Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



## 1. CONSIDERAÇÕES E OBJETIVOS

- A **VIA ARAUCÁRIA** conduz todas as suas atividades de forma legal, com ética, transparência, independência, integridade e regularidade.
- Para evitar a impressão de relações impróprias com qualquer pessoa, seja ela agente Público ou não, a **VIA ARAUCÁRIA** elaborou a presente Política Anticorrupção que estabelece as diretrizes que devem ser observadas na condução de todos os nossos negócios e tem por objetivo reforçar que a **VIA ARAUCÁRIA** não é conivente, em hipótese alguma, com qualquer ação ou omissão que possa repercutir em violação às disposições da Lei Anticorrupção (Lei nº.12.846/13) ou, quando aplicável, das regras previstas em leis estrangeiras como o *Foreign Corrupt Practices Act* (FCPA), dos EUA, e o *UK Bribery Act* (UKBA), do Reino Unido.

## 2. DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA

- Código de Conduta e Ética – **VIA ARAUCÁRIA**
- Lei Anticorrupção (Lei nº.12.846/13);
- Decreto nº 11.129/2022 (Regulamentação da Lei Anticorrupção);
- Decreto nº 60.106/2014 (Regulamentação da Lei Anticorrupção);
- Foreign Corrupt Practices Act (FCPA), dos EUA;
- UK Bribery Act (UKBA), do Reino Unido;
- Leis nº. 9.504/97 e nº. 9.096/95;
- Resolução nº 3/2000 da Casa Civil;
- Orientação Normativa Conjunta nº 1, de 06/05/16;
- Lei nº 9613/98 (Lei de Lavagem de Dinheiro);
- Lei nº 8.429/92 (Lei de Improbidade Administrativa);
- Leis nº 14.133/21 (Lei das Licitações) e nº 8.987/95 (Lei das Concessões).

## 3. GLOSSÁRIO

- **Administração Pública (nacional ou estrangeira):** órgãos, membros e representantes da administração direta e indireta da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, inclusive as entidades com personalidade jurídica de direito privado sob controle do poder público e as fundações por ele instituídas ou mantidas e órgãos reguladores, concessionárias de serviços públicos, bem como partidos políticos. Para fins desta Política, são também consideradas Administração Pública órgãos e entidades estatais ou representação diplomáticas de países estrangeiros, ou, ainda, pessoa jurídica controlada pelo poder público de país estrangeiro.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



- **Agente Público:** pessoa detentora de cargo legislativo, administrativo ou judicial, seja por nomeação, eleição ou sucessão, ou qualquer pessoa que exerça uma função pública, inclusive para um órgão público ou uma empresa pública, ou qualquer agente ou oficial de uma organização pública nacional ou internacional, ou qualquer candidato a cargo público, em qualquer caso com ou sem remuneração.
- **Corrupção**: de forma geral, é ato de oferecer, prometer dar ou receber, direta ou indiretamente, alguma coisa a alguém com o objetivo de persuadir ou influenciar a tomada de decisão de alguém de forma a obter uma vantagem indevida. É importante ressaltar que a simples “promessa” já é considerada corrupção.
- **Extorsão:** ato de obrigar alguém a fazer ou deixar de fazer alguma coisa, por meio de ameaça ou violência, com a intenção de obter vantagem indevida para si ou para a Companhia.
- **Fornecedores:** qualquer pessoa, física ou jurídica, que atue em nome, no interesse ou em benefício da **VIA ARAUCÁRIA**, ou que, mediante contratação específica, preste serviços ou forneça outros bens, bem como parceiros de negócio, incluindo, sem limitação, agentes, consultores, despachantes, fornecedores, revendedores ou outros prestadores de serviços.
- **Fornecedores de Alto Risco:** (i) despachantes; (ii) advogados; (iii) consultores; (iv) pessoas físicas ou empresas profissionais que recebam procuração para agir em nome da **VIA ARAUCÁRIA**, especialmente na celebração de contratos com terceiros; (v) empresa que tenha como sócio ou administrador Agente Público, ex-Agente Público ou se enquadre na definição de Pessoa Politicamente Exposta (PEP), incluindo seus familiares; (vi) profissionais que recebam procuração para agir em nome da companhia, cujo escopo dos serviços seja a obtenção de licenças e autorizações junto a órgãos públicos ou de financiamento público (incluindo incentivos fiscais); (vii) aqueles contratados fora do procedimento de compras publicado pela companhia (por exemplo, sem concorrência); (viii) serviços de obras e que envolvam cessão de mão de obra ou que para sua execução seja necessária obtenção de alguma licença específica (ainda que por parte do fornecedor); (ix) serviços de TI, que envolvam a manipulação/processamento de dados e/ou serviços que eventualmente tenham acesso a dados dos bancos da companhia; ou (xi) aqueles indicados por Agentes Públicos.

