

# PROGRAMA DE INTEGRIDADE CBC



LÍDER MUNDIAL  
EM MUNIÇÕES



# SUMÁRIO

Nosso Programa de Integridade.....	01
Como prevenimos.....	05
Como detectamos.....	16
Como respondemos.....	21



## NOSSO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

**A CBC assume o compromisso de atuar de forma ética, íntegra, transparente e com responsabilidade social em todas as nossas relações, adotando um programa de integridade inspirado nos mais altos padrões éticos e no respeito às leis.**

Nosso Programa de Integridade está alinhado à nossa cultura empresarial, e visa proteger a reputação da CBC e fortalecer a confiança de nossos clientes, colaboradores, investidores e demais partes interessadas.

Esse Programa tem os seguintes objetivos básicos: prevenir, detectar e responder de riscos, desvios, irregularidades e condutas inadequadas.

Cada objetivo se desdobra em diversas medidas que, embora interdependentes, estão integradas em nosso Programa de Integridade que, além de sustentarem nosso “Código de Conduta” e Políticas Internas, tem o propósito de colaborar para criar um ambiente ético e transparente, promovendo uma cultura de integridade no ambiente organizacional.

Cumprimos fielmente nossas políticas e diretrizes, agimos de acordo com nosso Código de Conduta e legislações nacionais e internacionais vigentes, e estamos alinhados com este Programa de Integridade, o qual é continuamente aperfeiçoado.

## CERTIFICAÇÃO ISO 37001 – GESTÃO ANTISSUBORNO

A robustez do nosso Programa de Integridade possibilitou com que fossemos certificados, em 2023, na norma internacional ISO 37001 – Sistema de Gestão Antissuborno, contemplando no escopo o Combate ao Tráfico de Armas e Munições.

Isso demonstra o comprometimento da CBC não somente em combater a corrupção de acordo com padrões mundiais, mas também o tráfico de armas e munições a nível nacional e internacional, adotando os mais rígidos critérios de segurança física, de controles internos e de Compliance.



### CERTIFICADO

No. QMS-01268

Certificamos que o Sistema de Gestão na  
**COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS**

em

Av. Humberto de Campos, 3220 – Bocaina, Ribeirão Pires  
SP 09426-900 Brasil

Foi auditado pelos auditores da QMS Certification e considerado  
em conformidade com os requisitos da norma

**ABNT NBR ISO 37001:2017**  
**Sistemas de Gestão Antissuborno**

De acordo com o seguinte escopo:

Gerenciamento e operação do sistema de gestão antissuborno, anticorrupção, programa de integridade e combate ao tráfico de armas e munições, para as atividades administrativas, produção, comercialização, operação logística e destinação final de seus produtos.

Este certificado é válido de **19/07/2023** até **18/07/2026**  
Data de certificação inicial: **19/07/2023**  
Data de emissão: **19/07/2023**

Este certificado está sujeito à continuidade da empresa no controle efetivo do referido sistema de gestão, que será monitorado pela QMS Certification.

**Neifer Franca**, Chief Executive Officer



QMS CERTIFICATION | Avenida Fagundes Filho, 145 - 3132 SP | BR  
Para verificar a validade do certificado, acesse: <https://www.isocertsearch.org>

**Escopo:** Gerenciamento e operação do sistema de gestão antissuborno, anticorrupção, programa de integridade e combate ao tráfico de armas e munições, para as atividades administrativas, produção, comercialização, operação logística e destinação final de seus produtos.

#  
**Sou  
Time  
CBC**

Link para acessar o Certificado:

[https://www.cbc.com.br/arquivos/Cert-I\\_S037001.pdf](https://www.cbc.com.br/arquivos/Cert-I_S037001.pdf)

Nosso Programa de Integridade tem os seguintes propósitos e características:

- Possuir apoio e comprometimento da alta direção com destinação adequada de recursos;
- Fornecer independência, estrutura e autoridade ao Departamento de Compliance para aplicação do Programa de Integridade, fiscalização de seu cumprimento e aplicação das penalidades
- Definir uma gestão de riscos e de controles internos, com análise e reavaliação periódica;
- Definir padrões e códigos de conduta, políticas e procedimentos de integridade, aplicáveis a todos os colaboradores e estendidos aos parceiros de negócio, em conformidade com a legislação nacional e internacional;
- Promover um ambiente de trabalho saudável, seguro e pautado em um relacionamento respeitoso entre colaboradores e parceiros de negócio;
- Fornecer treinamentos e ações de comunicação periódicos;
- Disponibilizar e divulgar aos funcionários e parceiros um canal de denúncia externo, atrelado a mecanismos de tratamento das denúncias e de não retaliação;
- Definir a realização de diligências de parceiros de negócio baseadas em risco;
- Exigir a aplicação de medidas disciplinares em caso de violação do programa de integridade;
- Definir a realização de monitoramento contínuo do programa de integridade visando o seu aperfeiçoamento na prevenção, detecção e no combate à ocorrência dos atos lesivos, previstos no art. 5º da Lei nº 12.846, de 2013.

