

# Programa de Compliance



● *Anti-corruption  
and Bribery Policy*

# Compliance Program

## Programa de Compliance

### 1. Introduction

This Compliance Program provides all the resources and means that the CET LOGISTICS Group uses to strengthen and consolidate the ethical principles and rules of conduct of the organization and in the activities it carries out with customers, partners, and suppliers, so that the Compliance rules are followed and respected by all those involved in the day-to-day operations of the company.

### 2. Presentation of Compliance Policy

The Compliance function is performed by all employees and departments of the CET LOGISTICS Group. All employees are Compliance agents and must observe the applicable rules and regulations, as well as uphold the Values and the Codes of Conduct and Ethics of the CET LOGISTICS Group. Employees have access to the Whistleblower Channel for the secure reporting of conduct that violates our Code of Ethics and Conduct, best practices, or current legislation.

#### 2.1 Internal Code of Conduct

All employees of the CET LOGISTICS Group, upon starting their activities in the company, receive a presentation of the Internal Code of Conduct from the Human Resources Department, so that they can become familiar with the company's core values. The Internal Code of Conduct consists of the following topics:

- Integration of the Individual Employment Contract;
- Basic Guiding Principles of the CET LOGISTICS Group;
- Duties, Obligations, and Responsibilities of the Employee;
- Working Hours;
- Timekeeping;
- Absences and Tardiness;
- Payments;

### 1. Introdução

O presente Programa de Compliance prevê todos os recursos e meios que o Grupo CET LOGISTICS utiliza para fortalecer e consolidar os princípios éticos e as regras de conduta da organização e nas atividades que realiza junto aos clientes, parceiros e fornecedores, a fim de que as regras de Compliance sejam seguidas e respeitadas por todos os envolvidos no cotidiano da empresa.

### 2. Da Apresentação da Política de Compliance

A função de Compliance é desempenhada por todos os colaboradores e departamentos do Grupo CET LOGISTICS. Todos os colaboradores são agentes de Compliance e devem observar as normas e regulamentos aplicáveis, assim como zelar pelos Valores e pelos Códigos de Conduta e de Ética do Grupo CET LOGISTICS. Os colaboradores contam com o Canal de Denúncia para comunicação segura de condutas que violem nosso Código de Ética e Conduta, boas práticas ou a legislação vigente.

#### 2.1 Do Código de Conduta Interno

Todos os colaboradores do Grupo CET LOGISTICS, ao iniciarem as suas atividades na empresa, recebem do Setor de Recursos Humanos uma apresentação do Código de Conduta Interno, para que seja possível conhecer os principais valores da empresa. O Código de Conduta Interno é composto dos seguintes tópicos:

- Integração do Contrato Individual de Trabalho;
- Princípios Básicos Norteadores do Grupo CET LOGISTICS;
- Deveres, Obrigações e Responsabilidades do Empregado;
- Horário de Trabalho;
- Registro do ponto;
- Ausências e Atrasos;
- Pagamentos;

- Vacations;
- Prohibitions;
- Unacceptable Practices;
- Whistleblower Channel;
- Penalties;

## **2.2 Certification of CET LOGISTICS with a TCompliance**

TCompliance is a certification company specializing in compliance, known for providing certification, audit, and consultancy services in regulatory compliance. It is widely recognized for helping companies implement and maintain effective compliance programs, covering areas such as fraud prevention, money laundering, and compliance with anti-corruption regulations.

The CET LOGISTICS Group, recognizing the seriousness of TCompliance, has been affiliated with this organization since 2010, undergoing annual evaluations of its internal anti-bribery and anti-corruption policies for the renewal of its certification.

Employees of the CET LOGISTICS Group, along with the company, also undergo an evaluation process with TCompliance regarding the applicability of anti-bribery and anti-corruption policies in the company's main activities. If they achieve the maximum score, they receive a certificate of completion for the TCompliance Anti-Bribery Compliance Course.

## **2.3 CET LOGISTICS Group Compliance Training**

Annually, the Legal Department of the CET LOGISTICS Group prepares and conducts a Compliance Training, an initiative aimed at all employees. The primary purpose of this training is to convey corporate values and provide guidance on the expected behavior in the performance of activities related to the services offered by the company.

Therefore, it is expected that CET LOGISTICS Group employees adhere to the highest ethical standards of the organization in carrying out their responsibilities, in accordance with the Group's Principles and Internal Code of Conduct.

- Férias;
- Proibições;
- Práticas não admitidas;
- Canal de Apuração de Denúncias;
- Penalidades;

## **2.2 Da Certificação da CET LOGISTICS junto a TCompliance**

TCompliance é uma certificadora especializada em compliance, conhecida por fornecer serviços de certificação, auditoria e consultoria em conformidade regulatória. É amplamente reconhecida por auxiliar empresas a implementar e manter programas de compliance eficazes, abrangendo áreas como prevenção de fraudes, lavagem de dinheiro e conformidade com normas anticorrupção.

