

Ética e Conformidade





Introdução

Na VLI, mais do que conectar caminhos, conectamos pessoas e valores. Acreditamos na geração de valor compartilhado e é com paixão e compromisso que trabalhamos todos os dias, transportando riquezas que contribuem para o desenvolvimento do nosso país.

Crescer e transformar exigem atenção redobrada para os valores e princípios que orientam nossa conduta. E confiamos que só com o respeito a elevados padrões éticos é possível contribuir para o bem comum dos nossos colaboradores, fornecedores,

clientes, comunidades, meio ambiente e com a sociedade em geral.

Criado em 2014, o **Programa de Ética e Conformidade da VLI** (“Programa”) tem como objetivo **estabelecer processos que promovam um ambiente ético**, em conformidade ao Código de Conduta Ética da VLI, às Políticas e Procedimento Internos, como também à legislação aplicável aos seus negócios.

Esse relatório apresenta as principais iniciativas e resultados do Programa de 2023. Ele reforça nosso compromisso com os princípios da governança corporativa: **integridade, transparência, equidade, responsabilização e sustentabilidade.**

1.

Programa de Ética e Conformidade

Com o objetivo de promover um ambiente ético e íntegro, o Programa de Ética e Conformidade é estruturado em oito pilares.

Os pilares, baseados na **metodologia ABC (Anti-Bribery & Corruption)**, são sustentados pelos princípios de prevenção, detecção e resposta.





2. Supervisão e recursos para o compliance

A Função Compliance é exercida com autonomia, independência e dotação orçamentária própria e adequada para a dedicação exclusiva aos temas de ética e compliance, além de equipe técnica devidamente capacitada e dedicada.

O exercício da Função Compliance foi atribuído pela alta administração à Diretora Jurídico e GRC, que como prerrogativa no exercício da Função possui acesso irrestrito ao Conselho de Administração e autoridade para operação do Sistema de Gestão Antissuborno e do Programa de Integridade, atuando com independência e cabendo a esta a supervisão e reporte da implementação, conformidade e orientação sobre o Sistema de Gestão Antissuborno à Companhia e à Alta Direção.

Atualmente, a área de Ética e Conformidade participa do Comitê de Auditoria e do Comitê de Ética, reportando o progresso do Programa de Ética e Conformidade à alta liderança da Companhia.

A seguir, saiba mais sobre o papel dos comitês de assessoramento:

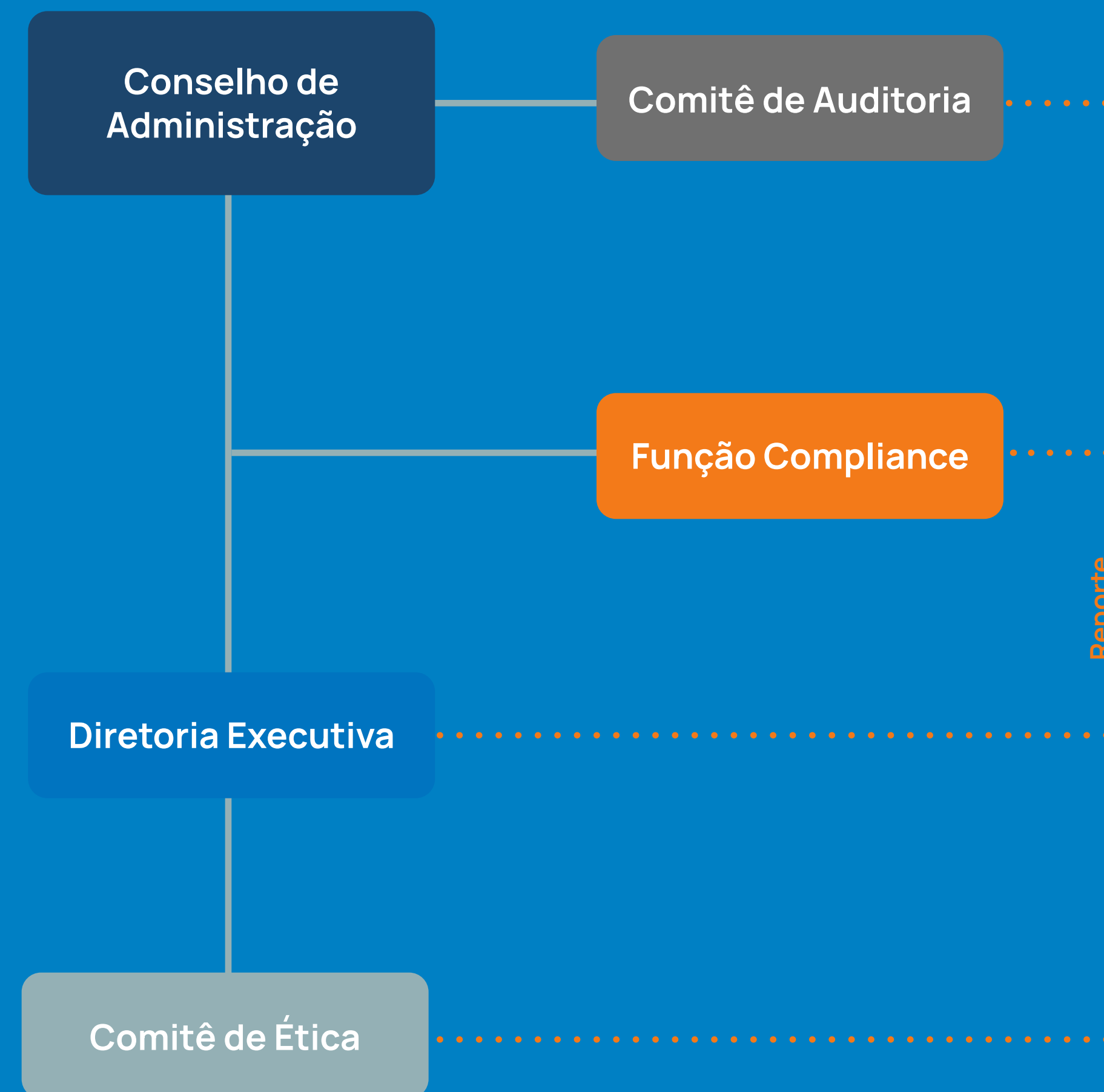
Comitê de Auditoria

Trata-se de comitê de assessoramento ao Conselho de Administração e possui reuniões bimestrais com reportes da área de Ética e Conformidade semestrais ou, extraordinariamente, sempre que houver necessidade.