  Ainda serão consideradas contratações de alto risco aquelas que envolvam prestações de serviços com alguma das modalidades de pagamento a seguir: (i) por comissão; (ii) antecipado (cujo valor total do contrato seja superior a R$3.000.000,00 (três milhões de reais); (iii) por êxito/success fee; (iv) para terceiros diferente da empresa contratada; e (v) pagamentos feitos no exterior em contraprestação a serviços executados por empresas brasileiras.
- **Pagamentos de Facilitação:** consistem, normalmente, na entrega de pequenas quantias de dinheiro ou promessas de outras vantagens para benefício pessoal de um agente público com objetivo de acelerar um determinado processo oficial garantido por lei.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



- **Pessoas Expostas Politicamente (“PEP”):** são todas as pessoas que, nos últimos 5 (cinco) anos, exercem ou exerceram, no Brasil ou no exterior, algum cargo, emprego ou função pública relevante ou se têm, nessas condições, familiares, representantes ou ainda pessoas de seu relacionamento próximo.
- **Suborno**: ofertar, prometer, doar, aceitar ou solicitar vantagem indevida de qualquer valor (que pode ser financeiro ou não financeiro), direta ou indiretamente, e independente de localização em violação às leis aplicáveis, como um incentivo ou recompensa para uma pessoa que está agindo ou deixando de agir em relação ao desempenho de suas obrigações. Ainda, importante salientar que a mera “proposta” de qualquer vantagem já é o suficiente para a configuração da prática de suborno.
- **Vantagem indevida**: oferecimento a um Agente Público ou pessoa física ou jurídica de artigo de qualquer natureza com o objetivo de obter favorecimentos, vantagens ou facilitar o andamento de negociações, de atividades ou de operações, mesmo que para obtenção de direitos previstos em lei, e ainda obter informações confidenciais. Inclui, mas não se limita, a dinheiro ou equivalente, presentes, viagens, entretenimento, refeições, treinamento, contribuições beneficentes e políticas e oportunidade de emprego ou consultoria.

## 4. ABRANGÊNCIA

Sua aplicação abrange todos os colaboradores, acionistas, administradores, conselheiros, consultores, diretores, auditores, prepostos, funcionários, estagiários, menores aprendizes, contratados terceirizados ou pessoa agindo em nome da **VIA ARAUCÁRIA**, assim como terceiros que tenham alguma relação conosco, incluindo fornecedores, consultores, parceiros de negócios, clientes e demais prestadores de serviços.

O compromisso contra a corrupção deve ter a participação ativa de todos que fazem parte da **VIA ARAUCÁRIA**, sendo fundamental que os colaboradores adotem esta Política como um instrumento efetivo, de orientação e prevenção, em nome da **VIA ARAUCÁRIA**.

Todos são responsáveis por sua observância e não será admitida a alegação de desconhecimento das diretrizes aqui previstas.

## 5. CRITÉRIOS E DIRETRIZES GERAIS

### 5.1. Corrupção e Suborno

São passíveis de Corrupção ou Suborno tanto os Agentes Públicos, quanto os profissionais da iniciativa privada, para fins desta Política.

Além de serem vedados atos de Corrupção e Suborno, também não são admitidas práticas, consideradas lesivas à Administração Pública, conforme previsto na Lei nº. 12.846/13:

a) Frustrar ou fraudar, mediante ajuste, combinação ou qualquer outro modo, o caráter

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



competitivo de procedimento licitatório público;

b) Impedir, perturbar ou fraudar a realização de qualquer ato de procedimento licitatório público;

c) Afastar ou procurar afastar licitante de forma fraudulenta ou oferecendo vantagem indevida;

d) Fraudar licitação, contrato público ou qualquer ato relacionado;

e) Criar, de modo fraudulento ou irregular, pessoa jurídica para participar de licitação pública ou celebrar contrato administrativo;

f) Obter vantagem ou benefício indevido, de modo fraudulento, de modificações ou prorrogações de contratos celebrados com a Administração Pública, sem autorização em lei, no ato convocatório da licitação pública ou nos respectivos instrumentos contratuais;

g) Manipular ou fraudar o equilíbrio econômico-financeiro dos contratos celebrados com a Administração Pública;

h) Dificultar a atividade de investigação ou fiscalização de órgãos, entidades ou profissionais públicos.

A Lei em questão prevê punição para a empresa envolvida em crime de Suborno, que fica obrigada ao pagamento de multas significativas, impedida de contratar com os órgãos e entidades do Governo e perdendo, também, benefícios fiscais. Ainda, existe a possibilidade de responsabilização penal para a pessoa envolvida no crime de Suborno através da legislação penal.

Além de qualquer outra punição, a empresa pode ter sua imagem e reputação seriamente prejudicadas em razão de envolvimento em casos de corrupção e suborno, bem como a sua própria outorga, sendo totalmente vedada pela **VIA ARAUCÁRIA** qualquer prática que aparente configurar atos neste sentido.

### 5.2. Extorsão ou Pagamento de Facilitação

A extorsão é igualmente repudiada pela **VIA ARAUCÁRIA**.

São vedados, igualmente, os pagamentos de facilitação. Ele difere de um suborno, pois o processo oficial em questão seria feito de qualquer forma, porém, num tempo maior que o desejado.

Pagamento de facilitação é a expressão às vezes atribuída a um pagamento ilegal ou não oficial, realizado em troca de serviços que o pagador teria legalmente direito de receber sem a realização deste pagamento. Normalmente, se trata de um pagamento de pequeno valor, realizado a um agente público ou pessoa com função de aprovação, a fim de assegurar ou acelerar a realização de uma ação de rotina ou necessária, como a emissão de visto, permissão de trabalho, desembaraço de mercadorias ou instalação de telefone.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



Ainda, apesar de os pagamentos de facilitação serem, frequentemente, considerados diferentes em sua natureza de, por exemplo, pagamento de suborno para obtenção de negócios, eles são considerados ilegais na maioria dos lugares e são tratados como propina para fins desta Política, e, portanto, convém que sejam proibidos pelo sistema de gestão antissuborno da organização.