O Decreto n.8.420, sancionado em 18/03/2015, que regula a Lei n.12.846/2013 (Lei Anticorrupção) define, no seu Art. 41, o conceito de programa de integridade:

***“Programa de integridade consiste, no âmbito de uma pessoa jurídica, no conjunto de mecanismos e procedimentos internos de integridade, auditoria e incentivo à denúncia de irregularidades e na aplicação efetiva de códigos de ética, políticas e diretrizes com objetivo de detectar e sanar desvios, fraudes, irregularidades e atos ilícitos praticados contra a administração pública, nacional ou estrangeira.”***



LÍDER MUNDIAL  
EM MUNIÇÕES

## PILARES DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

Para formalizar e fortalecer esse nosso compromisso com a ética, integridade e transparência, implementamos um Programa de Integridade estruturado em três pilares: **PREVENÇÃO, DETECÇÃO e RESPOSTA.**

O programa é efetivo pois existe harmonia entre seus pilares e é implementado de forma integrada às demais políticas da CBC.

Praticamos o nosso Programa de Integridade por convicção. A responsabilidade por esse compromisso é compartilhada por todos nossos colaboradores, incluindo a Alta Administração.



Detalhamos cada etapa destas diretrizes neste documento.



# COMPLIANCE

## COMO PREVENIMOS

Governança de Conformidade

Código de Conduta e Políticas Internas

Avaliação de Riscos e Controles

Avaliação de Terceiros

Treinamento e Comunicação



LÍDER MUNDIAL  
EM MUNIÇÕES

***“A prevenção é a primeira linha de defesa contra a corrupção e comportamentos antiéticos.***

***Ao cultivarmos um compromisso ético, criamos um ambiente onde a integridade não é apenas uma diretriz, mas uma verdadeira cultura vivida por todos.”***

A melhor forma de evitar com que os riscos se concretizem é sua prevenção. No nosso Programa de Integridade, nossa fase de prevenção está estruturada em cinco etapas.

## GOVERNANÇA E CONFORMIDADE

A CBC possui uma estrutura de governança de conformidade devidamente constituída, composta por um Departamento de Compliance, Controles Internos e Auditoria Interna e um Comitê de Ética.

Essa estrutura organizacional e seus processos garantem com que a CBC cumpra leis, regulamentações e normas aplicáveis, criando políticas e procedimentos que asseguram essa conformidade.

Seu principal objetivo é mitigar riscos relacionados a ações antiéticas, legais, financeiros, de imagem e corrupção, assegurando que a CBC cumpra rigorosamente tanto as normas externas quanto as internas.

O apoio permanente e o compromisso da liderança com a boa conduta são condições indispensáveis para o fomento de uma cultura de ética, integridade e transparência e de respeito às leis, as quais devem ser reforçadas e implementadas em todos os âmbitos da empresa.

Como a Governança de Conformidade se integra ao Programa de Integridade:

**1 - Estrutura Organizacional:** Define quem é responsável por implementar e supervisionar o Programa de Integridade, no caso o Comitê de Ética e o Departamento de Compliance.

**2 - Políticas e Procedimentos:** Estabelece as diretrizes para a conformidade, assegurando que todos na CBC conheçam suas responsabilidades.

**3 - Relatórios e Comunicação:** Garante que as informações sobre conformidade e integridade sejam comunicadas de forma transparente aos acionistas.

**4 - Avaliação e Melhoria Contínua:** Implementa mecanismos para revisar e aprimorar continuamente o Programa de Integridade, com base em feedback e resultados de auditorias e investigações.

Incluir a Governança de Conformidade fortalece o Programa de Integridade, assegurando que haja um compromisso organizacional com a ética e a conformidade em todos os níveis.

**AO ATUAR COM ÉTICA, INTEGRIDADE E TRANSPARÊNCIA, A LIDERANÇA INSPIRA OS DEMAIS INTEGRANTES A ATUAR EM CONFORMIDADE COM ESSES MESMOS PRINCÍPIOS, CONSTITUINDO A BASE DE UM PROGRAMA DE INTEGRIDADE EFETIVO.**

A nossa governança de conformidade está estruturada da seguinte forma:

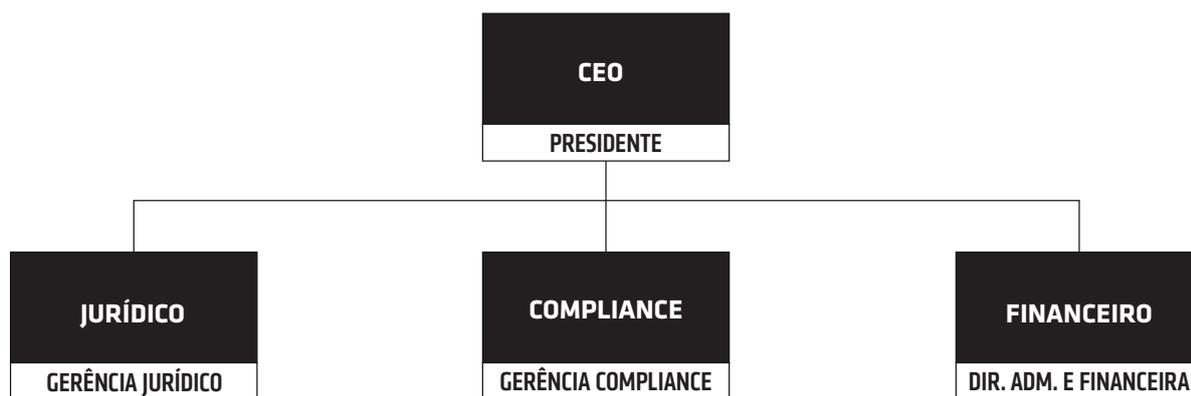
**COMITÊ CBC TRUST**

O Comitê CBC Trust tem por objetivo promover a legitimação, o respeito, o cumprimento e o aprimoramento do Programa de Integridade e demais políticas relacionadas.