Comitê de Ética

Trata-se de comitê deliberativo mensal ou, extraordinariamente, sempre que houver necessidade, que tem como competência deliberar, orientar e recomendar sobre infrações ao Código de Conduta Ética da VLI, políticas e procedimentos internos, bem como descumprimento e violações à legislação que envolvam liderança, fraudes e/ou corrupção independentemente de valor. É competente para analisar e recomendar ações estruturantes para o Programa de Integridade.

Anualmente, é apresentado relatório com as ações e resultados do Programa de Ética e Conformidade na Reunião do Conselho de Administração.



3.

Código de Conduta Ética, políticas e procedimentos

O Código de Conduta Ética da VLI (“Código de Ética”) reflete o conjunto de valores que buscam assegurar credibilidade e preservar a imagem da Companhia junto aos mercados em que atua regularmente.

O Código de Ética foi aprovado originalmente pelo Conselho de Administração da Companhia em agosto de 2014, já tendo passado por 5 revisões, sendo sua última revisão de outubro de 2023, quando foi apreciada conjuntamente pelo Comitê de Auditoria e pelo Conselho de Administração (disponível

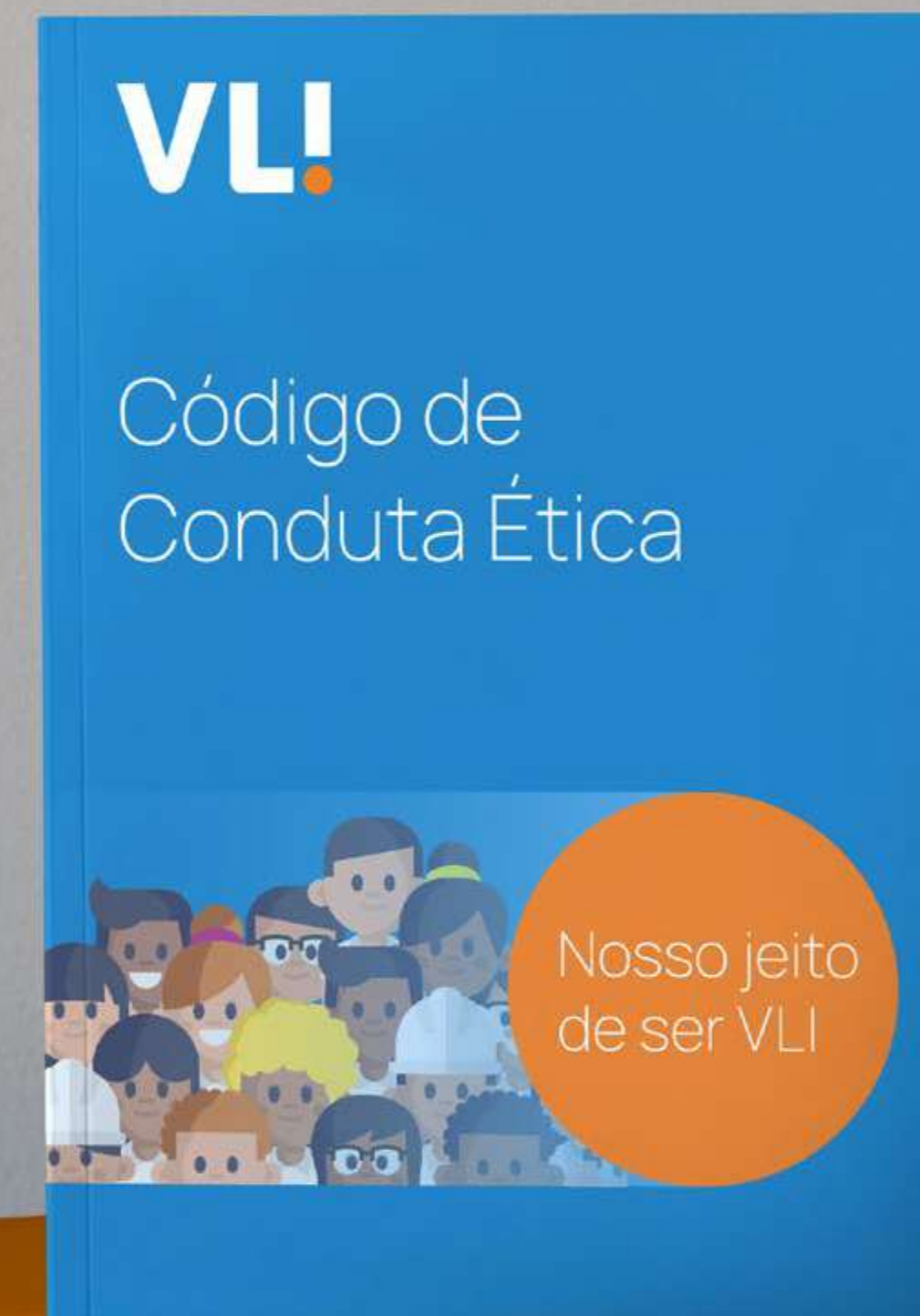
em: www.vli-logistica.com.br/esg/governanca/).

