



Relatório Anual 2025

Governança, Riscos, Compliance
& Auditoria Interna

Diretoria de Governança, Riscos, Compliance & Auditoria Interna

Entendemos que uma empresa é construída por suas pessoas, pelas relações entre elas e pela interação de todos com a sociedade.

Por esse motivo, o departamento de GRC & Auditoria Interna combina governança, gestão de riscos e conformidade em um modelo coordenado, com objetivo de proteger a Companhia e seus colaboradores, aumentando a eficiência e compartilhando informações com transparência.

Comprometidos com este propósito, através deste relatório, a diretoria de GRC & Auditoria Interna tem o objetivo de apresentar de forma simplificada as principais atividades desempenhadas durante o ano.



Mensagem do Presidente

“Uma governança eficaz não se resume a normas e processos; ela é um reflexo da nossa cultura organizacional e da forma como conduzimos nossos negócios diariamente. Nos últimos anos, seguimos fortalecendo nossos mecanismos de governança, compliance e auditoria interna, assegurando que cada decisão esteja alinhada aos mais elevados padrões éticos e de transparência.

Nosso compromisso vai além da conformidade: buscamos a excelência, antecipamos desafios e nos adaptamos a um mundo em constante evolução. Acreditamos que a Honestidade, Humildade, Humanidade, Harmonia, Humor e a Saúde física e mental não são apenas princípios fundamentais, mas a base para um crescimento sustentável, responsável e duradouro.

Seguimos firmes nesse propósito, construindo juntos um futuro cada vez mais sólido e íntegro.”

Jayme Nicolato – CEO

Harmonia (s.f.)

O resultado do time é

que o resultado indivi

traz eq...rio e torna

agr



Mensagem do Líder de GRC

“O tema nem sempre atrai os holofotes, mas é o que garante que a transparência, a ética e a credibilidade não fiquem só no discurso, mas guiem nossas ações do dia a dia. Ao avaliar riscos – operacionais e estratégicos – estabelecer processos e controles internos, revisar e atualizar documentos e identificar oportunidades de melhoria, tornamos nossos processos mais sólidos, eficazes e alinhados com os mais elevados padrões de governança corporativa.

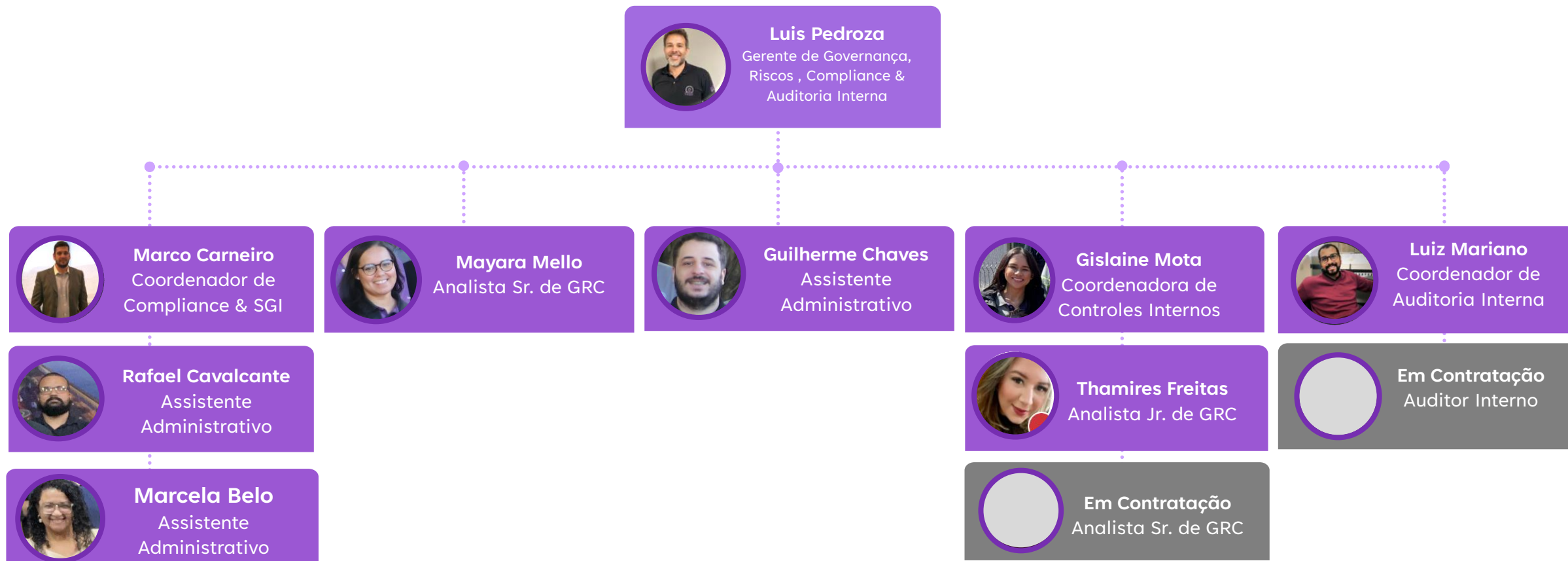
Governança, Riscos, Compliance & Auditoria Interna são pilares estratégicos para a sustentabilidade e credibilidade dos negócios. Compliance não é apenas sobre regras — é sobre pessoas e processos que geram confiança.”