Quaisquer pagamentos nas situações acima são inaceitáveis, seja quando feitos por um colaborador ou por qualquer terceiro contratado para atuar em nome da **VIA ARAUCÁRIA**.

É importante que qualquer pagamento seja precedido de informações suficientes sobre sua natureza, necessidade, finalidade e destinação, devendo sempre e necessariamente ter lastro legal ou contratual lícito.

Em caso de solicitação de pagamento indevido, o pagamento só deverá ser realizado se sua saúde, segurança ou liberdade, ou de outrem, estiver ameaçada. Devendo, assim que possível e o quanto antes, acionar o Compliance para que sejam tomadas as devidas providências.

### 5.3. Contribuições A Causas Beneficientes / Doações

Esta Política autoriza apenas a realização de doações beneficentes, éticas e legais, devendo ser atos espontâneos e descomprometidos, não podendo, portanto, de forma alguma, gerar quaisquer vantagens ou contrapartida.

Independentemente do valor envolvido, qualquer doação deverá ser submetida e aprovada pela Diretoria Executiva e, a depender da situação, submetida à aprovação do Conselho de Administração da **VIA ARAUCÁRIA** e devem ser comunicadas à área de *Compliance*.

As doações deverão ser obrigatoriamente precedidas de *due diligence* reputacional em nome da pessoa/entidade beneficiária e seus sócios, se aplicável, através de verificação de notícias relevantes na internet e dos seguintes cadastros, quando for a hipótese (i) Cadastro de Empresas Inidôneas e Suspensas (CEIS); (ii) Cadastro Nacional de Empresas Punidas (CNEP); (iii) Cadastro de Entidades Privadas Sem Fins Lucrativos Impedidas (CEPIM); (iv) Cadastro Nacional de Condenações Cíveis por Atos de Improbidade Administrativa do Conselho Nacional de Justiça; e (v) Relação de Inabilitados e Inidôneos do Tribunal de Contas da União.

São vedadas doações (a) com o propósito de obter vantagem indevida ou como pagamento de facilitação; (b) a partidos políticos, candidatos ou pré-candidatos a cargos públicos, conforme disposto nas Leis nº. 9.504/97 e nº. 9.096/95; (c) a entidades que tenham ligações com funcionários públicos, seus parentes ou seus assessores; (d) a entidades de qualquer natureza ligadas a partidos políticos ou pessoas que tenham ocupado cargos públicos (como ex-Presidentes, ex-Governadores, ex-Prefeitos); (e) para pessoas físicas; (f) em espécie, salvo se devidamente justificado e aprovado pela Diretoria Executiva.

Nenhuma doação ou ação de caridade poderá ser realizada por terceiros em nome ou em referência à **VIA ARAUCÁRIA**.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



As doações deverão ser devidamente registradas para fins de auditoria e informadas a área de Compliance da **VIA ARAUCÁRIA**.

### 5.4. Contribuições para Partidos Políticos

As contribuições ou doações a partidos políticos, campanhas políticas e/ ou candidatos a cargos públicos em nome da **VIA ARAUCÁRIA** são taxativamente proibidas, em qualquer circunstância.

### 5.5. Brindes, Entretenimentos e Hospitalidade

Nenhum brinde, entretenimento ou hospitalidade pode ser recebido ou entregue para influenciar alguma decisão, nem dar a impressão que tem essa finalidade.

O recebimento e o oferecimento de brindes, entretenimento ou hospitalidade podem ser admitidos, mas devem respeitar as leis aplicáveis, as políticas da **VIA ARAUCÁRIA**, bem como as normas internas do empregador do destinatário, quando conhecidas, devem estar vinculados a uma finalidade de negócio legítima e verificável e deve ser oferecido em nome da **VIA ARAUCÁRIA** e não da pessoa que está oferecendo.

Em relação a brindes e entretenimentos o item individual não deverá ultrapassar o valor de R$ 150,00 (cento e cinquenta reais) salvo se aprovado pelo Compliance Officer da **VIA ARAUCÁRIA**; não poderá ser dado ou recebido como condição para a realização ou para influenciar determinado negócio e deverá ser apropriado, considerando a posição do destinatário.

A **VIA ARAUCÁRIA** não considera a oferta de bebida alcóolica como brinde, devendo, portanto, em qualquer circunstância, ser recusada e devolvida ao ofertante.

Em relação a hospitalidade, a **VIA ARAUCÁRIA** poderá aceitar convites de viagens e/ou arcar com despesas de viagens de pessoas com as quais tenha ou possa vir a ter uma relação comercial, desde que estejam estritamente relacionadas à divulgação do objeto social e atividades desenvolvidas pela **VIA ARAUCÁRIA**. No entanto, a **VIA ARAUCÁRIA** não aceitará o pagamento e não arcará com despesas de parentes ou amigos dos beneficiários da viagem. Despesas com transporte e hospedagem relacionados a viagens arcadas pela **VIA ARAUCÁRIA** deverão receber autorização prévia da área de Compliance, exceto se estiver relacionado com a execução de um contrato e tal despesa estiver expressamente prevista em tal contrato. Por fim, despesas de viagem incluirão apenas os custos razoáveis com transporte, hospedagem e refeição de valor moderado, compatível com as pessoas envolvidas e/ou o contexto de sua realização.