O compromisso com o Código de Ética é firmado por 100% dos colaboradores e conselheiros, sendo renovado em periodicidade definida pela Companhia.

Como componente essencial do Programa, mantemos um conjunto de políticas e procedimentos periodicamente atualizados, entre os quais se incluem:

1. Código de Conduta do Colaborador
2. Código de Conduta do Parceiro
3. Política Antissuborno e Anticorrupção
4. Manual do Sistema de Gestão Antissuborno e Anticorrupção
5. PGS Gerir Privacidade de Dados
6. PRO de Conflito de Interesses
7. PRO de Análise Reputacional
8. PRO de Brindes, Presentes, Entretenimentos e Hospitalidades
9. PRO de Monitoramento Contínuo
10. PRO de Relacionamento com poder público
11. PRO de Canal de Denúncias
12. Regimento Interno do Comitê de Ética

Nesses documentos, visando assegurar uma postura ética e transparente, são estabelecidas as regras e as diretrizes da Companhia, estando explícitos os comportamentos permitidos e proibidos no relacionamento da empresa e de seus empregados com os diversos públicos.

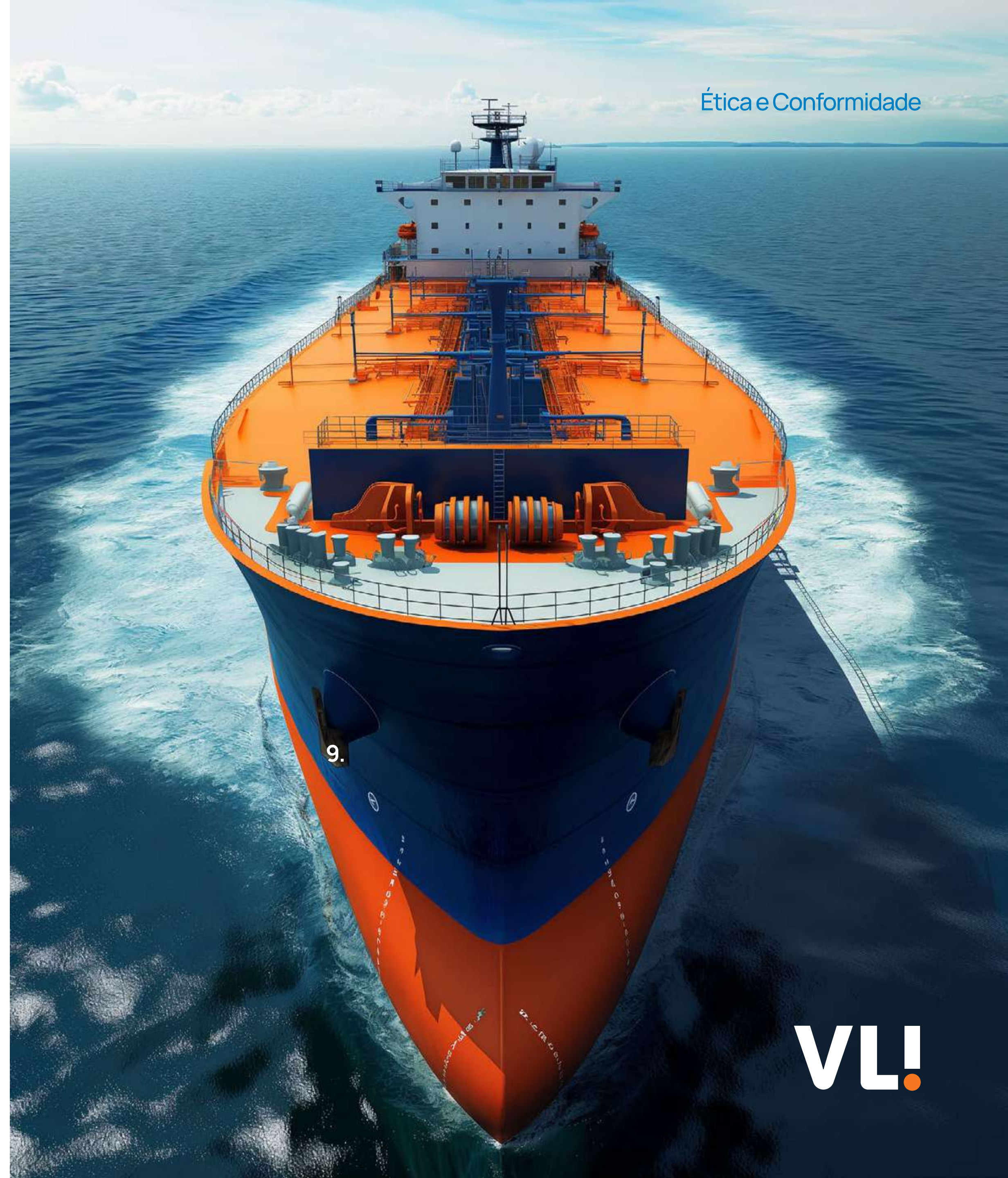


4.

Comprometimento com a Cultura de Compliance

Na VLI, o comprometimento com a cultura de Ética e Conformidade faz parte do nosso mapa estratégico e se traduz no nosso valor Atitude Certa: agimos sempre de forma ética.

São realizados reportes rotineiros com resultados das ações do Programa de Ética e Conformidade para conhecimento e/ou deliberação da alta liderança e dos demais fóruns e instâncias envolvidas direta e indiretamente na condução do Programa. A partir dos resultados, as lideranças engajam no suporte, compromisso e patrocínio das ações.



