

2024

PROGRAMA DE INTEGRIDADE



ÍNDICE

1. Mensagem da Diretoria.....	1
2. Introdução	2
3. Programa de Integridade	3
4. Comprometimento da Direção	4
5. Análise Contínua de Riscos.....	4
6. Estruturação e Implementação	5
6.1 Código de Conduta e Ética	5
6.2 Registros Contábeis Confiáveis	6
6.3 Controles Internos	7
6.4 Normas e Políticas Internas.....	7
6.5 Canal de Denúncias.....	8
7. Comunicação e Treinamento	9
8. Monitoramento e Ações de Melhorias.....	10
8.1 Medidas Disciplinares	10
9. Disposições Finais	11
10. Referências	11

1. MENSAGEM DA DIRETORIA

Atitudes fraudulentas e condutas irregulares têm afetado diretamente diversos setores da sociedade. A confiança e a reputação das empresas e instituições envolvidas são diretamente impactadas afetando todo o negócio. Desde 2014, a Diretoria da Dynamus vem trabalhando com uma série de medidas para implantação de um código de ética e conduta, afim de aumentar a transparência e fortalecer a governança da Fundação. O Programa de Integridade é o mais novo passo nesta direção, visando as práticas de grandes empresas, que têm investido cada vez mais em iniciativas para prevenir, detectar e corrigir desvios éticos.

Consolidado em princípios e instrumentos que envolvem comportamento ético, governança e controle de riscos, o programa é abrangente e tem como objetivo de proteger a Dynamus de práticas ilegais e irregularidades que possam colocar em risco o patrimônio dos participantes e da imagem da empresa.

O Canal de Denúncia independente será uma ferramenta essencial nesse processo e permitirá que todos os empregados, participantes, fornecedores e demais públicos possam registrar denúncias, garantindo anonimato e sigilo absolutos. O Código de Condutas Éticas, será outro mecanismo importante que contempla as diretrizes do programa, indicando os valores, comportamentos e compromissos que devem ser adotados por toda a organização.

Reforçando nosso compromisso com a transparência, a ética e a governança, o Programa de Integridade foi elaborado e é parte relevante do amplo trabalho conduzido por esta Diretoria para tornar a Dynamus um exemplo de conduta ética visando ser referência no setor de serviços. Para atingir o propósito deste programa é fundamental que empregados, dirigentes, fornecedores e terceirizados adotem, no seu cotidiano, uma postura incorruptível, prevenindo o envolvimento da Instituição em atos ilícitos, a fim de manter sua marca de empresa íntegra e sustentável, assegurando resultados positivos e crescentes.

2. INTRODUÇÃO

A Dynamus atende à diversas empresas nos setores público e privado. A empresa é especializada em manutenção, construção e montagem com experiência em soluções para o mercado. Possui mão de obra especializada, com operação em conceitos de anos de trabalho. Desenvolvendo serviços de forma profissional e diferenciada, preservando posição de destaque no mercado.

Com isso a Dynamus se torna uma empresa comprometida com seus clientes e fornecedores seguindo as normas internas de ética e conduta. Demonstrando além de excelentes serviços, uma cultura de comprometimento com a integridade e responsabilidade em todas as suas atividades.

O principal objetivo do Programa de Integridade da Dynamus é apresentar um conjunto de diretrizes, normativos internos de integridade e ações inter-relacionadas que são adotadas pela empresa com o propósito de prevenir, detectar e corrigir desvios, fraudes, irregularidades e atos lesivos ao patrimônio administrado pela Dynamus, bem como não condizentes com as legislações brasileiras, especialmente a Lei nº 12.846/2013 e sua regulamentação ou as que venham a substituí-las, no que tange ao combate à corrupção, à fraude e à lavagem de dinheiro.

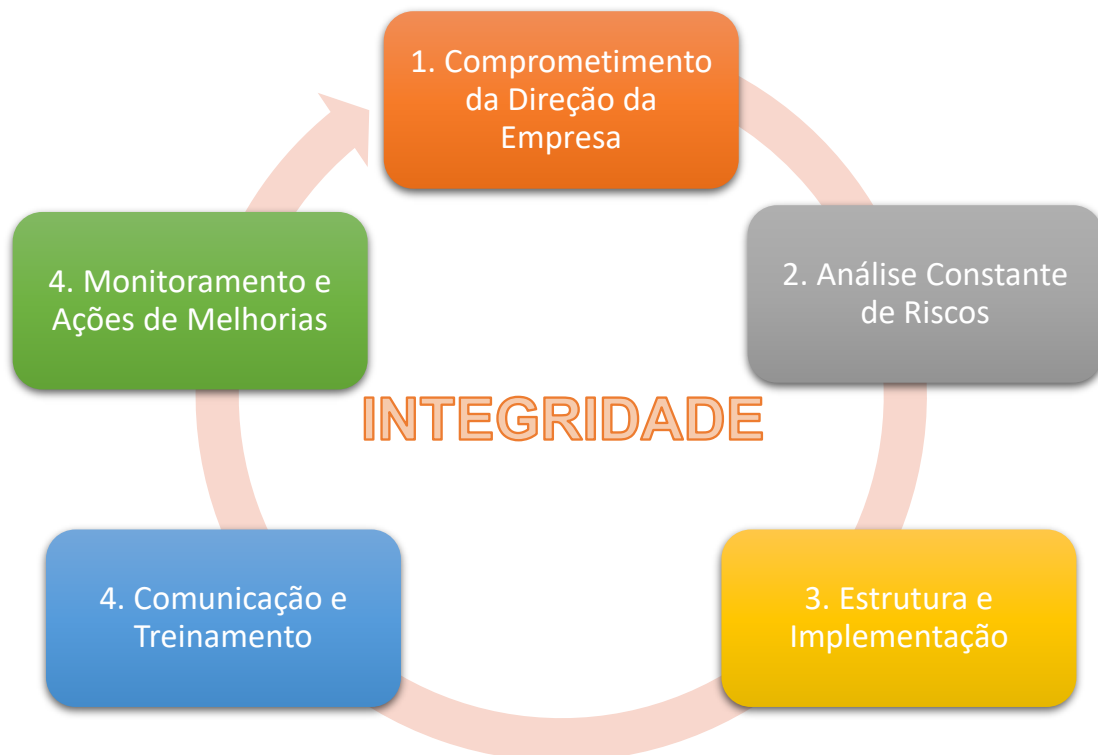
Este documento também auxilia a entender como as ações referentes à integridade encontram-se inseridas em nossos normativos e se materializam no cotidiano da Dynamus. As medidas e diretrizes descritas no presente Programa, alinhadas com a missão e visão da Dynamus, devem servir como referência de ética, integridade e transparência para todos os colaboradores e ocupantes de cargos de confiança e liderança.