Em relação à agentes e órgãos públicos: Quanto a distribuição de brindes e material promocional, a **VIA ARAUCÁRIA** observará a legislação vigente, bem como o disposto nos Códigos de Conduta Ética vigentes. O oferecimento de brindes/hospitalidade à agentes públicos observará as regras da entidade à qual o agente está vinculado. Como regra geral, de acordo com a Resolução nº 3/2000 da Casa Civil, são permitidos brindes de até R$ 100,00 (cem reais); Convites para

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



participação em seminários, congressos, visitas e reuniões técnicas, no Brasil e no exterior, deverão seguir as regras da CGU, conforme Orientação Normativa Conjunta nº 1, de 06/05/16 e, por fim, o oferecimento de brindes/hospitalidade para a administração pública deverá ser objeto de especial atenção e dependerá de avaliação e aprovação do Compliance Officer da **VIA ARAUCÁRIA**.

Em qualquer hipótese, o oferecimento de brindes, entretenimento ou hospitalidade deverá ser comunicado à área de Compliance e reportado na prestação de contas específica. Quando não for possível a recusa do brinde acima do valor aqui estipulado (R$ 150,00) em razão de costumes locais, o bem deverá ser sorteado entre os colaboradores da **VIA ARAUCÁRIA.**

O recebimento pelo colaborador de brinde, entretenimento ou hospitalidade deverá ser informado à área de Compliance, ainda que dentro do valor autorizado. Nos casos em que o valor do brinde, entretenimento ou hospitalidade for superior a R$150,00, o seu recebido deverá ser autorizado pelo Compliance Officer.

Cabe ressaltar que é expressamente proibido o recebimento ou oferta, pelos colaboradores, de dinheiro, em qualquer forma, ou de itens ilegais, durante as negociações de, ou relacionadas a decisões de negócios importantes, ou em eventos onde o parceiro de negócio que oferta está ausente por algum motivo.

### 5.6 Patrocínios

Qualquer patrocínio deve ser aprovado pela Diretoria Executiva da **VIA ARAUCÁRIA** e, quando envolvendo Agente de Governo, também pela área de Compliance.

No entanto, são vedados Patrocínios a (i) pessoa jurídica que esteja incluída no Cadastro Nacional de Empresas Inidôneas e Suspensas – CEIS; (ii) pessoa jurídica que esteja incluída no Cadastro de Entidades Privadas Sem Fins Lucrativos Impedidas – CEPIM; (iii) pessoa jurídica que esteja incluída no Cadastro Nacional das Empresas Punidas – CNEP; (iv) pessoa jurídica que detenha, entre os seus sócios e dirigentes, parentes de empregados ou ex-empregados da **VIA ARAUCÁRIA** (v) projeto com má reputação ou com falta de integridade, que explore o trabalho infantil, degradante ou escravo, que atente contra a ordem pública, que possa gerar demanda judicial ou que prejudique a imagem da Instituição, de suas controladas, subsidiárias ou coligadas; (vi) projeto que caracterize promoção pessoal de autoridade ou de servidor público dos governos Federal, Estadual, Distrito Federal ou Municipal.

A **VIA ARAUCÁRIA** pode desenvolver ações promocionais de sua marca através da área de Marketing. Essas ações são uma ferramenta de comunicação utilizada para contribuir na construção da imagem corporativa. Quando direcionadas a entes e agentes públicos, devem respeitar limites e diretrizes previstos nas legislações específicas e naquelas que tratam de práticas anticorrupção, nacional ou estrangeira.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



Não são permitidas ações promocionais que:

a) Tenham caráter político-eleitoral-partidário ou qualquer outra atividade vinculada a partidos políticos e/ou suas coligações;

b) Sejam relacionadas a projetos que caracterizem promoção pessoal de autoridade ou de servidor público dos governos Federal, Estadual ou Municipal; ou

c) Que infrinjam qualquer outra lei ou norma jurídica vigente.

### 5.7. Participação em Licitações – Procedimentos para prevenir fraudes

A eventual participação da **VIA ARAUCÁRIA** em processos licitatórios exige atenção extra dos nossos colaboradores e de terceiros que atuem em nome da **VIA ARAUCÁRIA**. Desde o momento que antecede a licitação em todo o seu curso e até a sua conclusão.

A participação em licitações públicas deve observar obrigações previstas nas Leis nº 14.133/21 (Lei das Licitações), nº 8.987/95 (Lei das Concessões) e nº 12.846/13 (Lei Anticorrupção). Além disso, todos os colaboradores e terceiros que atuem em nome da **VIA ARAUCÁRIA** deverão observar as seguintes diretrizes com relação a processos licitatórios, principalmente com relação aos cuidados com os contatos com a Administração Pública contratante.

- A troca de informações com concorrentes não pode ocorrer, especialmente no que diz respeito a preços e outras condições comerciais. Lembre-se que conversas informais ou reuniões em outros fóruns (como associações) podem gerar situações de conflito e infração às leis de defesa da concorrência. A legislação expressamente proíbe acerto de preços entre concorrentes, inclusive em processos licitatórios. É muito importante que sejam observadas essas questões no momento da elaboração da proposta.
- As comunicações devem ser sempre formais. Contato com agentes públicos por mensagens de telefone e/ou WhatsApp (ou quaisquer aplicativos semelhantes) devem ser evitadas, em especial, deve ser evitada a troca de informações comerciais relevantes por esses meios. As conversas devem preferencialmente ser registradas por e-mail, sempre em cópia ao gestor da área responsável.
- Todo e qualquer documento a ser assinado com a Administração Pública ou com empresas públicas deve ser analisado pelo Jurídico.
- É expressamente proibido o oferecimento de brindes, entretenimento ou qualquer outra gratuidade a agentes públicos envolvidos em processo licitatório, especialmente aqueles responsáveis por alguma decisão (seja para adjudicação de um contrato, seja na decisão de algum recurso).