Entre as ações realizadas para a permeabilidade da cultura e o tom da Companhia em 2023, destacam-se:

Alta Liderança

01 pauta no Conselho de Administração
02 pautas no Comitê de Auditoria
02 pautas no Encontro de Líderes
01 treinamento na Escola da Liderança
01 pauta Programa Novos Líderes
04 pautas de Conversa com o Presidente

Mês da Ética

Lançamento da campanha e Fórum Online: “Juntos Pela Integridade: proteger a VLI é papel de cada um de nós”. Eventos e fóruns com participação de Diretores Executivos, Presidente e Presidente do Conselho de Administração.

20 Diálogos de Integridade

Encontros para orientação e escuta com os times nos tópicos de Ética e Conformidade. Sendo 11 realizados com suporte e participação de Gerentes Gerais.

4 Alertas GRC

Pauta com todos os líderes da companhia para discussão de casos reais, alinhamento do tom da Companhia, reforço da cultura e diretrizes do programa de Ética e Conformidade.

10 Comitês de Ética

Acompanhamento do Programa e deliberação de Gestão de Consequência com participação do Presidente e Diretores Executivos.

01 Workshop

Capacitação de relacionamento com o Poder Público com a participação da Diretora Executiva, Jurídico e GRC e da Diretora Executiva de Relacionamento Institucional e Regulatório.

+70
Ações

11 Informativos

Público crítico de relacionamento com o Poder Público.

Esse empenho também se reflete em nossos compromissos públicos e nos reconhecimentos alcançados pelo Programa de Ética e Conformidade em 2023:

Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a Corrupção - Instituto Ethos

Adesão e Diagnóstico do Programa de Integridade

Prêmio ABERJE 2023 – Campanha “Basta! Na VLI a falta de ética não tem vez”

Premiação da Associação Brasileira de Comunicação Empresarial (ABERJE) de melhor campanha na área de Ética, Integridade e Compliance na regional Minas Gerais/Centro-Oeste



Melhores Empresas para Trabalhar - GPTW 2023

As afirmativas vinculadas ao Programa e Canal de Ética se destacaram pelo alto índice de confiança e percepção positiva.

Os colaboradores concordam que:

Para 96% - Existe um canal seguro e anônimo para denunciar violações éticas, legais ou discriminatórias na organização

Para 93% - Em minha organização, tão importante quanto atingir a meta é alcançá-la de forma ética e dentro das normas estabelecidas

Para 92% - O meu líder divulga e esclarece dúvidas sobre o código de conduta ética, comportamentos esperados e os não tolerados

ISO 37001 - Certificação Sistema de Gestão Antissuborno

Em 2023, a VLI foi certificada na ISO 37001 - Sistema de Gestão Antissuborno, norma que fornece os requisitos e orientação para estabelecer, implementar, manter e aperfeiçoar um sistema destinado ao combate ao suborno, abrangendo os setores públicos, privado e sem fins lucrativos.

Como parte do nosso comprometimento com o Programa de Ética e Conformidade da VLI e com os requisitos da norma ISO, agregamos valor ao crescimento constante da Companhia:

- 12 processos da Companhia aprimorados
- 29 áreas impactadas
- 120 colaboradores participantes do processo de melhorias
- Consolidação e robustez do Programa de Ética e Conformidade por meio da certificação
- Melhorias nos planos de monitoramento, treinamento e comunicação
- Revisão de 100% dos normativos das áreas auditadas, garantindo a validade e coesão das regras da Companhia
- Oportunidade de vinculação de processos da Companhia aos fatores de risco de corrupção e fraude



5.

Comunicação e Programas de Treinamentos Contínuos

A comunicação e a formação contínua são elementos fundamentais na promoção da cultura ética e de conformidade. Anualmente, desenvolvemos um plano de treinamento e um plano de comunicação.

Ambos, focados na conscientização, têm o objetivo de direcionar os comportamentos da Companhia com base em nossos valores, garantindo que as políticas e diretrizes do Programa não sejam apenas conhecidas, mas também praticadas e disseminadas efetivamente.

Em 2023, o plano de comunicação abrangeu:



Assédio Moral, Assédio Sexual e Discriminação • Corrupção e Suborno
Comportamento Íntegro • Canal de Ética • Dia Internacional de Proteção de Dados
LGPD • Dia Mundial de Zero Discriminação • Brindes, Presentes e Hospitalidade
Redes Sociais

+25
temas
distribuídos em:

Intranet • Redes Sociais • Boletim da Liderança
Palestras e treinamentos • Jornal Mural • Newsletter
E-mail Marketing • Gestão Participativa

+50
ações

Mês da Ética

Juntos pela Integridade

O Mês da Ética é uma campanha anual e simboliza a renovação do compromisso da VLI com a Ética e Conformidade. A cada ano, a campanha estabelece um direcionamento estratégico que será desenvolvido ao longo do ano. Em maio de 2023, a campanha “Juntos Pela Integridade” mobilizou toda a Companhia:

50 localidades contempladas

- 200 adesivos
- 30 banners
- 240 cartazes

Ativações digitais

- Fundo Teams
- Tela de login temática
- Lançamento do novo portal de Ética e Conformidade na Intranet