Todos as decisões relevantes que vierem a ser de conhecimento de Compliance e que podem impactar significativamente os negócios da CBC devem ser submetidos para discussão do Comitê.

Esse Comitê possui Regimento Interno e é composto por membros fixos, nomeados pelo Presidente da CBC, sendo que outros colaboradores de outras áreas podem ser convidados para participar das reuniões.

Todos os membros desse Comitê têm acesso e canal direto aos acionistas.



## FUNÇÃO COMPLIANCE

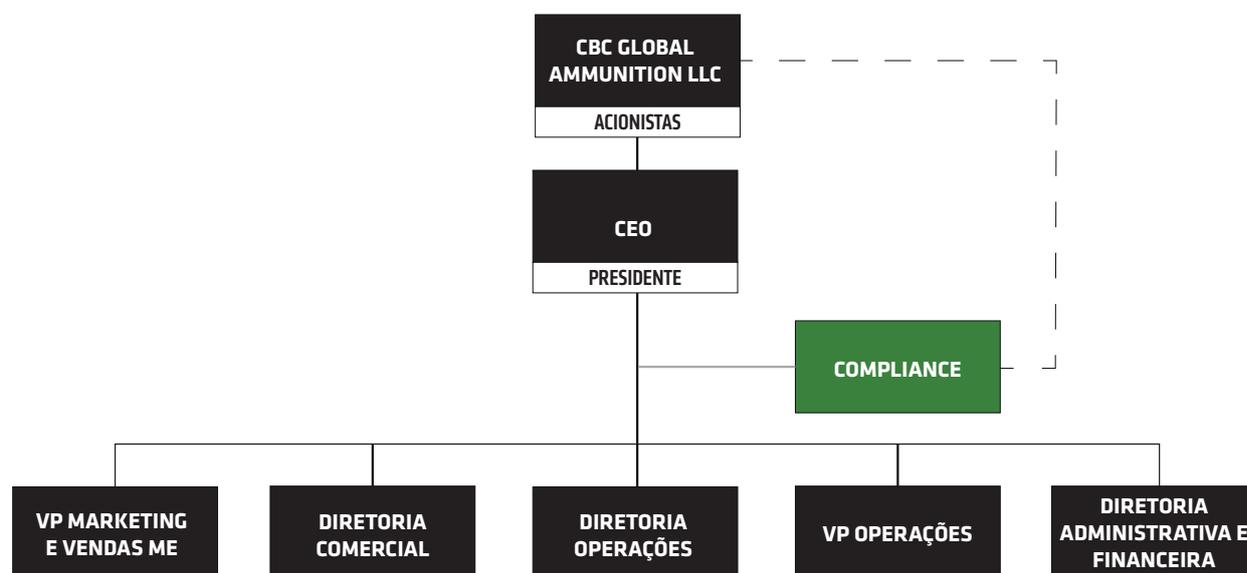
É assegurado que a Função de Compliance é atribuída à pessoa que tenha independência, competência, posição e autoridade para exercê-la, com reporte imediato à Presidência da CBC e acesso direto ao Acionista Controlador e à Alta Direção, tendo como um dos seus principais compromissos a melhoria contínua do seu Programa de Integridade.

A Função de Compliance possui como papéis e responsabilidades, dentre outras atividades:

- Assegurar que as regras estabelecidas no Programa de Integridade e demais políticas relacionadas sejam cumpridas por todos os funcionários;
- Disseminar a cultura da ética e transparência para a Companhia;
- Assessorar os colaboradores e terceiros quanto a resolução de possíveis dúvidas referente ao cumprimento a este Programa de Integridade e demais políticas relacionadas;
- Apurar denúncias via Canal de Denúncia, ou qualquer outro meio, relacionadas ao descumprimento das diretrizes presentes neste Programa de Integridade e demais políticas relacionadas;
- Conduzir investigação de irregularidades, com independência e amplo acesso a documentos e informações de diferentes áreas da organização;
- Definir penalidades, junto à Gestão do infrator e/ou Comitê CBC Trust, no caso de descumprimento das diretrizes deste Programa de Integridade e demais políticas relacionadas, e eventuais outras irregularidades;
- Promover, periodicamente, treinamentos sobre as diretrizes deste Programa de Integridade e demais políticas relacionadas para os colaboradores da CBC e, eventualmente para Parceiros de Negócio;
- Promover, sempre que possível, ações corporativas para o engajamento dos Colaboradores em relação às diretrizes deste Programa de Integridade e demais políticas relacionadas.