Luis Pedroza – Gerente de GRC & Auditoria Interna



Estrutura Organizacional GRC

Fechamento 2025



Destques

GOVERNANÇA

- 100 documentos normativos publicados;
- 160 planos de ação concluídos;
- Manutenção da ISO 37001 e certificação ISO 37301;
- Comitê de Auditoria, Riscos e Compliance trimestral.

COMPLIANCE & SGI

- Realização da Semana de Compliance;
- Aderência de 100% nas declarações do Programa de Compliance;
- Manutenção ISO 9001, 14001 e 16001;
- +40 campanhas de divulgação;
- +360 Due Diligence realizadas.



GESTÃO DE RISCOS, PROCESSOS & CONTROLES INTERNOS

- Revisão de 29 riscos estratégicos;
- 31 testes de eficácia de controle dos riscos estratégicos.
- 91 fluxogramas publicados;
- 310 controles internos elaborados.

AUDITORIA INTERNA

- 5 projetos de Auditoria finalizados;
- Aprovação do Plano de Auditoria Interna para 2026;
- Início dos testes de eficácia dos controles dos riscos estratégicos, conforme o Plano Trienal.

1. Governança

- 2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos
 - 3. Compliance & SGI
 - 4. Auditoria Interna
- 

1. Governança

Gestão Normativa

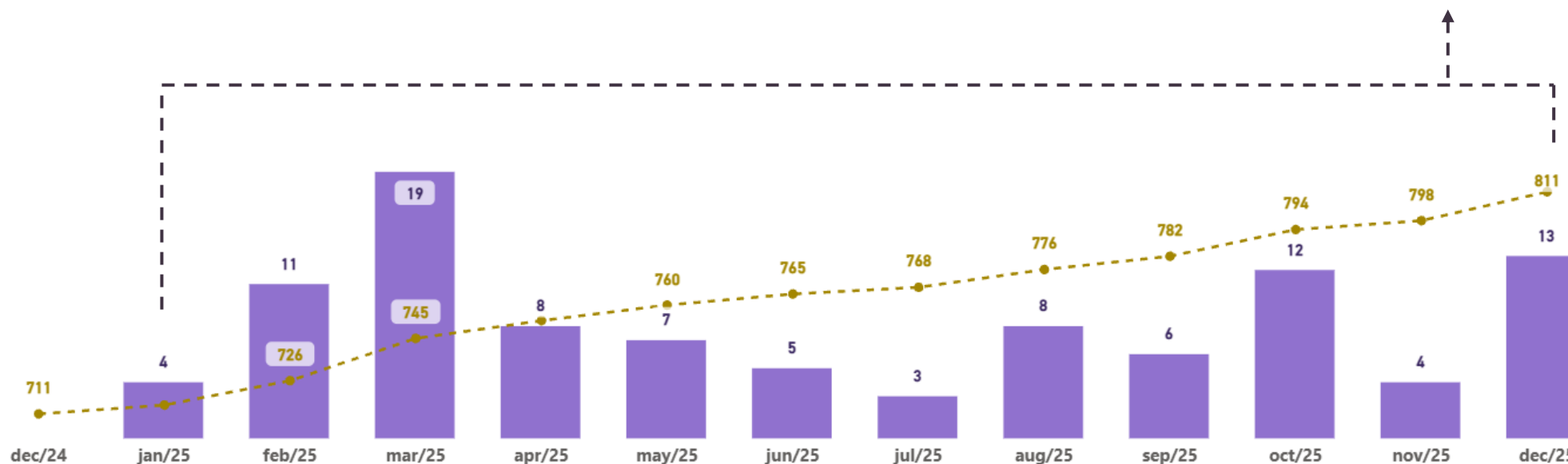
Os Documentos Normativos contribuem para o fortalecimento dos controles internos da organização na medida em que auxiliam os colaboradores no desempenho das suas atividades de forma correta e padronizada e consequentemente, garantem o alcance dos objetivos operacionais e estratégicos.

