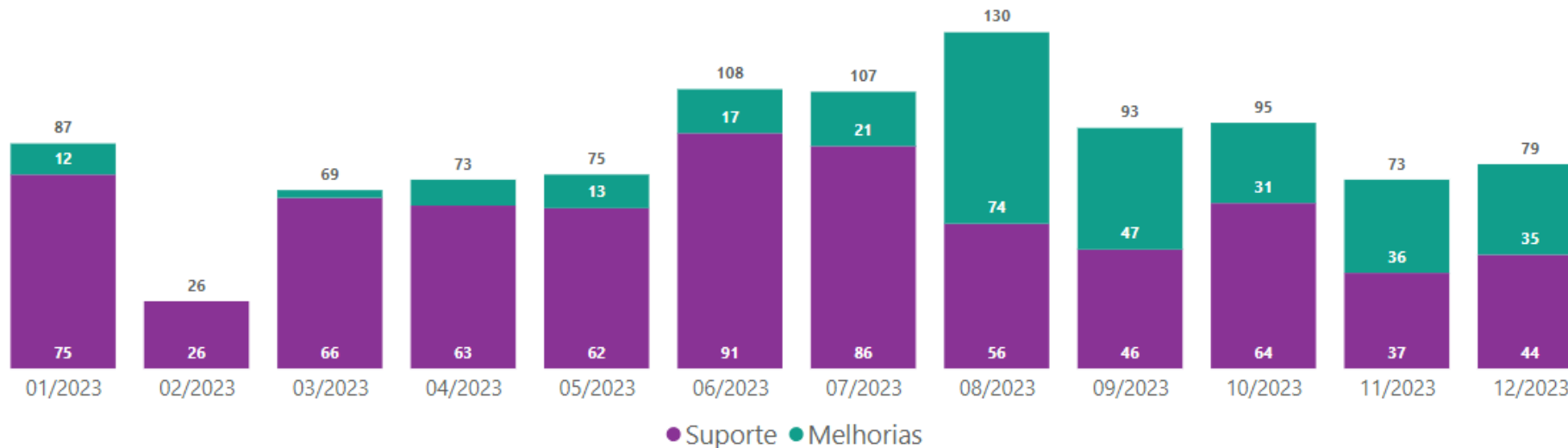
### Resultado do ano:



**+716**  
problemas  
corrigidos



**+299 (\*\*)**  
Kaizens  
entregues



(\*\*) Os kaizens de 2023 serão registrados em 2024, no novo Portal de Ideias Geniais, oficializando o novo pilar “G - Governança”.