Essas diretrizes são exemplos de boas práticas. Elas não pretendem ser exaustivas. Sempre que você tiver alguma dúvida, consulte também o Código de Conduta Ética e procure a área de *Compliance*.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



**5.8. Interação com Poder Público – Orientações para Prevenção de Corrupção e Fraudes**

Como forma de se evitar a prática de atos de corrupção, as seguintes diretrizes devem ser adotadas na interação da **VIA ARAUCÁRIA** com órgãos da Administração Pública, empresas públicas (aquelas cuja maioria do capital é do Estado, seja federal, estadual ou municipal) e com agentes públicos.

a) Reuniões:

- **Representantes da VIA ARAUCÁRIA:** Reuniões com Agentes Públicos que tratem de assuntos relevantes, especialmente que envolvam alguma deliberação sobre contratações públicas ou apresentação de temas para não aplicação de penalidades, devem contar com a presença de, no mínimo, 2 (dois) representantes da **VIA ARAUCÁRIA** e deverão ser formal e previamente agendados. Caso não seja possível a participação de mais de 1 (um) representante da **VIA ARAUCÁRIA**, a reunião deverá contar com outras empresas ou representantes de classe, e deverá ser formalizada a justificativa junto ao registro de interação;
- **Terceiros:** Os terceiros somente poderão relacionar-se com Agentes Públicos em nome da **VIA ARAUCÁRIA** mediante expressa previsão contratual, na qual deverá constar especificamente quais serviços serão prestados pelo terceiro e qual será o grau de interação com o Agente Público e procuração específica. Sempre que possível, deverá ser evitado o uso de despachantes e agentes na interação com Agentes Públicos e, não sendo possível evitar, tais interações devem ser realizadas com a presença de, pelo menos, 1 (um) colaborador da **VIA ARAUCÁRIA**. Se não for possível a presença do colaborador por conta da localização, o terceiro representante deverá reportar ao responsável **VIA ARAUCÁRIA** o agendamento da reunião, bem como, todo o ocorrido durante ela, de acordo com as regras do contrato de prestação de serviço.
- **Agendamento de reuniões:** As reuniões devem com Agentes Públicos devem ser formalizadas e registradas em sistema próprio e/ou por e-mail e calendários digitais (e.g.: Outlook), com registro da pauta/ata de assuntos que serão ou foram tratados;
- **e-Agenda:** Em atenção ao Decreto nº 10.889/2021, os representantes devem verificar se o agente Público fez o devido registro da ocorrência na plataforma e-Agendas;
- **Registro:** Após a reunião, devemos manter o registro da ocorrência e dos temas discutidos. É obrigatório a todos os colaboradores da **VIA ARAUCÁRIA** providenciar o registro das seguintes interações: (i) Interações mantidas com PEP no curso de procedimentos licitatórios dos quais qualquer empresa da **VIA ARAUCÁRIA** esteja participando; e (ii) Interações mantidas com PEP do Poder Judiciário, do Ministério Público e do Ministério Público do Trabalho.

  Em caso de dúvidas sobre o conteúdo e forma desse registro, procure a área jurídica e/ou a área de *Compliance*;
- **Backup:** Os registros em calendários digitais devem, obrigatoriamente, ter *backup*, para proteção da informação sobre a ocorrência da reunião.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



b) Mensagens de e-mail e ligações telefônicas:

- E-mails devem ter conteúdo claro, objetivo e preferencialmente ter como destinatários, ao menos, 2 (dois) Agentes Públicos ou, não sendo possível, ao menos 2 (dois) representantes da concessionária;
- Não utilizar linguagem informal durante as conferências telefônicas;
- Registrar, após a conversa telefônica, o conteúdo por e-mail, direcionado a todos os Funcionários que estejam envolvidos no assunto.

c) Assinatura de documentos ou declarações:

- Todo e qualquer documento que envolva tomada de decisões ou temas sensíveis a ser assinado com a Administração Pública ou com empresas públicas deve ser analisado pelo Departamento Jurídico e está sujeito a aprovação corporativa/organizacional cabível conforme tais regras.

d) Contratação de prestadores de serviços indicados por agentes públicos:

- A contratação de prestadores de serviços ou consultores indicados por agentes públicos deve ser evitada. Caso seja necessária tal contratação, deve-se realizar *due diligence* de integridade. A contratação de prestadores de serviços ou consultores nessa situação deve, necessariamente, ser precedida de aprovação da área de *Compliance*.

### 5.9. Colaboradores Terceiros

É política da **VIA ARAUCÁRIA** realizar negócios somente com colaboradores terceiros que tenham ilibada reputação e integridade e que sejam qualificados tecnicamente.

Assim, todas as contratações/decisões comerciais devem ser realizadas após a avaliação criteriosa da competência técnica e de critérios de integridade, além de interesses comerciais e preço, inclusive a seleção de parceiros de negócio, fornecedores ou qualquer outro terceiro que representará ou de qualquer maneira atuará em nome da **VIA ARAUCÁRIA**.

Os contratos com terceiros representantes ou que atuem em nome da **VIA ARAUCÁRIA** deverão conter cláusulas anticorrupção, conforme definidas pela área de *Compliance*.