Resultado do ano:



14%

100
documentos
publicados

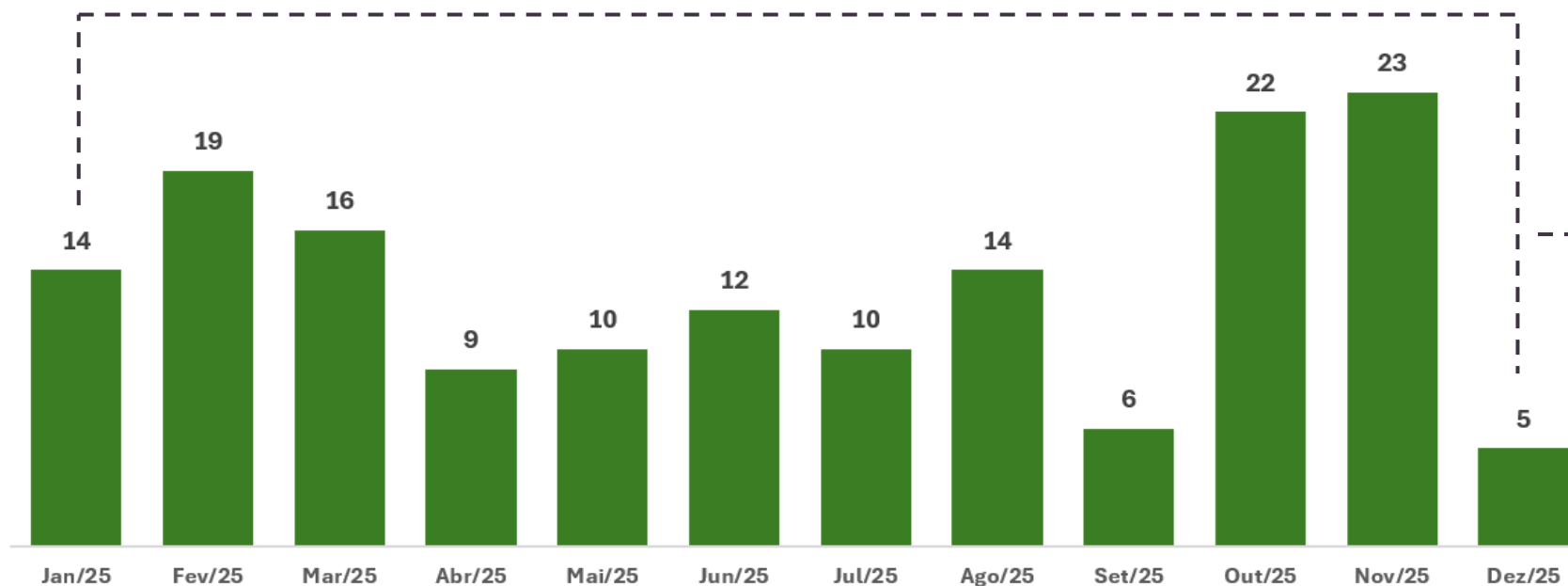


GRC

1. Governança

Gestão de Conformidade (Follow-up de Planos de Ação)

O processo de follow-up tem como objetivo assegurar a implementação dos planos de ação dentro dos prazos validados com os gestores dos processos. Os planos de ação concluídos significam melhoria na governança, nos processos e nos controles internos para mitigação dos riscos e maior produtividade nas atividades da companhia.



Resultado do ano:



160
planos de ação
concluídos



GRC

1. Governança
 - 2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos**
 3. Compliance & SGI
 4. Auditoria Interna
- 

2. Gestão de Riscos, Processos e Controles Internos

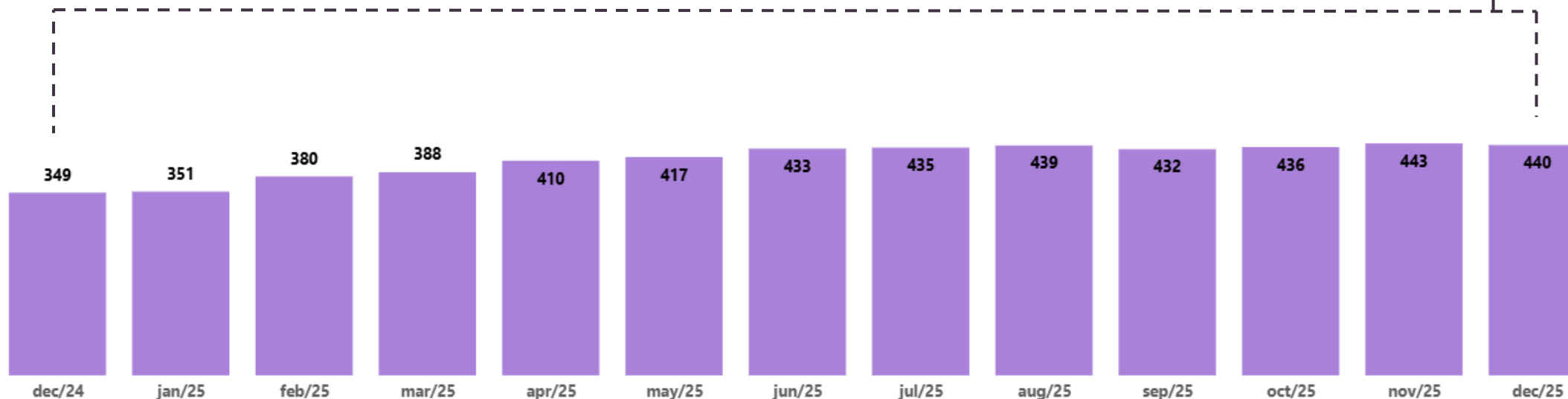
Gestão de Processos

O mapeamento e modelagem dos processos têm como finalidade garantir a eficácia e os controles internos dos processos executados pelas áreas gestoras. Os fluxogramas são a forma de modelar a execução dessas atividades, de modo a garantir o correto uso dos recursos e a otimização dos resultados dos negócios.

Resultado do ano:



+90
processos
modelados



2. Gestão de Riscos e Processos

Controles Internos

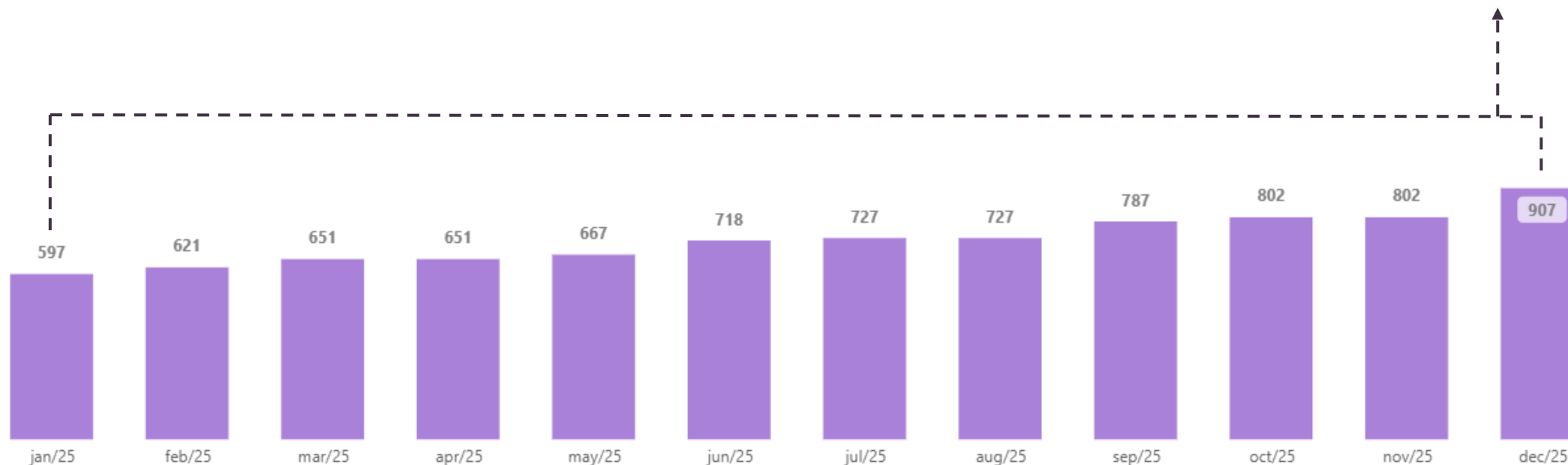
A gestão de risco realizada através da adoção de controles internos ajuda a prevenir erros e irregularidades. No ano, identificamos melhoria significativa no ambiente de controle. Para tal, foram realizados projetos de mapeamento de processos e controles, contando com a parceria entre as áreas de negócio e a área de GRC & Auditoria Interna.

Resultado do ano:



51%

+300
controles
internos

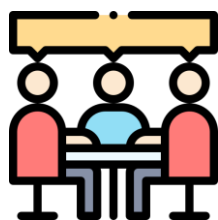


GRC

2. Gestão de Riscos, Processos e Controles Internos

Ciclo Anual de Revisão dos Riscos Estratégicos

Uma vez que as estratégias de mitigação estão implementadas, é essencial monitorar e revisar continuamente o progresso e a eficácia. Conduzimos um ciclo anual de revisão dos riscos estratégicos, realizando reuniões com os donos dos processos e seus diretores para análise dos riscos sob sua responsabilidade.



**29 riscos estratégicos
revisados**



**31 testes de eficácia de
controle dos riscos
estratégicos.**



**14 planos de ação
concluídos**

1. Governança
 2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos
 - 3. Compliance & SGI**
 4. Auditoria Interna
- 

3. Compliance

Aderência as Declarações Obrigatórias

É de responsabilidade de cada colaborador zelar ativamente pela fiscalização e fiel cumprimento das Políticas Internas. Para tal, todos os colaboradores, em qualquer grau ou nível hierárquico, devem aderir às Políticas Internas por meio da Declaração de Aceite do Código de Conduta e Ética e Política Anticorrupção, concordando que deverá ser considerada obrigação de cada um manter-se sempre atualizado com relação a eventuais mudanças neste sentido.

