

	POLÍTICA	NÚMERO: ---	DATA: 23/07/21
		REVISÃO: 00	FOLHA: 1/4
TÍTULO: COMPLIANCE E ANTICORRUPÇÃO			

Histórico das Revisões			
Data	Rev.	Descrição da Alteração	Aprovado por:
23/07/21	00	Emissão inicial do documento	Thalyson

1. Objetivo

Este documento descreve a política do Programa de Compliance da Borar Empreendimentos e Reformas.

2. Referências

ABNT NBR ISO 19600

ABNT NBR ISO 37001

Lei Federal nº 12.846 de 1º de agosto de 2013.

Decreto nº 8.420, de 18 de março de 2015

3. Termos e Definições

O Programa de Compliance da Borar é o conjunto de mecanismos, incluindo políticas, processos e procedimentos, planejados, implementados e mantidos com a finalidade de garantir, o cumprimento de normas éticas, legais e regulamentares, bem como prevenir, detectar e corrigir desvios e não conformidades que possam ocorrer.

4. Descrição

São objetivos do Programa de Compliance da Borar Construtora

- Projetar e manter a boa imagem e reputação da empresa perante o mercado.
- Obter melhores resultados e garantir a qualidade nas relações contratuais.
- Garantir a execução dos contratos e a prestação dos serviços em conformidade com as leis e regulamentos pertinentes a cada atividade contratada.
- Proteger a empresa e seus clientes de atitudes que tragam prejuízos financeiros causados por irregularidades, desvios de conduta e fraudes.
- Reduzir os riscos inerentes aos contratos, trazendo maior segurança e transparência na sua execução.

	POLÍTICA	NÚMERO: ---	DATA: 23/07/21
		REVISÃO: 00	FOLHA: 2/4
TÍTULO: COMPLIANCE E ANTICORRUPÇÃO			

Política do Compliance

O Programa de Compliance, parte integrante do nosso Sistema de Gestão Integrado, tem como missão assegurar, em conjunto com as demais áreas da empresa, a adequação, fortalecimento e o funcionamento de controles internos, buscando prevenir, detectar e mitigar os riscos, bem como disseminar uma cultura de cumprimento de leis e regulamentos existentes; atuar na orientação e conscientização à prevenção de atividades e condutas que possam ocasionar riscos à imagem, reputação e continuidade das operações da empresa. As seguintes diretrizes são bases desta política:

Gerenciamento de Risco

Riscos representam as consequências que um ato ou evento incerto pode trazer ao alcance dos nossos objetivos. Risco de compliance é aquele que compromete a imagem, reputação e a continuidade dos negócios da empresa. Para isso, mantemos e implementamos procedimento de gestão de riscos identificados e analisamos, dentro de nossos processos e atividades.

Conformidade Legal

Os requisitos (legais, contratuais, técnicos e outros) aplicáveis às nossas atividades devem ser identificados no âmbito de cada área, sendo incorporados nos processos e procedimentos meios para garantir o cumprimento das obrigações. Uma cultura de cumprimento de leis e regulamentos deve ser constantemente disseminada dentro da empresa.

Relacionamento com Agentes Públicos e Entidades Governamentais

A interação com entidades governamentais é parte do nosso dia-a-dia, seja na participação em licitações públicas, na obtenção de licenças e certidões ou no atendimento as fiscalizações. Nas relações com agentes do governo, os colaboradores da Borar Construções devem atuar em conformidade com a lei e com os valores da empresa, pautando suas ações pela integridade, dignidade, ética e transparência.

	POLÍTICA	NÚMERO: ---	DATA: 23/07/21
		REVISÃO: 00	FOLHA: 3/4
TÍTULO: COMPLIANCE E ANTICORRUPÇÃO			

Relacionamento com Clientes

O relacionamento com os nossos clientes e potenciais clientes, em todas as fases, devem ser pautado pela transparência e cumprimento das obrigações contratuais.

Contratação e Relacionamento com Provedores Externos (bens e serviços)

Buscamos assegurar que terceiros contratados (advogados, consultores, contadores, representantes comerciais, prestadores de serviços e demais parceiros) que trabalhem para a Borar Construtora ou em nome dela, atuem em conformidade com valores éticos da empresa, incluindo a observância da legislação.

A avaliação e monitoramento do terceiro deve ser um processo contínuo e sua forma e periodicidade deve ser definida de acordo com o nível de risco que o terceiro representa para a Borar Construtora.

Parcerias Comerciais

Asseguramos que quaisquer parcerias comerciais, incluindo consórcios, fusões e aquisições, sejam precedidas por uma devida avaliação do parceiro, buscando identificar e analisar os eventuais riscos para os negócios da Borar Construtora.

Contratação de Colaboradores

Os colaboradores da Borar Construtora devem ser recrutados, selecionados e contratados com base em critérios claros, objetivos, pautados exclusivamente por sua competência e capacidade para ocupação da função. O bom desempenho e comprometimento com os objetivos da empresa, acompanhado de uma conduta íntegra, devem ser sempre incentivados e recompensados.

Toda contratação deve ser estritamente realizada conforme Matriz de Competências e Procedimento de Gestão de Recursos Humanos. Nenhum tipo de favorecimento deve ser tolerado.

Presentes e Hospitalidade

	POLÍTICA	NÚMERO: ---	DATA: 23/07/21
		REVISÃO: 00	FOLHA: 4/4
TÍTULO: COMPLIANCE E ANTICORRUPÇÃO			

É necessário assegurar que qualquer oferecimento, promessa ou recebimento de presentes e hospitalidade não seja, nem pareça ser, um meio de suborno ou corrupção. O recebimento ou oferta de qualquer presente (Brindes, etc) ou hospitalidade (Almoços, viagens, etc) deve ser registrado e comunicado ao Gestor de Compliance.

Patrocínios, Contribuições e Doações para Caridade

Todo e qualquer patrocínio, contribuição ou ação de caridade deve ser oferecida exclusivamente a instituições idôneas, de forma transparente e sem que exista expectativa de reciprocidade além de não deverem ser, nem parecer ser, uma forma de suborno ou corrupção indireta. Qualquer valor alocado para patrocínio, contribuição ou caridade deve ser registrado e autorizado pelo Gestor de Compliance.

Demonstrativos financeiros e contábeis

Todas as nossas operações financeiras, pagamentos e recebimentos, devem ser realizadas com base em papéis que respaldem claramente estas operações (contratos, notas fiscais, etc). Estes devem possuir valor legal / fiscal, e sua guarda deve ser de tal modo a permitir sua pronta localização e recuperação.

Recebimento e tratamento de denúncias e consultas

A Borar incentiva os funcionários a relatar quaisquer circunstâncias ou ações que violem ou pareçam violar o presente termo de compromisso ou código de conduta ética. Na medida em que você tomar consciência de tal problema, a empresa incentiva que o relate a gerencia, por meio do canal de denúncia anônima.

Linha de ajuda: (21) 4114-8420

E-mail: denuncias@borarservicos.com.br

Caixa de sugestões/reclamações na sede da empresa.

Ao divulgar a adoção destes compromissos, a Borar reafirma e expressa publicamente os princípios e valores nos quais acredita.