O Grupo CET LOGISTICS, reconhecendo a seriedade da TCompliance, afiliou-se a essa organização desde o ano de 2010, sendo avaliada anualmente quanto as suas políticas internas de antissuborno e anticorrupção para renovação da sua certificação.

Os colaboradores do Grupo CET LOGISTICS, em conjunto com a empresa, também passam por um processo de avaliação junto a TCompliance, quanto a aplicabilidade das políticas antissuborno e anticorrupção diante das principais atividades da empresa, que ao final se atingirem a pontuação máxima recebem certificado de conclusão de curso e exame para a TCompliance Anti-Bribery Compliance Course.

## **2.3 Do Treinamento de Compliance do Grupo CET LOGISTICS**

Anualmente, o Departamento Jurídico do Grupo CET LOGISTICS elabora e conduz o Treinamento de Compliance, uma iniciativa destinada a todos os colaboradores. O propósito primordial desse treinamento é transmitir os valores corporativos e orientar quanto ao comportamento esperado no desempenho das atividades relacionadas aos serviços oferecidos pela empresa.

Espera-se, portanto, a aderência dos colaboradores do Grupo CET LOGISTICS aos mais altos padrões éticos da organização no exercício de suas responsabilidades, em conformidade com os Princípios do Grupo e as Regras de Conduta Interna.

## 2.4 CET LOGISTICS Group Code of Ethics

With the aim of presenting the CET LOGISTICS Group's guidelines regarding the professional conduct of each employee, as well as suppliers, subcontractors, and anyone who may represent or act on behalf of the company, the Code of Ethics was developed to ensure that actions and decisions are made in accordance with the CET LOGISTICS Group's policy.

Thus, the CET LOGISTICS Group's Code of Ethics is composed of the following topics:

- Corporate Identity;
- Purpose, Target Group, and Foundation;
- CET LOGISTICS Commitment;
- Business Practices;
- Competition;
- Anti-corruption Efforts;
- Public Officials;
- Gifts, Expenses, and Accommodations;
- Payment or reimbursement of travel and expenses;
- Maintenance of Records, Financial Controls, and Disclosures
- Relationship with Suppliers, Customers, and Partners;
- Political Party;
- Equal Opportunities, Diversity, and Mutual Respect;
- Conflict of Interest;
- Confidentiality;
- Conscious Use and Protection of Company Assets and Information Systems;
- Human Rights;
- Managerial Responsibility;
- Quality, Health, Safety, and Environment;
- Social Media;

## 2.4 Do Código de Ética do Grupo CET LOGISTICS

Com o intuito de apresentar as diretrizes do Grupo CET LOGISTICS quanto à conduta profissional de cada funcionário, assim como dos fornecedores, subcontratados, e qualquer pessoa que possa representar ou agir em nome da empresa, foi elaborado o Código de Ética para garantir que as ações e decisões sejam tomadas de acordo com a política do Grupo CET LOGISTICS.

Dessa forma, o Código de Ética do Grupo CET LOGISTICS é composto dos seguintes tópicos:

- Identidade Corporativa;
- Propósito, Grupo Alvo e Fundamento;
- O Compromisso da CET LOGISTICS;
- Práticas de Negócios;
- Concorrência;
- Combate à Corrupção;
- Agentes Públicos;
- Presentes, Despesas e Hospedagens;
- Pagamento ou reembolso de viagens e despesas;
- Manutenção de Registros, Controles Financeiros e Divulgações
- Relacionamento com Fornecedores, Clientes e Parceiros;
- Partido Político;
- Igualdade de oportunidades, diversidade e respeito mútuo;
- Conflito de Interesses;
- Confidencialidade;
- Uso consciente e proteção dos ativos da empresa e sistemas de informação;
- Direitos Humanos;
- Responsabilidade Gerencial;
- Qualidade, Saúde, Segurança e Meio Ambiente;

- Violation of the Code of Ethics.

## 2.5 CET LOGISTICS Group Whistleblower Channel

The CET LOGISTICS Group Whistleblower Channel is a tool designed to combat any abusive practices that contravene the company's internal policies, ethical conduct, and Compliance rules.

The whistleblower channel is easily and securely accessible on the CET LOGISTICS website ([www.cet-logistics.com](http://www.cet-logistics.com)), allowing anyone to report improper conduct by the company and its professionals, as well as by third parties acting as representatives or in commercial relationships with the CET LOGISTICS Group.

Reports made through the whistleblower channel will be forwarded to the Compliance team email, which will receive the complaint anonymously, ensuring absolute confidentiality. After investigating the facts, the compliance team will take necessary measures to resolve or clarify the reported issue.

