



CARTILHA ORIENTATIVA E DE DIFUSÃO DO SISTEMA DE GRCORP DA GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA

A Política da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, inscrita no Castrado Nacional de Pessoas Jurídicas, sob o nº 19.527.685/0001-57, com sede na Rua do Rosário, 110, sala 01, Centro, na Cidade de Santana dos Montes, Estado de Minas Gerais, CEP: 36.430-000 e-mail: contato@gedgrupo.com.br e site <https://gedgrupo.com.br/> tem como objetivo formalizar nosso compromisso com a sustentabilidade e a responsabilidade social, e definir nossos objetivos gerais.

1. INTRODUÇÃO.

Apresentação a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** tem como compromisso permanente a transparência, a ética, a integridade e o cumprimento da legislação em todas as suas operações e relações, sejam elas internas ou externas. Nesse sentido, o Sistema de GRCorp (Governança, Risco e Compliance) é fundamental para garantir a conformidade com esses princípios.

Nesta cartilha, fornecemos uma visão geral do Sistema de GRCorp da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** e orientações sobre como ele é implementado e mantido em toda a organização. É um recurso valioso para todos os colaboradores, independentemente do nível ou função, pois a conformidade é responsabilidade de todos nós. Sobre o Sistema de GRCorp.

O Sistema de GRCorp da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** é uma estrutura integrada de processos e controles, destinada a identificar, avaliar, mitigar e monitorar os riscos, assegurando a conformidade com leis, regulamentos, políticas internas e padrões éticos, além de promover uma cultura de integridade em toda a empresa. Este sistema é apoiado por uma série de políticas e procedimentos que abordam aspectos específicos de governança, risco e conformidade, incluindo, mas não se limitando a: • Política de Integridade, Conduta e Conformidade • Política de Gestão de Riscos Corporativos • Política de Prevenção de Fraudes • Política de Controles Internos • Política de Auditoria Interna • Política de Ouvidoria Cada uma dessas políticas é revisada regularmente para garantir que permaneçam relevantes e eficazes. Como o Sistema de GRCorp funciona? O Sistema de GRCorp da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** é fundamentado em três pilares principais: Governança, Risco e Compliance.





A seguir, detalhamos o que cada pilar envolve e como eles funcionam na prática.

GOVERNANÇA.

A Governança refere-se à maneira como a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** é dirigida e controlada. Ela engloba um conjunto de práticas, processos e políticas que garantem a transparência, a equidade e a responsabilidade na gestão da empresa. Isso inclui a definição de metas e objetivos, o estabelecimento de estratégias para alcançá-los, o monitoramento do desempenho e a prestação de contas aos stakeholders.

Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, a Governança é exercida principalmente pelo Conselho de Administração, que é responsável por definir a estratégia da empresa e supervisionar sua execução pelo time de gestão. O Conselho é apoiado por comitês especializados, como o Comitê de Auditoria e Riscos, o Comitê de Ética e Compliance e o Comitê de Governança Corporativa.

RISCO.

O Risco diz respeito à incerteza que a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** enfrenta em suas operações e como essa incerteza pode afetar a capacidade da empresa de alcançar seus objetivos. A gestão de riscos envolve a identificação, a avaliação, a mitigação e o monitoramento contínuo dos riscos.

Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, a gestão de riscos é um processo contínuo que é integrado em todas as áreas e níveis da empresa. O objetivo é garantir que os riscos sejam adequadamente identificados e avaliados, que medidas de mitigação sejam implementadas e que o perfil de risco da empresa seja regularmente monitorado e reportado à gestão.

COMPLIANCE. Compliance é a conformidade com leis, regulamentos, políticas internas e padrões éticos.

Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, isso envolve assegurar que todas as operações e decisões estejam de acordo com as regras aplicáveis, e que qualquer desvio seja prontamente identificado, corrigido e prevenido.

Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, a função de Compliance é responsável por desenvolver e manter um programa de compliance eficaz, que inclui a elaboração de políticas e procedimentos, a realização de treinamentos, a condução de auditorias internas e investigações, e a implementação de um canal de denúncias. Estes três pilares - Governança, Risco e





Compliance - estão intimamente interligados e trabalham juntos para garantir a integridade, a estabilidade e o sucesso a longo prazo da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA.**

A IMPORTÂNCIA DO SISTEMA DE GRCORP

O Sistema de GRCorp é crucial para a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** por várias razões. Aqui estão as principais: **PROTEÇÃO CONTRA RISCOS** O Sistema de GRCorp ajuda a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** enas riscos financeiros, mas também riscos operacionais, riscos de reputação, riscos de conformidade e muitos outros. Ao gerenciar efetivamente esses riscos, a empresa pode prevenir perdas financeiras, danos à sua reputação e outros impactos negativos.