### 5.10 Interação com Fornecedores

No que tange à relação com os seus fornecedores contratados, a **VIA ARAUCÁRIA** orienta contratualmente os fornecedores sobre a necessidade de observância das melhores práticas anticorrupção, prevendo em Contrato, ainda, que caso identifique indícios que causem suspeita de violação de legislação anticorrupção nacional ou estrangeira, terá o direito de auditar o fornecedor, por si ou terceiros, podendo verificar qualquer informação e documentos necessários para verificar a conformidade com a lei, incluindo, mas não se limitando a informações financeiras, legais,

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



tributárias, contábeis, operacionais, trabalhistas e regulatórias. A possibilidade de auditoria não exime o fornecedor da obrigação de respeito às leis anticorrupção e outras leis aplicáveis.

Sem prejuízo do disposto acima, é facultado à **VIA ARAUCÁRIA** a rescisão do contrato, a qualquer tempo e sem necessidade de aviso prévio, se houver qualquer suspeita de prática de ato de corrupção ou qualquer ato que viole as leis anticorrupção brasileiras ou de outros países.

A **VIA ARAUCÁRIA** deverá rescindir, a qualquer tempo e sem necessidade de aviso prévio, caso haja comprovação da suspeita de prática de ato de corrupção ou violação das leis anticorrupção.

A **VIA ARAUCÁRIA** declara que não realiza a contratação de fornecedores quando, no seu melhor conhecimento, tem ciência de eventual conflito de interesses que possa comprometer a capacidade do fornecedor de executar o objeto do Contrato.

### 5.11 Due Diligence de Integridade

Em atenção ao disposto no Decreto nº 11.129/2022, a **VIA ARAUCÁRIA** adota um processo de *due diligence* de Integridade para a contratação de terceiros, tais como, fornecedores de alto risco, fornecedores e prestadores de serviço, com o objetivo de conhecer estes terceiros e verificar quais os riscos trazidos em caso de contratação para ter controle e conhecimento das atividades contratadas.

De modo geral, a área responsável pela contratação deverá encaminhar o questionário de integridade para o Fornecedor e, após o devido preenchimento, deverá encaminhar o documento para análise da área de Compliance.

Para a contratação de Fornecedores de Alto Risco, além do questionário de integridade, deverão ser verificadas as listas restritivas estrangeiras e nacionais, cuja consulta será orientada pela área de Compliance, além de pesquisa por notícias de mídia verificadas na imprensa.

Os fornecedores que subcontratam, quando autorizados pela **VIA ARAUCÁRIA,** mão-de-obra para a prestação de serviços, devem adotar os mesmos padrões de ética e integridade, inclusive quanto à necessidade de realização de diligência de integridade. As empresas subcontratadas deverão seguir os termos e condições desta e das demais Políticas da **VIA ARAUCÁRIA**, especialmente com relação a práticas anticorrupção e respeito aos direitos humanos.

Além da *due diligence* prévia à contratação, a **VIA ARAUCÁRIA** poderá realizar diligências enquanto durar seu relacionamento com o Fornecedor para a verificação dos aspectos de integridade previstos nesta Política. É facultado à **VIA ARAUCÁRIA** a rescisão do contrato, a qualquer tempo e sem necessidade de aviso prévio, se houver qualquer suspeita de prática de ato de corrupção ou qualquer ato que viole as Leis Anticorrupção.

A contratação deve ser formalizada por escrito. O Fornecedor deve ser cientificado, por escrito, do conteúdo do Código de Ética e desta Política Anticorrupção, aderindo, por escrito, ao seu conteúdo, seja por contrato ou por termo próprio. Os contratos deverão conter cláusula

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



anticorrupção e, caso não seja possível sua inclusão, o fato deverá ser comunicado ao Jurídico para as orientações cabíveis.

### 5.12. Obtenção de Licenças

A obtenção de licenças deve seguir estritamente as leis e normas aplicáveis, incluindo as regras internas da **VIA ARAUCÁRIA**, observando inclusive o disposto no Código de Conduta Ética e as disposições desta Política Anticorrupção.

As licenças referidas neste capítulo abrangem quaisquer licenças que se façam necessárias para o desempenho das atividades da **VIA ARAUCÁRIA**, inclusive, mas não se limitando a licença de funcionamento, licenças de natureza ambiental e administrativa, alvará de corpo de bombeiro (AVCB), habite-se, dentre outras.

Assim como estipulado para os demais procedimentos da **VIA ARAUCÁRIA**, no âmbito de obtenção de licenças, também é estritamente proibido o oferecimento de qualquer vantagem a agentes públicos ou mesmo privados, visando influenciá-los quanto ao cumprimento de suas obrigações.

A contratação de despachantes ou consultores para obtenção de licenças, autorizações entre outros com *success fee* exige atenção e precisa ser avaliada pela área de *Compliance*.

Sendo assim, todos os colaboradores e terceiros contratados da **VIA ARAUCÁRIA** devem se comprometer a observar as disposições da presente política, abstendo-se da prática de corrupção, tanto em relação à administração pública quanto ao setor privado.

Os terceiros que atuarem em nome da **VIA ARAUCÁRIA** para obtenção de licenças deverão, necessariamente, aderir ao Código de Conduta Ética (via cláusula contratual ou assinatura de termo de adesão) e declarar formalmente que não toleram nenhuma prática de corrupção e dispõem dos meios necessários para coibi-las e preveni-las.