Os gráficos abaixo demonstram o status da aderência às declarações:

1441 colaboradores ativos



100.00%

DCE – Declaração de Aceite
ao Código de Ética



100.00%

DCI – Declaração de
Conflito de Interesses



100.00%

DCL – Declaração de
Ciência à LGPD



100.00%

DCE – Declaração de Anual
de Integridade Empresarial



GRC

3. Compliance

Gestão do Canal Confidencial

O canal de denúncia é um meio de comunicação que pode ser utilizado de forma anônima para relatar possíveis desvios éticos ou morais. Esta ferramenta é extremamente útil pois possibilita um canal rápido e seguro entre os colaboradores, terceirizados, fornecedores e pessoas da sociedade e a alta administração da empresa. Com base nestas informações é possível a realização de apurações de 100% das denúncias pela equipe de Compliance, com apoio do RH, de forma íntegra e segura.



3. Compliance

Pesquisa de Maturidade do Programa de Compliance

A Pesquisa de Maturidade do Programa de Compliance é aplicada para avaliar a efetividade dos processos, controles e práticas de compliance das companhias. A ferramenta complementa as análises de auditoria ao captar a percepção das áreas sobre governança, riscos, controles, disseminação de normas e cultura de integridade. Os resultados apoiam a identificação de oportunidades de melhorias e o fortalecimento contínuo do Programa de Compliance.



3. Compliance

Campanhas

Treinamentos

PROGRAMA DE FORMAÇÃO
NOVOS LÍDERES MINA & PORTO - 2025

Tema: GRC – Riscos e Auditoria

academia de liderança

10/07 (Quinta-feira)
8h30 às 12h
Sala de treinamento 1 – RH PSB

Comunicados Internos

NOSSA CAM PA NHA!

Auditorias Internas

Em Julho, serão realizadas as auditorias internas para a manutenção das certificações ISO 9001, 14001 e 16001. A Coordenação de Compliance e SGI estará à disposição para apoiar todas as equipes participantes.

NOSSA CAM PA NHA!

Interações com Autoridades

Interações com autoridades públicas devem ser sempre realizadas em pares e registradas no Portal de Compliance, seguindo a **Norma do Programa de Compliance e Gestão Antissuborno (NOR.BRA.GRC.008)**.

Acesse o QR Code e conheça o formulário

INFORME DE LÍDER!

Certificados ISO 37.301 e ISO 37.001

A Mineração Morro do Ipê e o Porto Sudeste do Brasil receberam a certificação ISO 37.301 (Sistema de Gestão de Compliance) sem nenhuma não conformidade e a renovação da ISO 37.001 (Sistema de Gestão Antissuborno). Os dois certificados estão disponíveis no Portal de Compliance.

Declaração Anual

INFORME DE LÍDER!

Declaração Anual de Integridade Empresarial
Compartilhe com a sua equipe!

Já está disponível para preenchimento a Declaração de Integridade Empresarial (DIE). Ao preenchê-la, você confirma o cumprimento de todas as regras e orientações estabelecidas em nossas políticas e normas.

Acesse o QR Code ou link abaixo e compartilhe com sua equipe.
A data limite é 28/02 – O preenchimento é anual e obrigatório.

ATENÇÃO: Comunicação interna restrita a colaboradores da Mineração Morro do Ipê e do Porto Sudeste do Brasil. Não compartilhe essa mensagem, ela pode conter informações confidenciais e legítimas protegidas.

COMUNICAÇÃO

Declaração Anual de Integridade Empresarial
Preencha Já!

Já está disponível para preenchimento a Declaração de Integridade Empresarial (DIE). Ao preenchê-la, você confirma o cumprimento de todas as regras e orientações estabelecidas em nossas políticas e normas.

Acesse o QR Code ou link abaixo.
A data limite é 28/02 – O preenchimento é anual e obrigatório.

ATENÇÃO: Comunicação interna restrita a colaboradores da Mineração Morro do Ipê e do Porto Sudeste do Brasil. Não compartilhe essa mensagem, ela pode conter informações confidenciais e legítimas protegidas.

NOSSA CAM PA NHA!

Política Anticorrupção

A Política Anticorrupção garante que nossas ações sejam sempre éticas, transparentes e seguras. Ela orienta sobre recebimento de cortêsias, posicionamento político, relação com autoridades e muito mais.

Para saber mais, acesse o conteúdo completo no Portal do GRC na Integranet.

NOSSA CAM PA NHA!

Canal Confidencial

O Canal Confidencial é sua ferramenta de denúncias e pode ser acessado nos sites das companhias, na integranet e no QR Code.