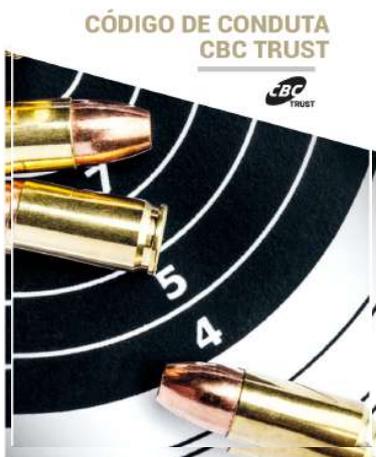
### PARA O DESEMPENHO DE SUAS ATIVIDADES, O DEPARTAMENTO DE COMPLIANCE DISPÕEM DOS SEGUINTE RECURSOS

- Equipe dedicada interna, devidamente registrados conforme legislação CLT, para desenvolver as atividades de conformidade;
- Suficiência de orçamento destinado para a formulação, implementação e manutenção do Programa de Integridade;
- Contratação e utilização de ferramentas de Due Diligence de referência no mercado;
- Acesso a todos os integrantes, informações, registros, dados, sistemas e instalações que se façam necessários.



### INFORMAÇÕES ADICIONAIS

- O escopo tanto do Compliance como do Comitê abrange todos as plantas da CBC Brasil.
- Compliance também concentra as atividades de Auditoria Interna.



## CÓDIGO DE CONDUTA E POLÍTICAS INTERNAS

Nosso Programa de Integridade está alicerçado em nosso Código de Conduta e nas Políticas Internas. Essas documentações orientadoras descrevem normas e diretrizes da CBC, estabelecendo claramente os limites de atuação e as condutas esperadas de nossos colaboradores e parceiros. Elas são fundamentais para direcionar, com legitimidade, o trabalho e as atividades realizadas, criando um ambiente de conformidade, de respeito mútuo e de trabalho ético, transparente e responsável.

O Código de Conduta representa o compromisso de todos com a ética organizacional, abordando temas como integridade nas relações, prevenção de conflitos de interesse, respeito à diversidade e combate à corrupção. Este documento, junto com nossas Políticas Internas, serve como um guia prático e acessível para as tomadas de decisão no dia a dia, garantindo que todos sigam os mesmos princípios e valores. As Políticas detalham e ampliam os pontos abordados no Código de Conduta, sendo constantemente atualizadas para refletir as mudanças legais e as melhores práticas.

Essas orientações são constantemente comunicadas e reforçadas pelo Compliance e líderes, garantindo que todos os colaboradores estejam cientes e comprometidos com sua aplicação. Todos desempenhamos um papel fundamental na divulgação e prática dessas diretrizes, reforçando a importância da aderência ao Código de Conduta e às políticas internas.

As Políticas e orientações que compõem o nosso Programa de Integridade são consideradas instrumentos vivos, revisados periodicamente para assegurar que estejam sempre alinhadas com os objetivos estratégicos da CBC e em conformidade com as leis e regulamentações. Elas são estruturadas de forma coordenada, garantindo que sejam fáceis de compreender e acessíveis a todos, o que permite sua plena aplicação na rotina de trabalho de cada colaborador.

**PARA GARANTIR A EFETIVIDADE DO NOSSO PROGRAMA DE INTEGRIDADE, É FUNDAMENTAL QUE O CÓDIGO DE CONDUTA E POLÍTICAS INTERNAS, SEJAM CUIDADOSAMENTE PLANEJADOS, BEM ESTRUTURADOS, DEVIDAMENTE COMUNICADOS, CONSTANTEMENTE ATUALIZADOS E APLICADOS PARA TODA A CBC.**

O nosso compromisso com essas orientações é um reflexo do que somos e do que buscamos construir, dia após dia, em todas as nossas operações.

Além do Código de Conduta, fazem parte do Programa de Integridade outros documentos e Políticas, tais como:

- Código de Conduta para Terceiros.
- Política de Brindes, Presentes e Hospitalidades.
- Política de Doações e Patrocínios.
- Política de Compliance para Exportação
- Política de Vendas Internacionais
- Regimento Comitê de Código.
- Política de Despesas e Reembolso.
- Política de Compras
- Inclusão de Cláusulas anticorrupção e de atendimento ao Código de Conduta de Terceiros em Contratos com Terceiros.



## **AVALIAÇÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS**

O objetivo de uma Gestão de Riscos é identificar, avaliar e mitigar potenciais ameaças que possam afetar os negócios e reputação da CBC.

Os Controles Internos tem como objetivo assegurar, com base em cada risco identificado, a conformidade, a eficiência operacional, a integridade e legalidade das informações e processos, prevenindo erros, fraudes e garantindo o cumprimento das políticas e regulamentações.

A Gestão de Riscos e os Controles Internos trabalham de forma integrada e, juntas, fortalecem a capacidade de prevenção e resposta a riscos.

No contexto de um Programa de Integridade, o pilar de Avaliação de Risco de Controles Internos visa identificar vulnerabilidades, avaliar a eficácia dos controles existentes e assegurar, de forma ampla e contínua, que as práticas da organização estejam alinhadas com os padrões éticos e regulatórios, prevenindo riscos de não conformidade.

A CBC está sujeita a riscos das mais diversas categorias, tais como: de corrupção, de tráfico de armas e munições, financeiros, de imagem e reputação, legais e regulatórios, entre outros, os quais devem ser devidamente identificados, avaliados e tratados, sempre de forma direta, tempestiva e prática. Dessa maneira, nos antecipamos e nos prevenimos de possível materialização de riscos e de suas consequências.