### 5.13. Conflito de Interesses

Configura-se conflito de interesse quando, por conta de um interesse próprio, uma pessoa com vínculo com a **VIA ARAUCÁRIA** possa ser influenciada a agir contra os interesses da empresa, tomando uma decisão inapropriada ou deixando de cumprir alguma de suas responsabilidades profissionais.

A pessoa que conduza ou deva conduzir relacionamento com Agente Público representando os interesses da concessionária e, por qualquer motivo, não seja independente em relação ao Agente Público deve manifestar, tempestivamente, seu conflito de interesses ou interesse particular à área de *Compliance*.

### 5.14. Fusões, Aquisições e Modificações Estruturais

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



No caso de fusões, aquisições, incorporações e reestruturações societárias, deverá ser conduzida uma diligência de integridade prévia, para análise dos aspectos anticorrupção, antissuborno e reputacional na empresa alvo, seus principais executivos e sócios, com a finalidade de identificar, evitar e/ou mitigar quaisquer riscos relacionados à corrupção e suborno.

**NO DECORRER DE REFERIDO PROCEDIMENTO, DEVE SER VERIFICADO SE EXISTEM MECANISMOS DE INTEGRIDADE NA EMPRESA ALVO, SENDO CERTO QUE APÓS A OPERAÇÃO O PROGRAMA DE INTEGRIDADE DA VIA ARAUCÁRIA DEVERÁ SER IMEDIATAMENTE IMPLEMENTADO.**

### 5.15. Vedação a Práticas de Cartel e de Crimes Contra a Ordem Ecônomica

Não devemos estabelecer, em hipótese alguma, acordos com concorrentes no sentido de não competir, restringir negócios com Fornecedores, apresentar ofertas fictícias no âmbito de propostas ou repartir clientes, mercados ou territórios ou visando, de qualquer outra forma, obter vantagem competitiva.

Nossos colaboradores devem ter cautela especial em reuniões, trocas de e-mails e discussões em associações de classes e sindicatos que congreguem empresas concorrentes, a fim de evitar estar presente e envolvido em troca de informações sensíveis, tais como preço, estratégia de mercado, clientes, entre outras.

Nossos colaboradores devem evitar almoços, jantares e outras reuniões/encontros com concorrentes. Caso não seja possível evitar tais encontros, em nenhuma hipótese deve ser mencionada qualquer informação sensível acerca da **VIA ARAUCÁRIA**, como preço, estratégias de negócio, planos estratégicos futuros, cliente, entre outras. Em caso de dúvidas de quais informações são permitidas mencionar com concorrentes, entre em contato com a área de *Compliance*.

É dever de todos delatar prática de cartel, criação de dificuldades para funcionamento de empresas concorrentes, entre outras.

### 5.16. Registros Precisos

A Legislação Anticorrupção exige a contabilização fiel e precisa de todos os pagamentos feitos pelas empresas, além de sua documentação, uma vez que sua falha pode gerar oportunidade para fraudes e desvios, além de acarretar responsabilidade civil e administrativa para as empresas, por indicar conduta e descontrole que, por si só, violam as Leis Anticorrupção.

A **VIA ARAUCÁRIA** exige que todas as transações/operações estejam totalmente documentadas, aprovadas e classificadas para a descrição correta de despesa. Em hipótese alguma, documentos falsos ou enganosos devem constar dos livros e registros da **VIA ARAUCÁRIA**.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



Se suspeitar que qualquer pessoa esteja direta ou indiretamente manipulando os livros e registros ou tentando de qualquer outra forma escamotear ou camuflar pagamentos, a área de *Compliance* deverá ser imediatamente comunicada.

### 5.17. Sinais de Alerta e Dever de Reporte

Certas situações suspeitas merecem atenção e, ainda que não se trate de uma violação explícita as Leis Anticorrupção e à presente Política, mas de uma situação de aparente risco, ou que cause algum tipo de estranheza, a existência de um sinal de alerta deve ser comunicada imediatamente a área de *Compliance*. Feito isso, a **VIA ARAUCÁRIA** poderá apurar os fatos, prevenir a ocorrência de infração, e decidir a melhor maneira de lidar com a situação.

## 6. ÁREA DE COMPLIANCE E CANAL DE ÉTICA E PRIVACIDADE

A **VIA ARAUCÁRIA** possui uma estrutura interna de *Compliance*, responsável por garantir o cumprimento das obrigações anticorrupção estabelecidas pela legislação e as disciplinadas por esta Política.

O Canal de Ética e Privacidade encaminhará as denúncias recebidas a Comissão de Ética e de Proteção de Dados Pessoais, que adotará as providências necessárias para garantir o cumprimento das obrigações anticorrupção, nos termos do previsto no Código de Conduta Ética e Regimento Interno da Comissão de Ética e de Proteção de Dados Pessoais.

Todos abrangidos por esta Política têm o dever de expressar suas preocupações e comunicar qualquer atitude que viole os princípios éticos e padrões de conduta aqui previstos, ou, sobre a suspeita ou se tiver informação de qualquer violação das obrigações anticorrupção, diretamente no Canal de Ética e Privacidade. A Comissão de Ética e de Proteção de Dados Pessoais, por sua vez, realizará a investigação da denúncia. Todas as denúncias, sem exceção, deverão sempre conferir confidencialidade e o anonimato ao denunciante (quando por este for solicitado).