Contato do Canal: 0800 882 0411

NOSSA CAM PA NHA!

Normas e Procedimentos

Mais de 600 procedimentos e mais de 120 normas já estão documentados em nossas empresas. Fortaleça a cultura de governança e conformidade conhecendo e utilizando cada um deles, no dia a dia.

Para saber mais, acesse o conteúdo completo no Portal do GRC na Integranet.

3. Compliance

Juntos Pelos Nossos Valores

A área de GRC realizou o evento "Juntos Pelos Nossos Valores" em 2025, reunindo o CEO das empresas, as diretorias e gerências. O encontro promoveu palestras sobre temas estratégicos da área, reforçando a importância da ética, transparência e conformidade na cultura corporativa.



Luis Pedroza, gerente da área de GRC do Porto Sudeste do Brasil e da Mineração Morro do Ipê



Jayme Nicolato, CEO do Porto Sudeste do Brasil e da Mineração Morro do Ipê



Gestores convidados para participar do evento "Junto Pelo Nossos Valores"

3. Compliance

Juntos Pelos Nossos Valores



Vem aí Juntos Pelos Nossos Valores

No dia 30/10, acontecerá o evento **Juntos pelos Nossos Valores**, um importante momento para fortalecermos nossa cultura de integridade. A programação contará com palestras sobre ética, governança, integridade e conformidade.

Você poderá participar do evento de duas formas: pelo *link* de transmissão (via *Zoom*) ou, caso queira, utilizando as salas em que o evento será exibido na Ipê ou no Porto.



 **Data:** 30/10

 **Horário:** 8h às 13h

 **Ipê:** Sala Carreiras (Tico-Tico)

 **Porto:** Auditório Administrativo

Convite do Evento “Juntos Pelos Nossos Valores” compartilhado com todos os colaboradores

Juntos Pelos Nossos Valores Programação



08h	Recepção e credenciamento
08h30	Boas-vindas - Onde há governança, há confiança. Juntos pelos nossos valores! Jayme Nicolato - CEO Luis Pedroza – Gerente Governança Risco e Conformidade
08h45	Painel interativo - ESG e Compliance Cristiano Parreiras – Diretor Assuntos Corporativos e Sustentabilidade Mina Ulisses Oliveira – Diretor Assuntos Corporativos e Sustentabilidade Porto
09h30	Palestra - Governança e Riscos Luis Felipe Braga – Diretor Sênior Alvares & Marsal
10h10	Painel interativo - A Gestão de Riscos de Compliance na Prática Bruna Maia – Gerente de Compliance VLI Raquel Saleh – Gerente de Riscos VLI
11h10	Intervalo
11h25	Palestra - Programa de Integridade na Prática Rafael Gomes – Sócio CMGA Law
12h	Estudo de caso - Desafios da Integridade Luis Pedroza – Gerente Governança Risco e Conformidade
12h30	Depoimento - GRC e Auditoria: juntos pelos nossos valores! Guilherme Calado – Diretor Operação Porto
12h45	Encerramento

Programação do Evento “Juntos Pelos Nossos Valores”

Prezado Líder,



Você é nosso convidado a estar presente conosco no **Juntos Pelos Nossos Valores**!

A programação contará com painéis interativos, palestras e momentos de troca entre as lideranças, abordando temas como ética, governança, integridade e conformidade em nossas operações.

Confirme sua presença no link abaixo!

 **Data:** 30/10

 **Horário:** 8h às 13h

 **Local:** Mining Hub
R. Sergipe, 1440, Savassi, BH



Importante: os demais colaboradores deverão acompanhar o evento pelo *link* de transmissão (via *Zoom*) ou em pontos presenciais na Ipê e no Porto. **Reforce com sua equipe a importância de se conectar e participar!**

Convite do Evento “Juntos Pelos Nossos Valores” compartilhado com os líderes do Porto Sudeste e da Mineração Morro do Ipê

3. Compliance

Reunião Anual de Planejamento Integrado 2025

Em 2025 a área de GRC adotou o Planejamento Anual Integrado, incorporando as análises críticas das ISOs e fortalecendo a relação com seus clientes internos. Com a participação das Diretorias e Gerências, a iniciativa identificou oportunidades de melhoria para a atuação da área e viabilizou soluções implementadas ao longo do ano.



Rodas de diálogo entre a área de GRC e os gestores da Mineração Morro do Ipê e do Porto Sudeste do Brasil, realizadas durante a Reunião Anual de Planejamento Integrado 2025, em Minas Gerais e no Rio de Janeiro

3. Compliance

Certificações

Em 2025, a Porto Sudeste do Brasil e a Mineração Morro do Ipê foram recertificadas nas normas ISO 9001, ISO 14001, NBR 16001 e ISO 37001, e também conquistaram a certificação ISO 37301, que estabelece requisitos para sistemas de gestão de compliance. Essas conquistas reforçam nosso compromisso com qualidade, gestão ambiental, responsabilidade social e conformidade, garantindo práticas éticas alinhadas aos mais altos padrões.