CONFORMIDADE COM LEIS E REGULAMENTOS.

Compliance é uma parte importante do GRCorp. Ele garante que a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** esteja em conformidade com todas as leis, regulamentos e normas éticas aplicáveis. Isso é crucial para evitar multas, sanções e outros problemas legais. Além disso, uma forte cultura de compliance pode melhorar a reputação da empresa e fortalecer a confiança dos stakeholders.

COMPLIANCE: Compliance envolve garantir que a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** cumpra todas as leis, regulamentos, normas e códigos de conduta aplicáveis. Isso inclui tudo, desde as leis fiscais e trabalhistas até as normas de proteção de dados e privacidade. ³ Um forte compromisso com a compliance ajuda a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** a evitar problemas legais e éticos, a proteger sua reputação e a construir a confiança de seus clientes, funcionários e outros stakeholders. Estes três componentes são inter-relacionados e se reforçam mutuamente. Juntos, eles formam a base do Sistema de GRCorp da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA.**

TOMADA DE DECISÃO INFORMADA

O Sistema de GRCorp fornece aos gestores da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** as informações de que precisam para tomar decisões informadas. Por exemplo, ele pode ajudá-los a entender quais riscos a empresa está enfrentando, quais medidas de controle estão em vigor, e como esses riscos estão sendo gerenciados. Isso pode levar a uma melhor tomada de





decisão e a resultados de negócios mais eficazes.

MELHORIA CONTÍNUA.

Por último, mas não menos importante, o Sistema de GRCorp promove a melhoria contínua. Ele incentiva a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** a revisar regularmente suas práticas de governança, risco e compliance, a aprender com seus erros e a se esforçar para fazer melhor. Isso pode levar a um melhor desempenho da empresa a longo prazo.

A ESTRUTURA DO SISTEMA DE GRCORP. O Sistema de GRCorp da V é estruturado em três componentes principais: Governança, Risco e Compliance (GRC). Cada um desses componentes desempenha um papel crucial no sistema. Aqui está uma descrição mais detalhada de cada componente:

RESPONSABILIDADES NO SISTEMA DE GRCORP. As responsabilidades dentro do Sistema de GRCorp da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** são divididas entre diferentes partes da organização para garantir uma abordagem completa e equilibrada. Vamos detalhar as principais responsabilidades:

CONSELHO CONSULTIVO E ADMINISTRAÇÃO.

O Conselho de CONSULTIVO tem a responsabilidade geral pela governança **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA**, liderado pela administração da empresa. Isso inclui a definição da estratégia e dos objetivos da empresa, a supervisão de sua implementação e a garantia de que a empresa está atuando de maneira ética e legal.

COMITÊ DE GRCORP.

O Comitê de GRCorp é responsável por supervisionar o Sistema de GRCorp da empresa. Isso inclui a revisão das políticas e práticas de governança, risco e compliance da empresa, a avaliação da eficácia do sistema e a recomendação de melhorias.

GERÊNCIA EXECUTIVA.

A Gerência Executiva é responsável por implementar a estratégia e as políticas definidas pelo Conselho de Administração e pelo Comitê de GRCorp. Isso inclui garantir que a empresa esteja cumprindo todas as suas obrigações legais e éticas e que esteja gerenciando efetivamente seus riscos.





FUNCIONÁRIOS.

Todos os funcionários da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** têm uma responsabilidade para com o Sistema de GRCorp. Isso inclui entender e cumprir as políticas e procedimentos da empresa, relatar quaisquer problemas ou preocupações que possam surgir e contribuir para a criação de uma cultura de governança, risco e compliance.

AUDITORES INTERNOS.

Os Auditores Internos têm a tarefa de avaliar a eficácia do Sistema de GRCorp. Eles realizam auditorias regulares para verificar se a empresa está cumprindo suas políticas e procedimentos e se está atendendo a todas as suas obrigações legais e regulatórias. Todos os envolvidos no Sistema de GRCorp devem entender suas responsabilidades e estar comprometidos com a sua execução. Só assim o sistema poderá funcionar de maneira eficaz e ajudar a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** a alcançar seus objetivos.