Fórum Online

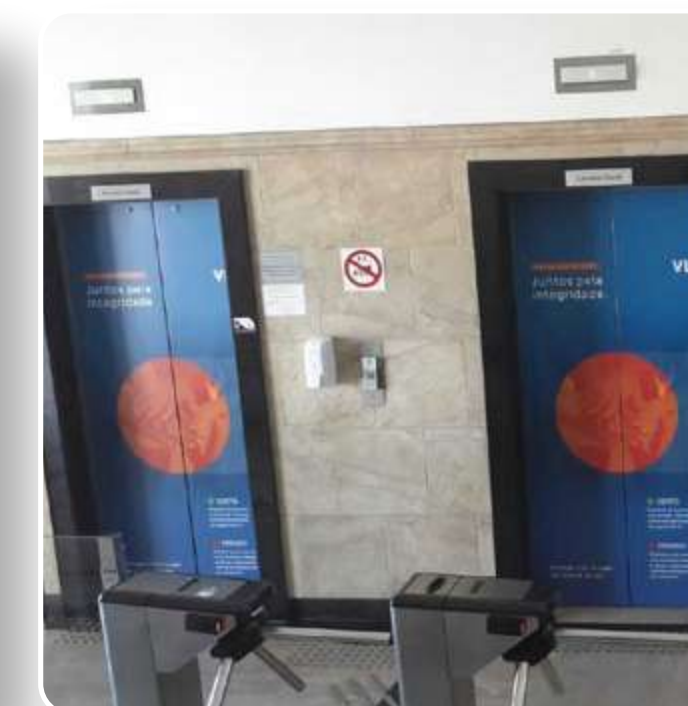
- 20 espaços, entre salas e auditórios, para transmissão operacional
- 743 colaboradores participantes

Diálogos e interação

- 05 Pautas nos Grupos de Afinidade
- 02 Conversas com o presidente
- 01 Bate-papo com o presidente
- Participação em Coordenações Corporativas e de Campo
- Divulgação dos Jogos de Compliance

Conteúdos

- 04 Boletins da Liderança
- 04 Newsletters (VLI@)
- 01 Roteiro Face a Face
- 09 Conteúdos Feed Social Interno (9.303 impressões)
- 02 Conteúdos em Rede Social

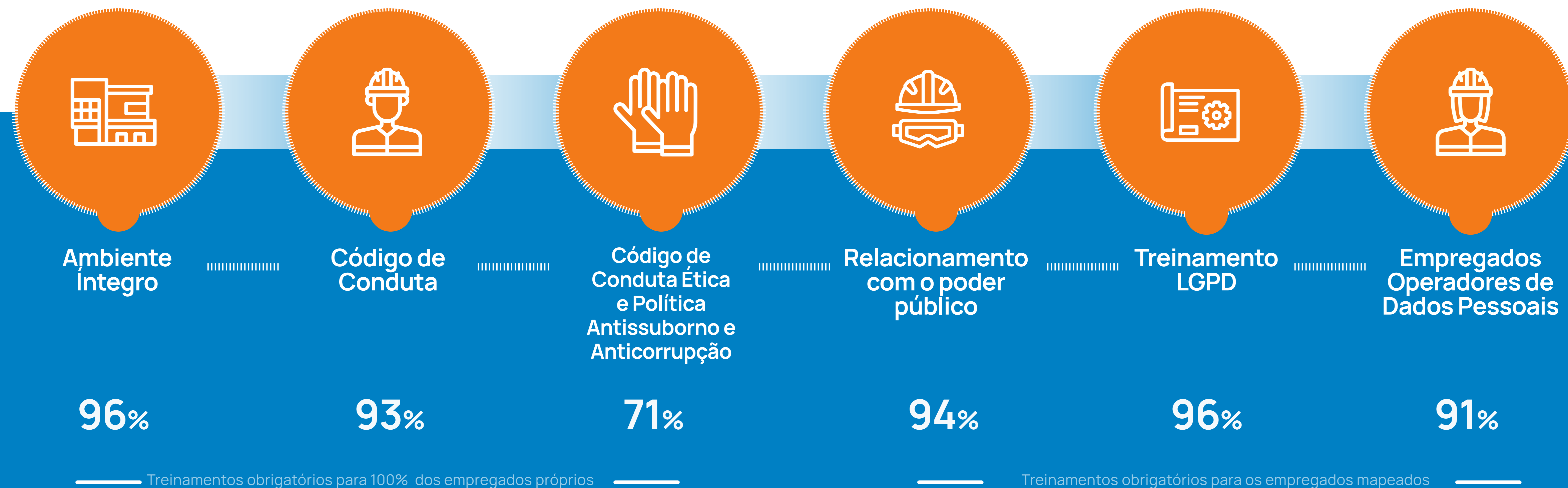


Além das comunicações regulares, os colaboradores recebem treinamentos periódicos para reforçar as diretrizes do Programa de Ética e Conformidade.

Esses treinamentos são direcionados e adaptados ao público-alvo e a aderência é monitorada

continuamente. Em caso de pendências nos treinamentos, alertas são gerados e tanto o colaborador quanto seu gestor são informados.

Em 2023, os treinamentos que compõem os tópicos vinculados ao Programa de Ética e Conformidade alcançaram a seguinte aderência:



* Dados referentes ao status de 31/12/2023

6.