ISO 9001:2015
Sistema de Gestão da Qualidade



ISO 14001: 2015
Sistema de Gestão Ambiental



ABNT NBR 16001:2012
Sistemas de Gestão da
Responsabilidade Social



ISO 37001:2016
Sistemas de Gestão Antissuborno



ISO 37301:2021
Sistemas de Gestão de
Compliance

3. Compliance

Selo de Integridade de Contagem (SIC)

A Mineração Morro do Ipê recebeu, em sua primeira participação, o Selo de Integridade de Contagem (SIC), reconhecimento concedido a empresas que se destacam pela transparência, ética e práticas sustentáveis. Com pontuação máxima, comprovou mecanismos de controle, políticas de conduta e ações socioambientais, reforçando seu compromisso com a ética e desenvolvimento econômico responsável.



Selo SIC recebido pela equipe de GRC no evento realizado pela prefeitura de Contagem, em Minas Gerais

3. Compliance

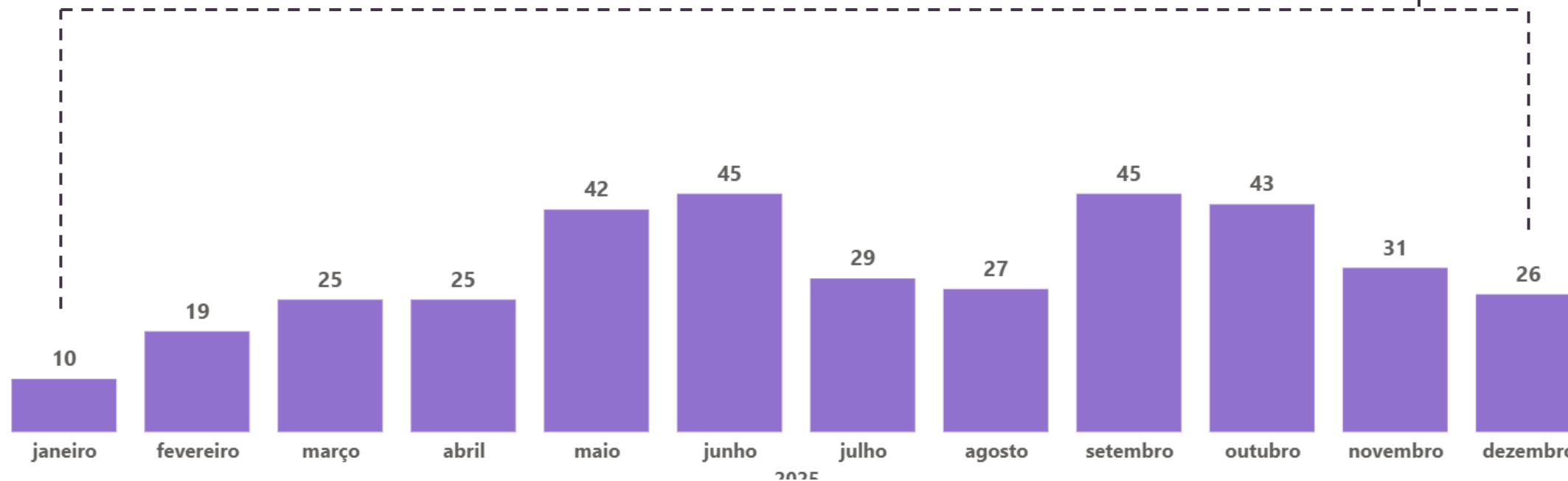
Due Diligence de Clientes e Fornecedores

A Due Diligence de Clientes e Fornecedores é a melhor forma de garantirmos que nossos parceiros são íntegros e que respeitam todas as diretrizes e valores estabelecidos pelas empresas Morro do Ipê e Porto Sudeste e pela sociedade.

Resultado do ano:



+360
análises
performadas



GRC

1. Governança
 2. Gestão de Riscos, Processos & Controles Internos
 3. Compliance & SGI
 - 4. Auditoria Interna**
- 

4. Auditoria Interna

Conclusão do Plano Anual de Auditoria Interna 2025

A conclusão do Plano Anual de Auditoria Interna 2025 destaca a realização de cinco auditorias. Esse plano definiu as prioridades e os trabalhos de auditoria com base em uma abordagem orientada a riscos, visando avaliar a efetividade dos processos de governança, riscos e controles internos. Sua execução ocorreu de forma independente e objetiva, contribuindo para identificação de oportunidades de melhorias, fortalecimento do ambiente de controle e o apoio à tomada de decisão da Alta Administração.