**UMA GESTÃO EFICAZ DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS É A CHAVE PARA PROTEGER A INTEGRIDADE DA ORGANIZAÇÃO, GARANTINDO A CONTINUIDADE DOS NEGÓCIOS E A CONFIANÇA DAS PARTES INTERESSADAS, MINIMIZANDO EXPOSIÇÕES A FRAUDES E IMPREVISTOS.**

## RISCOS

**Riscos são eventos ou circunstâncias incertas que, se materializados, podem impactar negativamente os objetivos, operações ou a reputação de uma organização. Eles podem surgir de fatores internos ou externos e exigem identificação, avaliação e mitigação para minimizar seus efeitos adversos.**

Nosso processo de avaliação de riscos e controles internos é estruturado, sistêmico e suportado por metodologias com padrões internacionais, validados através de Auditoria Externa da nossa certificação ISO 37001.

A efetividade desse pilar é fundamental para o fortalecimento da conformidade, a proteção dos ativos da organização e a prevenção de fraudes, garantindo que os objetivos estratégicos sejam alcançados de forma ética e responsável.

## AVALIAÇÃO DE TERCEIROS

A diligência de nossos parceiros de negócio é conduzida de forma rigorosa, previamente a formalização de qualquer relação ou contratação, seja com fornecedores, prestadores de serviços, clientes, investidores, agentes intermediários ou funcionários com cargos sensíveis. Para mitigar riscos, adotamos ações preventivas e implementamos medidas de monitoramento diferenciadas, ajustadas conforme o perfil de risco de cada parceiro. Todos os parceiros classificados com "risco maior que baixo" em nossa Avaliação de Risco são verificados não apenas antes de sua contratação, mas também monitorados de forma contínua. A avaliação contínua de sua exposição a riscos considera aspectos como o quadro societário, processos judiciais, antecedentes criminais, presença em listas restritivas, entre outros fatores essenciais.

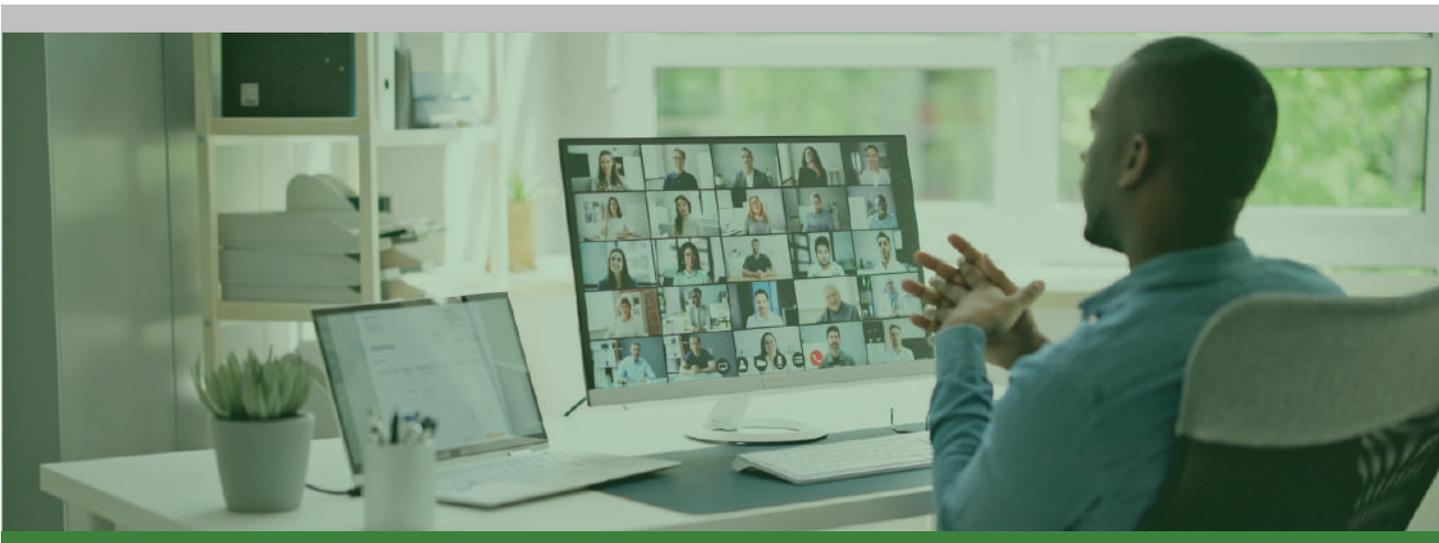
## TAMBÉM SOMOS RESPONSÁVEIS PELOS ATOS PRATICADOS POR AQUELES QUE PODEM ATUAR EM NOME DA CBC.

A relação com terceiros é formalizada por meio de contratos que incluem cláusulas específicas, destacando o compromisso com o cumprimento das leis aplicáveis, especialmente as relacionadas à anticorrupção. Além disso, os parceiros têm acesso ao nosso Código de Conduta de Terceiros e se comprometem a seguir suas diretrizes, reforçando nosso compromisso com práticas éticas, íntegras e transparentes. Os intermediários do exterior também devem aderir às diretrizes da nossa Política de Vendas Internacionais que, além de abordar condutas éticas e transparência, possui diretrizes que visam combater o tráfico de armas e munições.