Path to the CET LOGISTICS Group Whistleblower Channel:

- Access the CET LOGISTICS website: [www.cet-logistics.com](http://www.cet-logistics.com)
- On the homepage, scroll to the Compliance section, click on "learn more" > click on "Whistleblower Channel";
- Once on the Whistleblower Channel, click on "Submit a Report".

## 2.6 Supplier Management Policy and Supplier Code of Ethics

The CET LOGISTICS Group, committed to excellence and seriousness in its commercial relations, requests its suppliers to adhere to the company's standards and principles as consolidated in the Code of Ethics and the Supplier Code of Conduct.

The Supplier Code of Conduct addresses the following topics:

- Introduction
- Scope
- Business Practices

- Mídias Sociais;
- Violação ao Código de Ética.

## 2.5 Do Canal de Denúncia do Grupo CET LOGISTICS

O canal de denúncia do Grupo CET LOGISTICS é um instrumento destinado a combater qualquer prática abusiva que contrarie as políticas internas da empresa, as condutas éticas e as regras de Compliance.

O canal de denúncia é de fácil e seguro acesso no site da CET LOGISTICS ([www.cet-logistics.com](http://www.cet-logistics.com)), que possibilita a qualquer pessoa apresentar relatos sobre condutas indevidas da empresa e de seus profissionais, bem como de terceiros na condição de representantes e de terceiros em relações comerciais com o Grupo CET LOGISTICS.

O fato relatado será encaminhado ao e-mail da equipe de Compliance, a qual irá receber a denúncia de forma anônima, assegurando o sigilo absoluto. Após a averiguação dos fatos, o compliance irá tomar as medidas necessárias para sanar ou esclarecer o que foi relatado.

Caminho para o Canal de Denúncia do Grupo CET LOGISTICS:

- Acessar o site da CET LOGISTICS: [www.cet-logistics.com](http://www.cet-logistics.com)
- Na página principal, rolar até o campo Compliance, clicar em "saiba mais" > clicar em "Canal de Denúncia";
- Acessado o Canal de Denúncia clicar em "Enviar um Relato".

## 2.6 Da Política de Gestão de Contratação de Fornecedores e o Código de Ética de Fornecedores

O Grupo CET LOGISTICS, primando pela excelência e seriedade nas suas relações comerciais, solicita aos seus fornecedores que sigam as normas e princípios da empresa consolidados no Código de Ética, bem como no Código de Conduta de Fornecedores.

O Código de Conduta de Fornecedores trata das seguintes matérias:

- Introdução;
- Abrangência;
- Prática de Negócios;

- Anti-corruption Efforts
- Gifts, Expenses, and Accommodations
- Quality, Health, Safety, and Environment
- Practices not Permitted by the CET LOGISTICS Group
- Periodic Evaluations
- Penalties
- Whistleblower Channel

## 2.7 Supplier Due Diligence Procedure

The CET LOGISTICS Group has a Commercial Partners Management Policy that outlines several steps to be completed before selecting and hiring a supplier.

First, CET LOGISTICS selects suppliers with the three best proposals to ensure impartiality in the selection process and to obtain the best price.

After selecting the supplier offering the best price and quality, this supplier undergoes a Due Diligence process managed by the Legal Department of the CET LOGISTICS Group, which conducts a thorough analysis of specific documentation that must be submitted by the supplier.

Based on the analysis of the documents provided by the supplier, the Legal Department will issue a Supplier Analysis Report, scoring each submitted document. Suppliers are deemed qualified to provide services to the CET LOGISTICS Group if at least 80% of the documents are valid and free of any restrictions.

Upon completion of the Supplier Analysis Report, it is reviewed by the Board of Directors, which makes the final decision on whether to contract the supplier.

## 2.8 Contractual Provisions Ensuring Compliance Rules

After the supplier's hiring is formally approved, the Legal Department will formalize the service provision in a specific contract for each type of supplier, which will include certain mandatory clauses to ensure the respect and application of Compliance rules. These clauses are:

- Combate à Corrupção;
- Presentes, Despesas e Hospedagens;
- Qualidade, Saúde, Segurança e Meio Ambiente;
- Práticas não admitidas pelo Grupo CET LOGISTICS;
- Avaliações Periódicas;
- Penalidade;
- Canal de Denúncia.

## 2.7 Procedimento de Due Diligence para Fornecedores

O Grupo CET LOGISTICS possui uma Política de Gestão de Parceiros Comerciais com a previsão de várias etapas que devem ser cumpridas antes da escolha e contratação do fornecedor.

Primeiro, a CET LOGISTICS escolhe fornecedores com as três melhores propostas para garantir a imparcialidade na escolha e a obtenção do melhor preço.