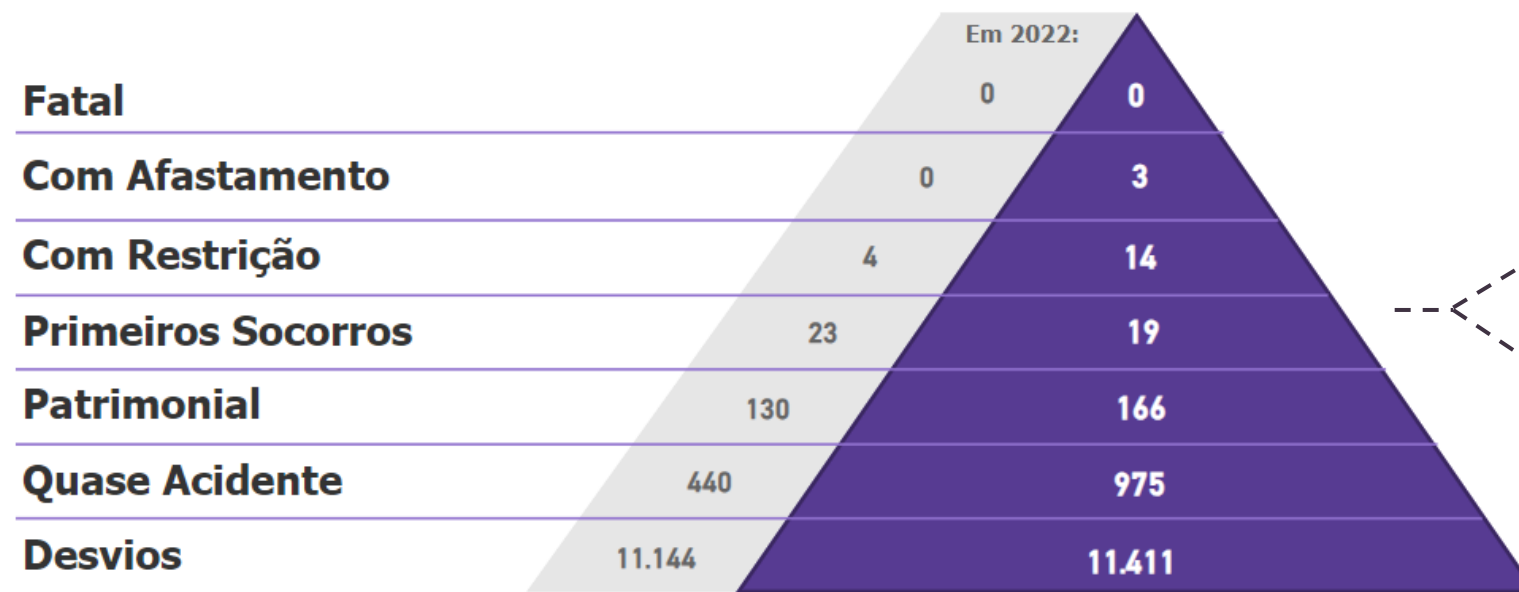


## 4. Advisory

### Case de Sucesso: Portal do PAZ

Entre os muitos cases de sucesso de 2023, destacamos a implantação do Portal do PAZ, que teve como objetivo trazer ganhos significativos na automação dos processos, eliminação de erros e robustez do ambiente de governança do programa.

Por meio desse portal, são geridos mais de 22 mil registros de desvios, sendo possível prover total transparência e visibilidade de todo o processo de gestão de desvios.



#### Resultado acumulado:



**+22 mil**

desvios registrados  
(todo o período)



**80%**

aderência atual  
(planos de ação)



GRC



1. Governança
2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos
3. Compliance
4. Advisory
- 5. Audit Support**
6. Pesquisa de Satisfação

# 5. Audit Support

## Aprovação do Plano Integrado de Auditoria Interna

Com grande entusiasmo, anunciamos a aprovação do Plano Integrado de Auditoria Interna e a criação da área de Auditoria Interna a partir de 2024.

Esse plano integra as auditorias Mubadala, Trafigura, Porto Sudeste e Mineração Morro do Ipê, fortalecendo ainda mais nosso compromisso com a governança e a transparência.

A Auditoria Interna vai além de ser uma resposta aos requisitos regulatórios e às expectativas dos acionistas. É uma prática fundamental para promover a excelência operacional, aprimorar os processos internos, identificar oportunidades de melhoria e mitigar riscos potenciais.

Ao adotar uma abordagem proativa em relação à auditoria, nossa empresa reforça seu papel de organização comprometida com a transparência, a integridade e a eficiência.



1. Governança
2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos
3. Compliance
4. Advisory
5. Audit Support
- 6. Pesquisa de Satisfação**

## 6. Pesquisa de Satisfação GRC

A cada encerramento de projeto, realizamos a pesquisa de satisfação com todos os nossos clientes internos para avaliar os resultados do trabalho realizado. Anualmente, conduzimos junto aos acionistas uma pesquisa de satisfação sobre os resultados dos projetos entregues pela área de GRC no período.

Em nossa pesquisa, é possível avaliar, de forma detalhada, todos os serviços do nosso escopo de trabalho, possibilitando um feedback assertivo.

Os resultados abaixo demonstram o impacto positivo da performance da área de GRC no ano de 2023.

### Avaliação Interna



4,5 (90%)

### Avaliação Externa (ARCC)



4,7 (95%)



GRC

# Considerações Finais

Durante o ano de 2023, percorremos diversas áreas da organização, colaborando, de perto, com cada departamento, para identificar os riscos, compreender a cadeia de valor, mapear processos e desenvolver fluxos eficientes. Esse esforço não apenas fortaleceu a estrutura organizacional, mas também proporcionou uma visão holística de nossas operações.

No processo de mapeamento, identificamos, minuciosamente, os riscos associados a cada fase da cadeia de valor, contribuindo para a mitigação proativa de potenciais problemas, por meio da implementação de controles internos. Além disso, participamos ativamente na definição e revisão de normas internas, assegurando nossa conformidade com as regulamentações vigentes e a adoção das melhores práticas do mercado.

O trabalho exercido nos últimos anos culminará em um marco significativo para 2024: o início da auditoria interna. Com o avanço da maturidade dos processos de governança interna, estamos confiantes de que a auditoria será conduzida com transparência, eficiência e precisão.

Agradecemos a todo o nosso time que contribuiu para que esse esforço coletivo fosse atingido e estamos ansiosos para os benefícios duradouros que essa abordagem estratégica trará para o nosso futuro.

**Felipe Maciel – Diretor de GRC**



GRC