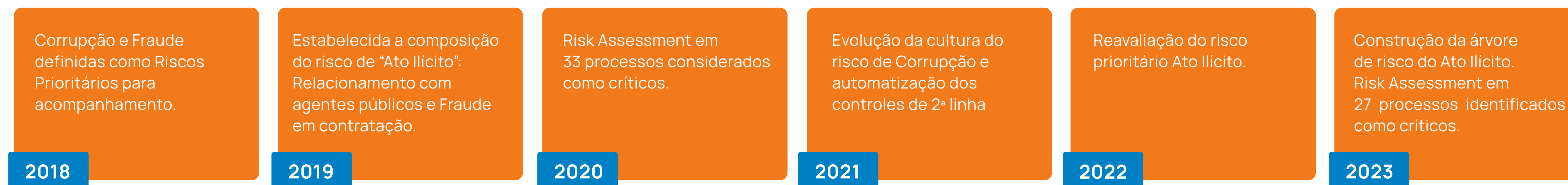
Assessment de Riscos

Na VLI, os riscos de ato ilícito no relacionamento com o poder público (corrupção), fraude em contratações e suborno são considerados riscos prioritários. Ao adotar essa classificação, as ações de mitigação e seus resultados são acompanhados pela alta liderança da Companhia, reforçando o nosso

compromisso de atuar em conformidade as leis e regulamentos que nos regem. Desde 2020, quando fizemos o Risk Assessment na companhia e testamos os controles dos processos mais críticos, estabelecendo planos de ação, realizamos várias ações voltadas para: a) Aprimoramento cultural; b) Conscientização e treinamentos; c)

Elaboração/revisão de documentos normativos; d) Definição de procedimentos e controles; e) Acompanhamento e monitoramento de indicadores; f) Desenvolvimento de sistemas e/ou automatização de processos.

Conheça o caminho da análise do Risco do Ato Ilícito na VLI:



Como resultado dessas ações e melhorias de controle, o Risk Assessment 2023, que abrangeu 27 processos críticos, **verificou uma diminuição de 31% na nota residual da exposição ao risco de corrupção em relação à avaliação de 2020**. Esse é um indicativo de que estamos no caminho certo para o aprimoramento da governança de nossos processos e no relacionamento com agentes públicos.

Atualmente, 11 controles da matriz de riscos da VLI estão vinculados à gestão do risco do Ato Ilícito:



7.

Due Dilligence

Os processos de contratação de parceiros de negócios, colaboradores, fusões e aquisições, convênios celebrados com a administração pública, e de patrocínios e doações são considerados críticos para a VLI, devendo ser respaldados por meio de diligência e pesquisas reputacionais (“due diligence”), conforme determinado em nossos procedimentos internos.

Em 2023, a área de Ética e Conformidade recebeu 664 consultas em relação aos temas supracitados, um crescimento de 32% em relação volume de 2022, já o tempo médio para retorno das consultas reduziu em cerca 28% no mesmo período.

Dentro do volume de consultas, destaca-se as 196 avaliações de parceiros realizadas

ao longo de 2023 com a finalidade de avaliar e mitigar os riscos de envolvimento com entidades suspeitas ou condenadas por fraude, suborno, lavagem de dinheiro, corrupção e outras violações legais.

Ainda em 2023, implementamos o processo de background check para pessoas alocadas em posições-chave da Companhia, totalizando um montante de 328 análises. O processo visa reduzir riscos no momento da contratação ou movimentação de colaboradores previamente mapeados pela VLI, trazendo transparência e segurança para a Companhia.

Sanções - Com o objetivo de assegurar que as sanções impostas contra países, entidades e pessoas físicas pelas principais

normas e regulamentos internacionais são cumpridas pela VLI na condução de seus negócios, salvaguardando sua reputação e mitigando o risco da aplicação de sanções, multas e demais penalidades, em 2022 a Companhia implementou o processo de due diligence relacionado a sanções internacionais nas operações de portos.

Em 2023, como parte de nosso compromisso, expandimos o processo para todos os portos VLI. Conseguimos **reduzir o tempo de análise em 54% em comparação com o ano anterior, resultando na análise de aproximadamente 470 embarcações/ clientes ao longo do ano.**

8.

Controles Internos e Monitoramentos

A área de Ética e Conformidade, com o objetivo de assegurar a efetividade do Programa de Integridade e mitigar o risco prioritário de Atos Ilícitos, implementa controles, realiza testes e ações de monitoramento. Essas iniciativas visam a prevenção e detecção de desvios, além de avaliar a aderência dos processos às diretrizes e procedimentos da Companhia.

Em 2023, foram realizados 18 monitoramentos para medir a aderência às diretrizes do Programa de Ética e Conformidade. Dentre eles, destacam-se:

Controles

- Due Dilligence
- Análise de sanções
- Aprovação de concessão ou recebimento de brindes, presentes e hospitalidade
- Análise de alterações das cláusulas anticorrupção / ética e conformidade e proteção de dados
- Análise de conflito de interesses
- Registro de interações com agentes públicos

Monitoramentos:

- Aderência aos treinamentos obrigatórios
- Testes de aderência após processos Reembolsos, Cartões Corporativos/Viagens, Compras Simplificadas, Gestão de Ativos
- Cumprimento das recomendações para patrocínios e doações
- Cumprimento do procedimento de relacionamento com o poder público
- Check das cláusulas anticorrupção/ ética e conformidade e proteção de dados
- Check de empresas em lista de restrição
- Teste de aderência à Conformidade Legal
 - Escopo: Meio Ambiente e Saúde e Segurança Ocupacional
05 unidades - 922 requisitos legais avaliados
 - Escopo: Acordos Coletivos de Trabalho (ACT)
25 ACTs - 498 Requisitos avaliados
 - Escopo: Termos de Ajustamento de Conduta (TAC)
10 TACs - 82 Requisitos avaliados

9.

Canal de denúncia, mecanismos de investigação e disciplinares

O Canal de Ética VLI é o meio de comunicação seguro, confidencial e, se desejado, anônimo, para que qualquer pessoa, dentro ou fora da empresa, possa reportar um caso de suspeita ou violação do Código de Conduta Ética da VLI, das nossas políticas e procedimentos, e das legislações aplicáveis, como condutas de fraudes, corrupção ou que violem as disposições previstas na legislação brasileira anticorrupção vigente.

A VLI desde 2022 dispõe de canal de atendimento exclusivo para mulheres com atendimento personalizado e escuta qualificada para casos de violência contra a mulher, como assédio moral, sexual, xingamentos e outros constrangimentos.