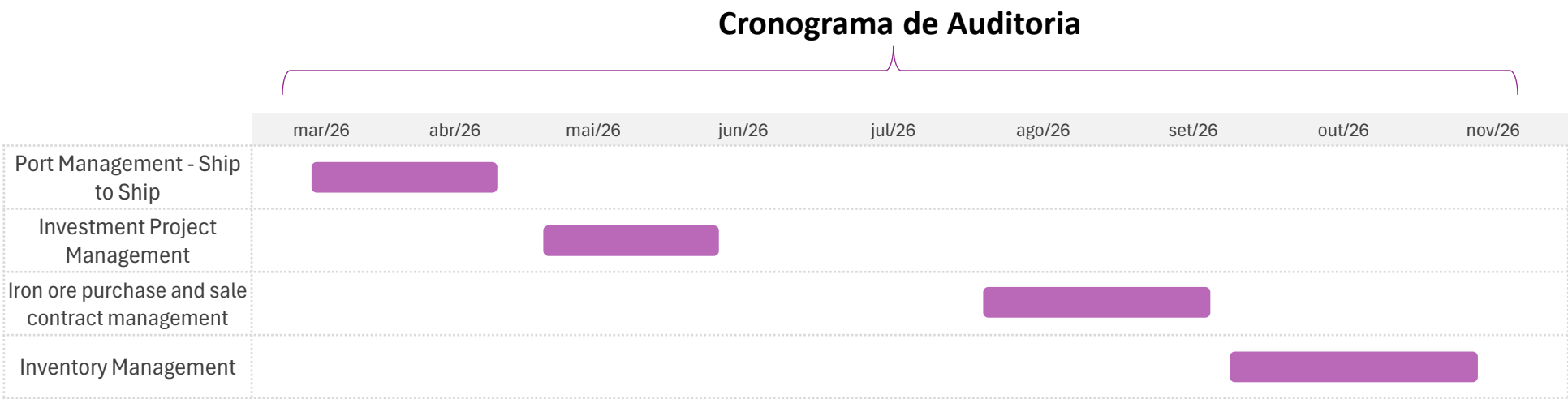
Auditorias Concluídas em 2025:

- Licenças, Concessões e Direitos Portuários
- Licenças, Concessões e Direitos Minerários
- Gestão Administrativa de Contratos
- Planejamento e Controle da Manutenção Porto Sudeste
- Planejamento e Controle da Manutenção Mineração Morro do Ipê

4. Auditoria Interna

Aprovação do Plano de Auditoria Interna 2026

O Plano de Auditoria Interna 2026 foi aprovado no último ARCC de 2025, com 4 (quatro) auditorias planejadas: 1 (um) relacionado a processo operacional do Porto Sudeste do Brasil e 3 (três) processos de âmbito corporativo. Essas auditorias cobrirão um total de 15 riscos mapeados no Processo de Gestão de Riscos Estratégicos (Enterprise Risk Management - ERM) e outros riscos transacionais do negócio, alinhando com a estratégia de mitigação de riscos da organização e reforçando o compromisso com a governança e eficiência operacional.



Considerações Finais

Celebramos um ano de avanços do nosso ambiente de governança dos processos e controles internos validado pelo reconhecimento e engajamento dos nossos stakeholders, coroado pela obtenção da ISO 37301 - Sistema de Gestão do Programa de Compliance, assim como mantidas as recertificações da ISO 9001 – Gestão da Qualidade, da ISO 14001 – Gestão Ambiental, NBR16001 – Gestão da Responsabilidade Social, ISO 37001 – Gestão Antissuborno e o recebimento do Selo de Integridade concedido pela Controladoria Geral do Município de Contagem – Minas Gerais. Em sua primeira participação no programa, a Mineração Morro do Ipê obteve pontuação máxima, atendendo a todos os critérios avaliados pela CGM, com base nas evidências apresentadas ao longo de 2025.

Apoiamos ativamente as áreas de negócio no mapeamento dos processos, elaboração da matriz de riscos e controles, definição e revisão de normas internas, assegurando nossa conformidade com os requisitos internos e externos.

Acreditamos que uma das maneiras de nos manter alinhados aos mais altos padrões de governança é por meio de auditoria interna. Mais do que um simples check-up empresarial, essa prática contribui para garantir que estamos operando de forma eficaz, ética e em total conformidade com as normas vigentes.

Seguimos com a certeza de que as funções de Governança, Riscos, Compliance & Auditoria Interna permaneceram agregando valor aos processos do Porto Sudeste do Brasil e da Mineração Morro do Ipê. Agradecemos a todo o nosso time que contribuiu para esse esforço coletivo fosse atingido e estamos ansiosos para os benefícios duradouros que essa abordagem estratégica trará para o nosso futuro.

Luis Pedroza – Gerente de GRC & Auditoria Interna