Depois de escolhido o fornecedor de melhor preço e qualidade, este passará por um processo de Due Diligence gerenciado pelo Departamento Jurídico do Grupo CET LOGISTICS, que efetuará uma análise criteriosa da documentação específica que deve ser enviada pelo fornecedor.

A partir da análise dos documentos enviados pelo fornecedor, o Departamento Jurídico emitirá um Relatório de Análise do Fornecedor, em que será pontuado cada um dos documentos enviados, estando apto a prestar serviços ao Grupo CET LOGISTICS aquele que tiver no mínimo 80% dos documentos válidos e sem nenhuma restrição.

Finalizado o Relatório de Análise do Fornecedor, este ainda passará pelo crivo da Diretoria que dará a decisão final sobre a contratação ou não do fornecedor.

## 2.8 Das Disposições Contratuais Assecuratórias das Regras de Compliance

Depois de efetivamente aprovada a contratação do fornecedor, o Departamento Jurídico formalizará a prestação de serviços em contrato específico para cada tipo de fornecedor, o qual conterá determinadas cláusulas de inclusão obrigatória nos contratos de fornecedores para assegurar o respeito e a aplicação das regras de Compliance. São elas:

- Anti-corruption and Anti-bribery Clause;
- Confidentiality Clause;
- Acknowledgment and receipt of the CET LOGISTICS Group Code of Ethics;
- Acknowledgment and receipt of the Supplier Code of Conduct.

Thus, when the service contract is sent to the supplier, the Code of Ethics and the Supplier Code of Conduct will also be provided.

### **2.9 Employee Access to Compliance Documents**

The Quality Department of the CET LOGISTICS Group, responsible for managing documents related to Internal Policies and Codes, controls and makes available to the company's employees the procedures that reflect all the rules related to Compliance.

### **3. Compliance Program Evidence Documents of the CET LOGISTICS Group**

- Internal Code of Conduct;
- TCompliance Report CET LOGISTICS – CUSTOMS CLEARANCE;
- Certificates of key employees of CET LOGISTICS – CUSTOMS CLEARANCE;
- TCompliance Report CET LOGISTICS – FREIGHT FORWARDING;
- Certificates of key employees of CET LOGISTICS – FREIGHT FORWARDING;
- Presentation of the Compliance Training of the CET LOGISTICS Group;
- Employee Attendance List;
- Photo from the Compliance Training;
- Code of Ethics;
- Supplier Code of Conduct;
- CET LOGISTICS Whistleblower Channel

### **4. Review History**

- Cláusula Anticorrupção, Antissuborno;
- Cláusula de Sigilo e Confidencialidade;
- Aceite e recebimento do Código de Ética do Grupo CET LOGISTICS;
- Aceite e recebimento do Código de Conduta do Fornecedor.

Assim, quando o contrato de prestação de serviços for enviado para o fornecedor, também serão encaminhados o Código de Ética e o Código de Conduta do Fornecedor.

### **2.9 Do Livre Acesso pelos Colaboradores dos Documentos de Compliance**

O Setor de Qualidade do Grupo CET LOGISTICS, responsável pela gestão dos documentos relacionados as Políticas e Códigos Internos, controla e disponibiliza para os colaboradores da empresa os procedimentos que refletem todas as regras relacionadas as Regras de Compliance.

### **3. Dos Documentos de Evidência do Programa de Compliance do Grupo CET LOGISTICS**

- Código de Conduta Interno;
- TCompliance Report CET LOGISTICS – DESPACHO ADUANEIRO;
- Certificados dos colaboradores chaves da CET LOGISTICS – DESPACHO ADUANEIRO;
- TCompliance Report CET LOGISTICS – AGENTE DE CARGA;
- Certificados dos colaboradores chaves da CET LOGISTICS – AGENTE DE CARGA;
- Apresentação do Treinamento de Compliance do Grupo CET LOGISTICS;
- Lista de Presença de Funcionários;
- Foto do Treinamento de Compliance;
- Código de Ética;
- Código de Conduta de Fornecedores;
- Canal de Denúncia da CET LOGISTICS.

### **4. Histórico de Revisão**

REV.	ISSUE DATE DATA DE EMISSÃO	PREPARATION ELABORAÇÃO	VERIFICATION VERIFICAÇÃO	APPROVAL APROVAÇÃO	CHANGES FROM THE LAST REVISION ALTERAÇÕES DA ÚLTIMA REVISÃO
00	May 05 <sup>th</sup> , 2019	Bruna Leta	Danielle Grandini	Alex Antunes	Initial issue / Emissão Inicial
01	May 20 <sup>th</sup> , 2024	Bruna Leta	Nijalma Cyreno	Danielle Grandini	Item 2.2, 2.3, 2.5 revised. Bilingual document. Item 2.2, 2.3, 2.5 revisados. Documento bilingue.