MECANISMOS E INSTRUMENTOS DE GRCORP.

Os mecanismos e instrumentos de GRCorp são as ferramentas e processos usados para implementar e manter o sistema de GRCorp. Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, os principais mecanismos e instrumentos incluem: **POLÍTICAS E PROCEDIMENTOS**. As políticas e procedimentos da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** formam a base do nosso sistema de GRCorp. Eles definem o que é esperado de todos os funcionários e fornecem orientação sobre como devemos operar para cumprir nossas obrigações legais e éticas. As políticas e procedimentos são revisados regularmente para garantir que permaneçam relevantes e eficazes.

TREINAMENTO E EDUCAÇÃO.

Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** acredita que a formação e educação são essenciais para garantir que todos os funcionários entendam suas responsabilidades em relação ao GRCorp. Oferecemos treinamento regular para todos os funcionários sobre as políticas e procedimentos da empresa, e fornecemos educação adicional sobre questões específicas de governança, risco e compliance conforme necessário.

MONITORAMENTO E REVISÃO.

O monitoramento e a revisão são partes importantes do nosso sistema de GRCorp. Usamos uma variedade de ferramentas e processos para monitorar a conformidade com nossas políticas e procedimentos, incluindo auditorias internas e externas.





revisões de desempenho e feedback dos funcionários.

CANAIS DE COMUNICAÇÃO E RELATO.

A **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** mantém canais de comunicação abertos e eficazes para permitir que os funcionários relatem preocupações ou problemas relacionados à governança, risco e compliance. Isso inclui uma linha direta de denúncias, um serviço de e-mail dedicado e reuniões regulares da equipe. Esses mecanismos e instrumentos ajudam a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** a implementar e manter um sistema de GRCorp eficaz. Eles garantem que todos os funcionários 6 entendam suas responsabilidades e tenham as ferramentas e o conhecimento necessários para cumprir essas responsabilidades.

AVALIAÇÃO E MONITORAMENTO DO SISTEMA GRCORP

NA **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, o monitoramento e avaliação são elementos cruciais do Sistema GRCorp. Eles nos permitem verificar o desempenho do sistema e implementar melhorias quando necessário. Monitoramento O monitoramento do sistema GRCorp é uma atividade contínua na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**.

Utilizamos diversas ferramentas e técnicas para monitorar a eficácia de nossas políticas, procedimentos e controles. Isso inclui auditorias internas e externas, revisões de desempenho e feedback de funcionários e outras partes interessadas. Também monitoramos regularmente as mudanças em nosso ambiente operacional e regulatório para garantir que nosso sistema GRCorp permaneça relevante e eficaz.

AVALIAÇÃO.

A avaliação do sistema GRCorp na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** ocorre em um ciclo anual. Durante essa avaliação, examinamos de perto nosso desempenho em relação à governança, risco e conformidade, e identificamos áreas onde podemos fazer melhorias. A avaliação inclui uma revisão das políticas e procedimentos, uma análise dos relatórios de auditoria e outras informações de desempenho, e consultas com funcionários e outras partes interessadas. O resultado é um relatório de avaliação que é apresentado à administração e ao conselho para revisão e ação. Melhoria Contínua Com base no monitoramento e na avaliação, realizamos melhorias contínuas no nosso sistema GRCorp. Isso pode incluir a atualização de políticas e procedimentos, a implementação de novos controles ou a realização de treinamentos adicionais para os funcionários.





Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** acreditamos que a melhoria contínua é a chave para um sistema GRCorp eficaz. Estamos sempre procurando maneiras de aprimorar nosso desempenho e garantir que estamos atendendo ou superando as expectativas de governança, risco e conformidade.

Educação e Treinamento em GRCorp na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** a educação e o treinamento são essenciais para o sucesso de nosso sistema GRCorp. Queremos garantir que todos os nossos funcionários entendam suas responsabilidades de governança, risco e conformidade e tenham as habilidades necessárias para desempenhá-las efetivamente. Treinamento GRCorp.