A **VIA ARAUCÁRIA** não tolera nenhum tipo de retaliação contra qualquer pessoa que faça um relato no Cana de Ética de boa-fé. Caso sejam verificadas atitudes contra o(a) denunciante, este(a) deverá procurar auxílio do gestor, Compliance Officer, de membros da Comissão de Ética, ou fazer uma nova denúncia sobre este ocorrido.

A comunicação à Comissão de Ética e de Proteção de Dados Pessoais poderá ser feita por meio do Canal de Ética e Privacidade https://www.contatoseguro.com.br/viaaraucaria ou pelo telefone **0800 810 8134**, nos termos do Código de Conduta Ética, sendo garantido o anonimato do denunciante.

O procedimento para recebimento e tratamento das denúncias está descrito no Regimento Interno da Comissão de Ética e de Proteção de Dados Pessoais, disponível a qualquer interessado, por meio de envio de e-mail ao Compliance Officer.

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



## 7. TREINAMENTO EM PRÁTICAS DE COMPLIANCE E ANTICORRUPÇÃO

A **VIA ARAUCÁRIA** organiza um treinamento anual em práticas de *Compliance* e anticorrupção para seus colaboradores que estejam em atividades consideradas de risco.

Os demais colaboradores, recebem informações por meio de e-mails corporativos e material distribuído pela empresa, inclusive e especialmente o Código de Conduta Ética.

Todos aqueles que ingressam na **VIA ARAUCÁRIA** recebem um treinamento inicial sobre práticas anticorrupção e informações sobre a posição de tolerância zero a essas situações por parte da **VIA ARAUCÁRIA**, bem como aderem ao Código de Conduta Ética, via termo de adesão específico ou conforme disposto no contrato de trabalho.

A Comissão de Ética e de Proteção de Dados Pessoais avaliará o Programa de Integridade e as ferramentas para avaliação do conteúdo aprendido pelos colaboradores de modo a verificar a eficiência dos treinamentos realizados.

## 8. CONFLITOS, EXCEÇÕES E ESCLARECIMENTOS

Qualquer exceção ao determinado nesta Política deverá ser requerida mediante o envio de solicitação endereçada à área de Compliance, com a descrição do requerimento, justificativas e critério utilizados. As exceções deverão ser formalmente e previamente autorizadas pela Comissão de Ética e Privacidade e, se necessário, envolverão outros órgãos de gestão competentes.

## 9. SANÇÕES APLICÁVEIS

Essa Política deve ser lida e observada por todos os colaboradores da **VIA ARAUCÁRIA** e aquele descumprir quaisquer das determinações aqui previstas estará sujeito às sanções previstas no Código de Conduta Ética, tais como, mas não limitadas a advertência verbal, por escrito, suspensão, dispensa com justa causa e/ou rescisão do contrato de trabalho.

Os fornecedores, prestadores de serviços e parceiros de negócios também devem observar as normas e de conduta estabelecidos pela **VIA ARAUCÁRIA**, de modo que a violação pode ocasionar penalidades como a suspensão do fornecimento/prestação de serviços, encerramento definitivo do contrato, aplicação de multas contratuais, entre outras penalidades previstas nos contratos entre as partes.

## 10. ESTRUTURA ORGANIZACIONAL – PAPÉIS E RESPONSABILIDADES

### Compliance Officer

Conforme definido no Código de Conduta Ética, o(a) Compliance Officer é a instância interna da VIA ARAUCÁRIA responsável pela observância, gestão e aplicação das disposições desta Política. O(a) Compliance Officer atua de forma independente da gestão, com acesso direto ao

Cópia Não Controlada

Docusign Envelope ID: 5E4DE621-BC4A-4018-8899-5BA958483789



Conselho de Administração de modo que tenha recursos para implementar as ações necessárias para o cumprimento desta Política.

**Comissão de Ética**

A Comissão de Ética atua como órgão colegiado para análise sobre as situações que forem identificadas como desvios aos preceitos contidos no Código de Conduta Ética e demais documentos que compõem o Programa de Integridade da **VIA ARAUCÁRIA** e avaliar, conforme o caso, as respectivas sanções disciplinares a serem aplicáveis aos casos analisados. Acompanhar, periodicamente, a volumetria, as denúncias recebidas e o status das apurações do Canal de Ética.

**Conselho de Administração**

Cabe ao Conselho de Administração analisar e deliberar, como órgão de última instância, sobre as situações que forem trazidas pelo Compliance Officer e/ou pela Comissão de Ética.
Cabe, ainda, ao Conselho assegurar que a Diretoria-Executiva dissemine os Padrões de Integridade, Conduta Ética e Cultura de Conformidade como parte da cultura da **VIA ARAUCÁRIA**, assegurando que exista uma verdadeira Cultura de Integridade. O Conselho deverá, ainda, supervisionar o Programa de Integridade por meio do recebimento periódico de informações sobre o Canal de Ética, treinamentos e demais ações conduzidas pelo Compliance Officer.

## 11. HISTÓRICO DAS ALTERAÇÕES

| Revisão | Data | Itens revisados |
|---|---|---|
| 00 | 22/07/2024 | Emissão Inicial |

Cópia Não Controlada

Esta Instrução entra em vigor na presente data.

Curitiba, 22 de julho de 2024.

21-07-2024 | 13:07:32 BRT

**SERGIO RAY SANTILLAN**

**Presidente**

DocuSigned by:
Sergio Santillan
4408F6ED1D4845B...