Nossa base de terceiros é constantemente atualizada e avaliada, garantindo que todos os parceiros se mantenham alinhados aos elevados padrões éticos e aos requisitos de integridade que sustentam a CBC.

**#  
Sou  
Time  
CBC**

**NÃO TRABALHAMOS COM EMPRESAS QUE COMPACTUAM COM AÇÕES ILEGAIS OU ANTIÉTICAS.**



## TREINAMENTO E COMUNICAÇÃO

O treinamento e a comunicação das diretrizes de um Programa de Integridade são cruciais para os negócios de qualquer empresa, pois garantem que todos os envolvidos compreendam suas normas e valores.

**NA CBC, ESSA CAPACITAÇÃO NÃO APENAS FORTALECE NOSSA CULTURA ÉTICA, MAS TAMBÉM GARANTE QUE TODOS ESTEJAM ALINHADOS COM OS OBJETIVOS DA EMPRESA, HABILITANDO CADA UM A AGIR DE MANEIRA RESPONSÁVEL E PROMOVEDO UM AMBIENTE DE TRABALHO MAIS SEGURO E TRANSPARENTE.**

Um Programa de Integridade somente é verdadeiramente eficaz quando suas diretrizes, contidas basicamente em nosso Códigos de Conduta e Políticas internas, são claramente comunicadas, e integradas em treinamentos de capacitação para todos os envolvidos.

Nossas orientações, por meio de diversos canais de comunicação, são amplamente e periodicamente divulgadas. Os temas tratados são apresentados de maneira clara e objetiva, sem mensagens que possam gerar dupla interpretação, e estão disponíveis no idioma apropriado e em locais de fácil acesso para todos os públicos. Para que as orientações sejam efetivas, é essencial que as pessoas saibam como e quando aplicá-las, assim como consultá-las em caso de dúvida.

Mantemos registros formais dos treinamentos, incluindo seus conteúdos e objetivos, para assegurar a validação, auditoria, monitoramento e acompanhamento da capacitação do conteúdo do Programa de Integridade, conforme público-alvo e suas atividades.

Além disso, a Alta Administração, Comitê de Ética e Compliance desempenham um papel fundamental na disseminação das orientações e conhecimentos para todos os envolvidos no negócio, garantindo que essa comunicação seja feita da melhor maneira possível.

Nosso programa de capacitação é personalizado para cada público-alvo e adaptado às necessidades específicas de cada área de atuação.



# COMPLIANCE

## COMO DETECTAMOS

Canal de Denúncia

Auditorias Internas

Monitoramento contínuo

Além das medidas de prevenção de um Programa de Integridade, também são fundamentais medidas de detecção dos riscos. Tais medidas envolvem a implantação de mecanismos para detectar desvios em relação ao nosso compromisso com a atuação ética, íntegra e transparente. O pilar de detecção de nosso Programa de Integridade é composto por três medidas, a seguir detalhadas.



## CANAL DE DENÚNCIAS

O Canal de Denúncia tem como objetivo proporcionar um meio de comunicação oficial da CBC pelo qual colaboradores, clientes, fornecedores, sociedade, entre outros podem relatar situações de condutas que violem princípios éticos, padrões de conduta, a legislação vigente e/ou nossos Códigos de Conduta.

O Canal de Denúncia pode ser utilizado de forma anônima, garantindo sigilo e confidencialidade, além de prevenir conflitos de interesse em sua tratativa, porém, sua denúncia deve ser verdadeira, consistente e fundamentada.

Ele é amplamente divulgado para todos os públicos, podendo ser acessado ininterruptamente pelo portal de internet ou por telefone de discagem gratuita disponível.

O canal é operado por uma empresa externa especializada e independente, garantindo assim que todas as denúncias serão entregues assim como a integridade das comunicações de ambas as partes.

Todos os relatos informados serão investigados de forma apropriada pela área de Compliance e áreas envolvidas, se for o caso, e as medidas serão tomadas de acordo com a veracidade, circunstância e leis aplicáveis. Se necessário, o incidente poderá ser submetido para conhecimento e avaliação do Comitê de Ética da CBC.

É essencial que todos os colaboradores e parceiros relatem imediatamente quaisquer atos ou suspeitas de atos de suborno, corrupção, fraude e/ou pagamento/recebimento de propina, vantagem indevida ou outras situações e condutas que violem os Códigos de Conduta da CBC, por meio do nosso Canal de Denúncias.



Não toleramos qualquer tipo de retaliação, punição ou ameaça contra denunciante que fizerem algum questionamento, registro ou demonstrarem alguma preocupação no Canal de Denúncia ou, de boa-fé, denunciarem algum comportamento possivelmente inadequado (exceto quando o indivíduo participou da violação), mesmo que tal recusa possa resultar na perda de um negócio para a CBC.

No entanto, alertamos para as consequências disciplinares e legais para casos de acusações inverídicas ou fornecimento de informações falsas.