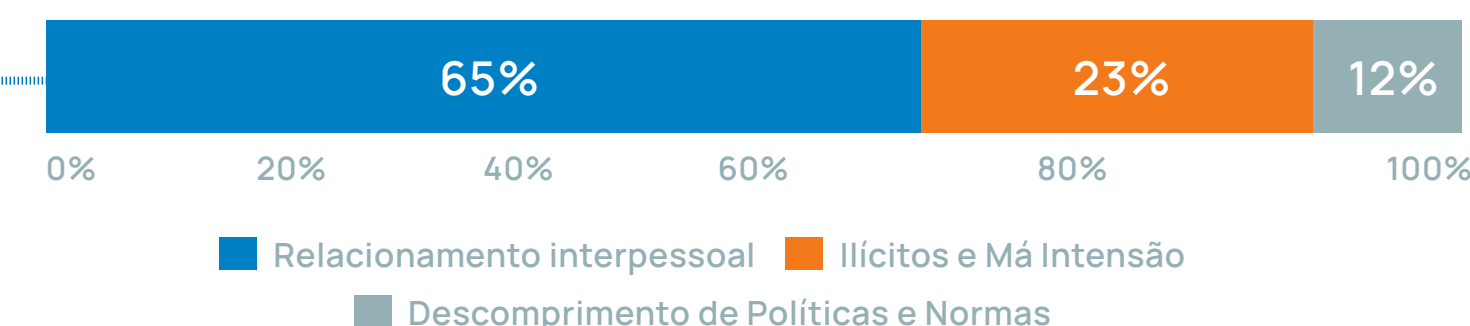
Depois de registrados por uma empresa independente, os relatos são encaminhados para a equipe de apurações apropriada para serem verificados de maneira isenta e imparcial, garantindo o sigilo quanto à identidade do denunciante e ao conteúdo declarado, nos limites da lei. A VLI proíbe em seus Código de Conduta Ética qualquer tipo de retaliação, intimidação ou constrangimento contra o denunciante de boa-fé ou de qualquer pessoa que

venha a colaborar com as investigações internas. As queixas reportadas são classificadas em quatro categorias: Relacionamento interpessoal (desvios de comportamento, assédio moral, assédio sexual e discriminação), Ilícitos e má intenção (fraude e conflito de interesses), Descumprimento de políticas e normas (violação às leis e não conformidade aos procedimentos e políticas internas) e Corrupção.

Em 2023, foram registrados 984 relatos no Canal de Ética – o que representa um crescimento de 33% em relação a 2022. A média mensal de novos relatos foi de 82, e foram encerradas as apurações de 877 casos.

A seguir os principais números:

Distribuição de Procedências

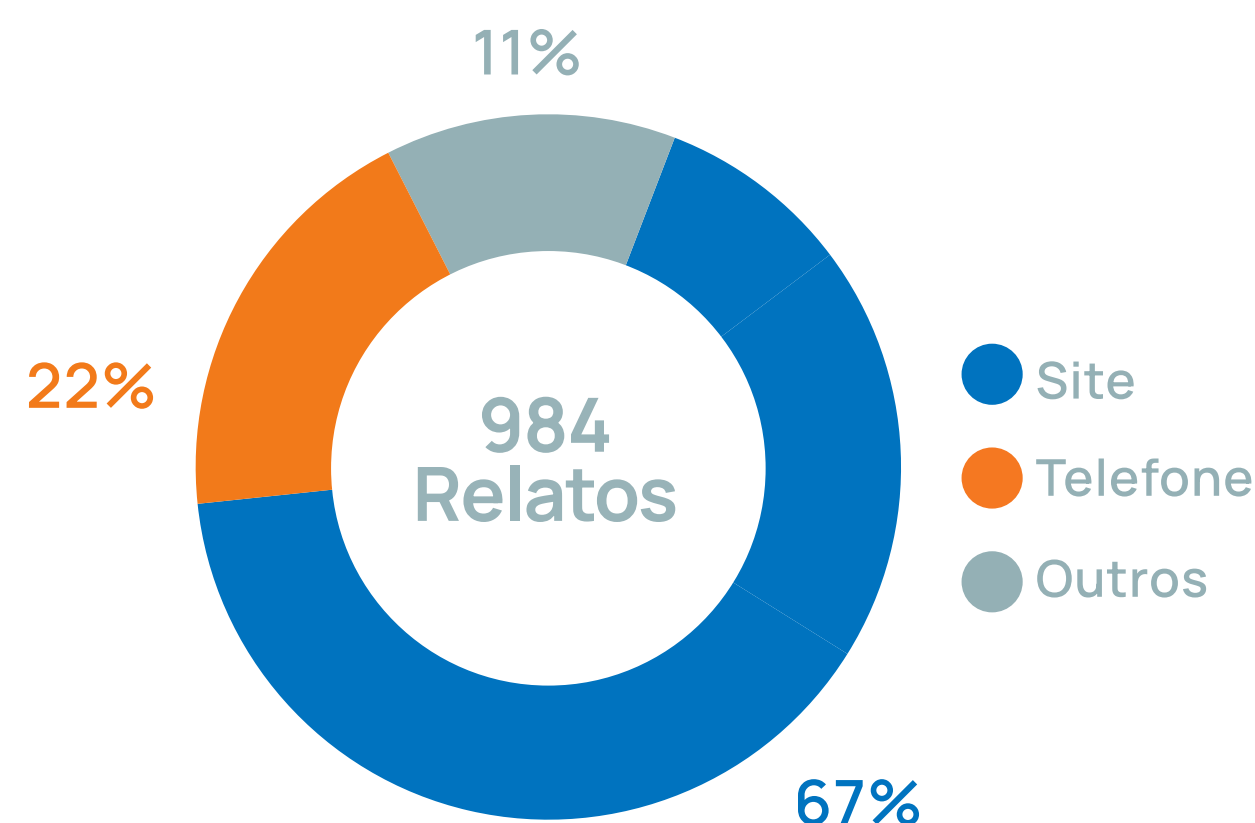


Em relação aos resultados de 2022, em 2023 destacam-se:

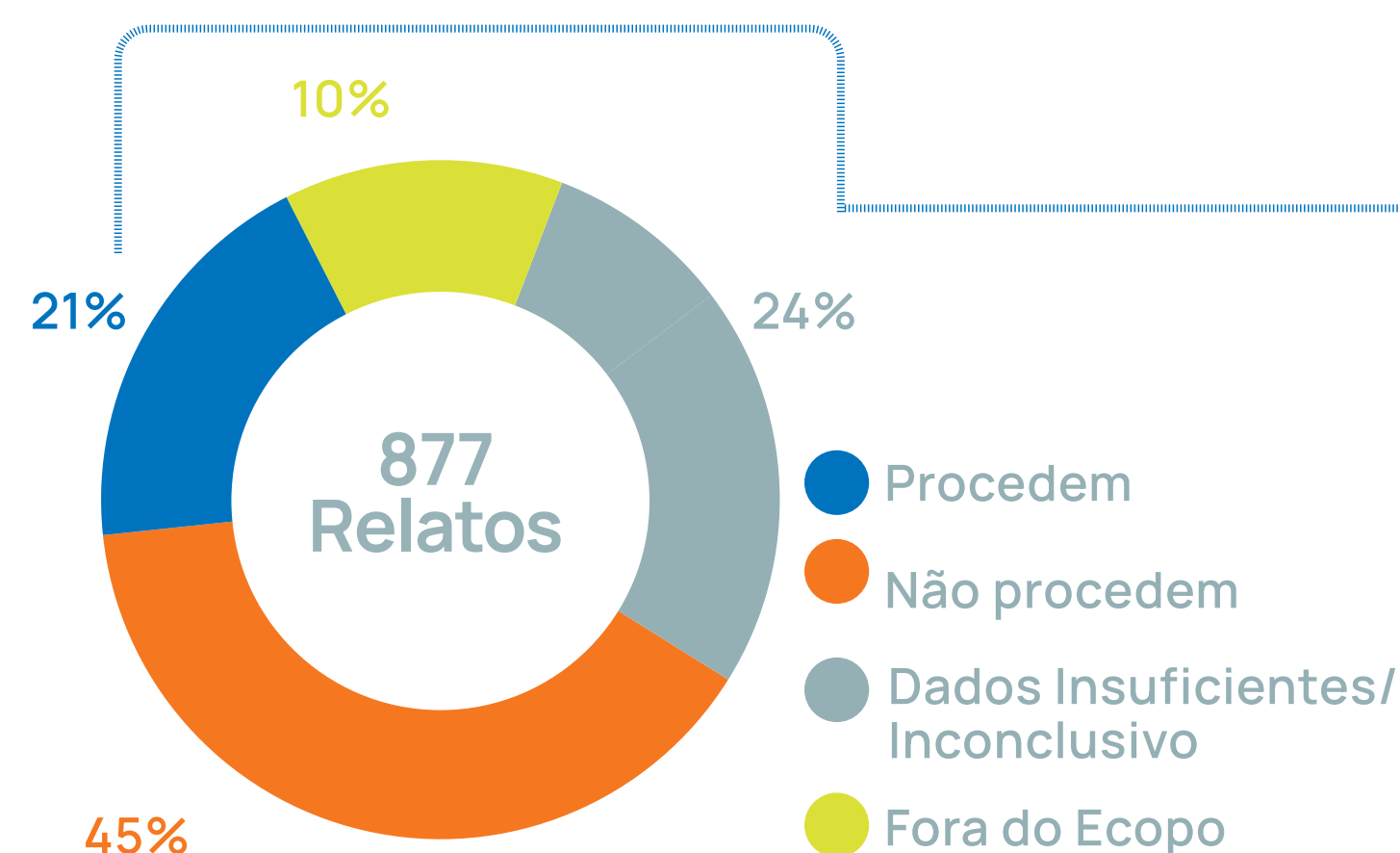
- Redução de 50%** de procedências de Assédio Moral
- Aumento de 26%** de procedências de Desvio de Comportamento*
- Redução de 85%** de procedências vinculadas a Conflito de Interesses
- Aumento de 150%** de procedências de Violação a Leis
- Redução 31%** de Descumprimento de Políticas e Normas

* Nota: São classificados como Desvios de Comportamento: a utilização de vocabulário inadequado/agressividade verbal; constrangimento; abuso de autoridade e comentários negativos. Para a classificação de assédio moral os desvios de comportamento são avaliados frente às características de: Exposição, Repetitividade, Direcionalidade e Prolongamento Temporal.

Fontes de Recebimento



Relatos Encerrados



Não foram recebidos ou encerrados relatos vinculados à Corrupção em 2023

Gestão de Consequências

Quando detectada uma não conformidade ou desvio, o Programa de Ética e Conformidade VLI indica melhorias de processos, gerando acompanhamento de planos de ações oriundos dos relatos recebidos no Canal de Ética, podendo, ainda, recomendar a aplicação de Gestão de Consequências mediante deliberação do Comitê de Ética e/ou das alçadas competentes.

Os números abaixo refletem as medidas disciplinares e os planos de ação relacionados a apurações do Canal de Ética em 2023:



Conexões que geram valor