Todos os novos funcionários da **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** recebem treinamento em GRCorp como parte de sua orientação. Esse treinamento inclui uma visão geral do sistema GRCorp, uma explicação das políticas e procedimentos relevantes e uma discussão sobre as expectativas de conformidade. Além disso, realizamos treinamentos de GRCorp regulares para todos os funcionários. Esses treinamentos podem ser gerais, cobrindo uma ampla gama de tópicos de governança, risco e conformidade, ou específicos, focando em áreas específicas como segurança da informação, privacidade de dados ou ética empresarial.

Educação GRCorp Além do treinamento, a **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA** também se empenha em educar seus funcionários sobre a importância da governança, risco e conformidade. Isso é feito através de uma variedade de canais, incluindo newsletters internas, reuniões de equipe e sessões de perguntas e respostas com a equipe de GRCorp. Também incentivamos nossos funcionários a buscar oportunidades de aprendizado contínuo em GRCorp. Isso pode incluir a participação em conferências e seminários, a obtenção de certificações profissionais ou a realização de cursos online. Cultura de Conformidade.

Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, acreditamos que uma cultura de conformidade forte é a base de um sistema GRCorp eficaz. Trabalhamos duro para inculcar essa cultura em todos os níveis da organização, desde a alta administração até os funcionários da linha de frente. Isso inclui a promoção de valores como integridade, responsabilidade e transparência, e o encorajamento de comportamentos que reflitam esses valores.

Também inclui a criação de um ambiente onde os funcionários se sintam à vontade





para levantar preocupações sobre a conformidade sem medo de retaliação. Avaliação e Melhoria Contínua do Sistema GRCorp na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA**. No coração de nosso sistema GRCorp está a crença de que sempre há espaço para melhorias. Estamos constantemente avaliando nosso desempenho e buscando maneiras de aprimorar nossos processos e práticas de governança, risco e conformidade.

Avaliação de Desempenho **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA** realiza avaliações de desempenho regulares para medir a eficácia de nosso sistema GRCorp. Isso inclui a revisão de indicadores de desempenho-chave (KPIs), a realização de auditorias internas e a solicitação de feedback dos funcionários.

Os KPIs podem incluir coisas como o número de violações de conformidade, o tempo médio para resolver questões de conformidade, a satisfação dos funcionários com o treinamento GRCorp e assim por diante. Estes são monitorados de perto e revisados regularmente para garantir que estamos alcançando nossos objetivos de GRCorp.

As auditorias internas são uma importante ferramenta de avaliação que nos permite identificar áreas onde podemos estar aquém e desenvolver planos de ação para abordar essas deficiências. Estas são realizadas por uma equipe de auditores internos que são treinados para avaliar a conformidade com as políticas e procedimentos da GRCorp.

DIFUSÃO DO SISTEMA GRCORP GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA.

A comunicação eficaz é uma peça fundamental na implementação e manutenção bem-sucedidas de nosso sistema GRCorp. Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVIÇOS LTDA**, nos empenhamos para garantir que todos os funcionários estejam bem informados sobre nosso sistema GRCorp e que tenham as habilidades e conhecimentos necessários para desempenhar seus papéis com eficácia. Comunicação Interna Utilizamos uma variedade de canais de comunicação interna para difundir informações sobre nosso sistema GRCorp. Isso inclui reuniões de equipe, boletins informativos, e-mails, intranet e treinamentos. As reuniões de equipe oferecem uma oportunidade para discutir as últimas atualizações do sistema GRCorp, enquanto os boletins informativos e e-mails são usados para fornecer atualizações regulares e lembrar os funcionários de suas responsabilidades. Nossa intranet é um recurso valioso onde os funcionários podem encontrar todas as políticas e procedimentos do GRCorp, bem como qualquer atualização ou mudança relevante. Cultura de GRCorp Finalmente, mas não menos importante, a cultura desempenha um papel crucial na difusão do sistema GRCorp.





Na **GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA**, nos esforçamos para criar uma cultura que valorize a governança, risco e conformidade. Isso inclui promover a transparência, a responsabilidade e a ética em todas as nossas operações. Também enfatizamos a importância de todos os funcionários desempenharem seu papel na manutenção e melhoria de nosso sistema GRCorp. A criação de uma forte cultura de GRCorp não só nos ajuda a cumprir nossas obrigações legais e regulamentares, mas também a construir confiança com nossos clientes, parceiros e outras partes interessadas.

Santana dos Montes/MG, em 14 de março de 2025.

**GED - ADMINISTRADORA, AUDITORA, CONSULTORA E SERVICOS LTDA -
CNPJ 19.527.685/0001-57**