**ASSEGUAMOS QUE TODAS AS DENÚNCIAS RECEBIDAS SÃO REGISTRADAS, INVESTIGADAS E APURADAS COM IMPARCIALIDADE, ASSIM COMO A SUA NÃO RETALIAÇÃO.**

COMO ACESSAR NOSSO CANAL DE DENÚNCIA:

**LINHA TELEFÔNICA GRATUITA**

Disponível 24 horas por dia, 7 dias por semana - 0800 601 8667

**SITE**

[www.contatoseguro.com.br/cbc](http://www.contatoseguro.com.br/cbc)

Esses canais possibilitam ao denunciante acompanhar o status da denúncia registrada, mesmo que ela tenha sido feita de forma anônima.



**0800 601 8667**  
**[contatoseguro.com.br/cbc](http://contatoseguro.com.br/cbc)**

**#  
Sou  
Time  
CBC**



## AUDITORIAS INTERNAS

A Auditoria Interna é um pilar essencial de nosso Programa de Integridade, pois atua como um mecanismo de controle que assegura a conformidade das operações com nossas normas, políticas e regulamentos internos. Sua importância consiste na capacidade de identificar, avaliar e mitigar riscos, garantindo que as práticas utilizadas estejam alinhadas com nossos valores éticos e objetivos estratégicos.

Além disso, a Auditoria Interna proporciona uma visão imparcial sobre a eficácia do Programa de Integridade, permitindo ajustes e melhorias contínuas, além de contribuir para a aprimoração de nossos processos de gerenciamento de riscos, governança e controle internos, transformando riscos em oportunidades de melhoria.

Ao conduzirmos avaliações regulares, a Auditoria Interna pode detectar possíveis irregularidades, promovendo a transparência e a responsabilidade em todas as operações. Essa abordagem não só fortalece a cultura ética dentro da CBC, mas também aumenta a confiança de colaboradores, clientes e demais parceiros de negócios.

Por fim, um sistema de Auditoria Interna bem estruturado contribui para a prevenção de fraudes e corrupção, assegurando que a empresa não apenas reaja a incidentes, mas adote uma postura proativa na promoção de integridade e ética em suas práticas. Em suma, a Auditoria Interna é vital para a sustentação de um Programa de Integridade eficaz e confiável.

**A AUDITORIA INTERNA TEM UM PAPEL FUNDAMENTAL NA CBC, ELA IDENTIFICA RISCOS E GARANTE QUE NOSSOS VALORES SEJAM SEMPRE RESPEITADOS, GARANTINDO A INTEGRIDADE E A TRANSPARÊNCIA NAS OPERAÇÕES, TRANSFORMANDO RISCOS EM OPORTUNIDADES DE MELHORIA.**



LÍDER MUNDIAL  
EM MUNICÍPIOS

## MONITORAMENTO CONTÍNUO

O monitoramento é um pilar fundamental em um Programa de Integridade, pois garante que as políticas, procedimentos e controles estabelecidos sejam efetivamente implementados e respeitados ao longo do tempo. Ele permite a identificação de possíveis falhas, desvios ou comportamentos inadequados, possibilitando a aplicação de ações corretivas antes que estes se tornem problemas maiores.

O monitoramento de riscos e controles envolve a avaliação contínua dos processos e dos controles internos, a fim de verificar se são adequados e efetivos para antecipar e mitigar riscos. Através desse monitoramento, identificamos oportunidades de melhorias para que o seus devidos aprimoramentos e correções sejam implementados

Também monitoramos continuamente, através de ferramenta automatizada específica para essa atividade, se algum parceiros de negócio, mapeado com risco maior que baixo segundo nossa Avaliação de Risco, cometeu alguma ação antiética ou ilegal, para que possamos agir prontamente.

Os Departamentos de Compliance e de Qualidade são responsáveis pelo monitoramento destes riscos, e monitoram a efetividade dos processos e controles na mitigação dos riscos identificados, bem como asseguram o seu aprimoramento e fortalecimento contínuo.

**O MONITORAMENTO E A AVALIAÇÃO CONTÍNUA DOS INDICADORES DE RISCOS SÃO ESSENCIAIS PARA A IDENTIFICAÇÃO PRECOCE DE DESVIOS NOS PROCESSOS, POSSÍVEIS FRAUDES, PERDAS FINANCEIRAS E TENDÊNCIAS QUE POSSAM INDICAR IRREGULARIDADES. ESSA ABORDAGEM PROATIVA PERMITE QUE AÇÕES CORRETIVAS SEJAM TOMADAS, GARANTINDO A INTEGRIDADE DAS OPERAÇÕES E A MITIGAÇÃO DE RISCOS ANTES QUE SE TORNEM PROBLEMAS SIGNIFICATIVOS.**

O monitoramento de riscos e controles internos também é feito por meio de auditorias interna e externas.

Em resumo, o monitoramento é crucial para garantir a sustentabilidade de um Programa de Integridade, assegurando que a CBC não apenas reaja a incidentes, mas também se antecipe a desafios, criando um ambiente de trabalho ético e responsável.



# COMPLIANCE

## COMO RESPONDEMOS

Investigações Internas

Fortalecimento imediato dos controles

Ações Corretivas

Na eventualidade de uma não conformidade, estabelecemos uma estratégia abrangente para responder ao risco e reforçar nossas medidas preventivas e de detecção. A abordagem adotada será proporcional à natureza e gravidade da não conformidade identificada, podendo resultar na implementação de medidas disciplinares. O pilar de resposta do nosso Programa de Integridade é estruturado em três medidas principais, que serão detalhadas a seguir.

## INVESTIGAÇÕES INTERNAS

As investigações internas são um pilar essencial de um Programa de Integridade, pois desempenham um papel crítico na resolução de irregularidades e comportamentos inadequados dentro da CBC. Quando surgem denúncias ou suspeitas de condutas impróprias, as investigações internas garantem que os fatos sejam apurados de forma imparcial e rigorosa, promovendo a justiça e a transparência.

Através de um processo de investigação transparente e comunicado, os colaboradores e parceiros se sentem seguros para reportar preocupações, sabendo que suas vozes serão ouvidas e tratadas com seriedade. Isso não apenas encoraja a denúncia de comportamentos impróprios, mas também reforça a mensagem de que a integridade é um valor fundamental da CBC. As investigações ajudam a fortalecer a cultura de conformidade e ética na CBC.

**AS INVESTIGAÇÕES INTERNAS NOS OFERECEM UMA OPORTUNIDADE DE MELHORIA. AO ANALISARMOS AS CAUSAS E EFEITOS DE COMPORTAMENTOS INADEQUADOS, PODEMOS IDENTIFICAR FALHAS EM NOSSAS POLÍTICAS, PROCESSOS OU CONTROLES, IMPLEMENTANDO MELHORIAS QUE PREVINAM A RECORRÊNCIA DE PROBLEMAS SEMELHANTES NO FUTURO.**

Em resumo, as investigações internas são vitais para a eficácia de um Programa de Integridade, pois garantem a transparência e responsabilização, promovem um ambiente de trabalho ético e fornecem insights valiosos para a melhoria contínua da organização.

## **FORTALECIMENTO IMEDIATO DOS CONTROLES**

O fortalecimento dos controles constitui um pilar fundamental em um Programa de Integridade, pois assegura que a organização possa agir de maneira imediata e eficaz diante de incidentes ou comportamentos inadequados.

**UMA GESTÃO DE RISCOS EFICAZ NÃO APENAS ENVOLVE A IDENTIFICAÇÃO PROATIVA DE AMEAÇAS, MAS TAMBÉM A MATURIDADE DO SISTEMA EM ATUALIZAR SEUS CONTROLES À MEDIDA QUE OS RISCOS EVOLUEM OU, EVENTUALMENTE, NÃO SÃO IDENTIFICADOS. ESSE PROCESSO DINÂMICO É ESSENCIAL PARA GARANTIR QUE AS MEDIDAS IMPLEMENTADAS PERMANEÇAM RELEVANTES E EFICAZES.**

O tratamento adequado dos riscos não apenas reforça o nosso ambiente de controle, mas também promove um ciclo de melhoria contínua. Ao atualizarmos nossos controles de maneira tempestiva, não apenas amadurecemos nosso Programa de Integridade, mas também alinhamos nossas diretrizes às novas estratégias da CBC, especialmente em face de novas atividades, produtos ou processos que possam aumentar nossa exposição ao risco.

Em síntese, o fortalecimento dos controles dentro de um Programa de Integridade é imprescindível para garantir que a organização responda de forma proativa e eficaz a qualquer desafio ético, promovendo um ambiente de trabalho que valoriza a ética e a responsabilidade.

## AÇÕES CORRETIVAS

Ações Corretivas, também conhecidas como Medidas Disciplinares ou Penalidades, são um pilar fundamental de um Programa de Integridade. Essas ações promovem a responsabilização, fortalecem a cultura ética e reforçam a nossa não tolerância a desvios de conduta.

Essas medidas são aplicadas em decorrência da realização de alguma ação, por parte de um colaborador ou parceiro de negócio, de não conformidade com as legislações vigentes e com as orientações da CBC, expressas nos nossos Códigos de Conduta, em nossas políticas e demais orientações.

### **A APLICAÇÃO DE AÇÕES CORRETIVAS SERVE NÃO APENAS PARA RESPONSABILIZAR AQUELES QUE VIOLAM NORMAS, MAS TAMBÉM PARA ENVIAR UMA MENSAGEM CLARA SOBRE A SERIEDADE COM QUE A CBC ABORDA A ÉTICA E A CONFORMIDADE.**

Cabe ao Gestor, à área de Compliance e ao Comitê de Ética avaliar os resultados das investigações, garantindo a proporcionalidade e o equilíbrio das medidas disciplinares a serem aplicadas.

Essas ações são essenciais para reafirmarmos o compromisso da CBC em atuar de forma ética, íntegra e transparente, além de evidenciarmos nossa zero tolerância a desvios de conduta. Quando colaboradores e parceiros percebem que ações inadequadas resultam em consequências, eles tendem a seguir as normas e a adotar comportamentos éticos. Isso não apenas fortalece a cultura de integridade, mas também encoraja um ambiente de trabalho onde todos se sentem seguros, inclusive, para relatar comportamentos impróprios.

As Ações Corretivas podem ser orientativas, corretivas ou punitivas, sendo sempre proporcionais à gravidade da infração, suas consequências e ao grau de responsabilidade dos envolvidos, independentemente de suas funções ou cargos.





**LÍDER MUNDIAL  
EM MUNIÇÕES**

---

**#SouTimeCBC**