3. PROGRAMA DE INTEGRIDADE

Um compilado de procedimentos, mecanismos e protocolos internos de integridade e auditorias que são aplicados de modo a combater a corrupção, juntamente com incentivos a denúncias para prevenir, detectar e corrigir atitudes ilícitas.

O objetivo primordial do Programa de Integridade de prevenir, detectar e corrigir atos ilícitos leva em consideração todos os setores da empresa, dirigentes, empregados, colaboradores, fornecedores e terceirizados. Com isso, a Dynamus busca garantir a completa aplicação dos códigos de ética e de conduta nos procedimentos e atividades da empresa.

O programa é subdividido em 5 pilares sendo eles: Comprometimento da direção da empresa, análise constante, Estrutura e Implementação, Comunicação e treinamento e Monitoramento e Ações de Melhorias, os pilares funcionam de forma conjunta e sistêmica. Por meio do Programa, a empresa evidencia o compromisso da Instituição no combate ao envolvimento em atos ilícitos, irregularidades, seja ativa ou passivamente.



4. COMPROMETIMENTO DA DIREÇÃO DA EMPRESA

A implementação e aplicação do código de ética e conduta é de responsabilidade da liderança, é ela quem adota medidas para evitar, identificar e corrigir violações à integridade, viabiliza os recursos humanos e materiais para planejamento e execução das medidas de integridade. Ainda é capaz de influenciar o comportamento dos subordinados e o próprio ambiente.

O comprometimento da direção da empresa é quem determina o sucesso de um Programa de Integridade, com a implementação, utilização frequente, incentivo e o aperfeiçoamento contínuo de ações de prevenção e combate à corrupção. A Dynamus está preparada e inteirada dos principais temas relacionados à integridade e é capacitada para trata-los com seus funcionários. A diretoria busca o diálogo constante com todos os funcionários, incentivando, elogiando condutas éticas e debatendo assuntos relacionados ao tema.

Condutas antiéticas e a corrupção são atitudes prejudiciais a todos e devem ser combatidas, nesse sentido a direção da empresa tem o compromisso de exemplo para todos os empregados e representantes, reforçando abertamente a importância e necessidade da integridade dentro da empresa.

5. ANÁLISE CONSTANTE DE RISCOS

Com o principal objetivo da identificação, avaliação, tratamento e monitoramento das vulnerabilidades dos riscos, os princípios da Dynamus adotam boas práticas de governança e transparência na administração, alinhando as ferramentas de gestão afim de garantir a proteção e valorização da instituição.

Os principais riscos são os de fraudes, corrupção e lavagem de dinheiro, bem como processos ligados a contratos, contribuições esporádicas, alvarás e licenças em empreendimentos, participação em empresas investidas, relacionamento com agentes de fiscalização e demais órgãos do poder público, profissionais ou empresas prestadoras de serviços.

A Dynamus apresenta um modelo de gestão de riscos que engloba um conjunto de instrumentos institucionais que visam a assegurar o alcance dos objetivos estratégicos, dando suporte à tomada de decisões, auxiliando o aprimoramento dos processos e reduzindo a ocorrência de possíveis desvios. Os mecanismos agem onde haja possíveis riscos de exposição da empresa, sendo acionados afim de combater práticas ilícitas que vão de encontro à nossa integridade.

A contínua análise de riscos preserva o sucesso do Programa de Integridade, uma vez que se faz presente nos eixos de prevenção, detecção e remediação de eventos que possam comprometer os princípios éticos.

6. ESTRUTURA E IMPLEMENTAÇÃO DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

Com o foco na criação, implementação e difusão de conhecimentos relacionados à cultura de ética e integridade na empresa, a estrutura do programa deve ser promovida determinando valores, comportamentos e posturas afim de garantir a integridade nas atividades da Dynamus, seguindo as políticas e demais normativos que abordem o tema no cotidiano das empresas, conforme aplicabilidade.

6.1. Código de Conduta e Ética

Esse Código é aplicável a todos os colaboradores da Dynamus ou aos que estejam atuando em nome da empresa, independentemente do cargo e função, com extensão aos parceiros de negócio da Dynamus.

O Código de Condutas Éticas está alinhado à missão e visão da empresa e tem como principais objetivos:

- Orientar de formal e institucional a conduta pessoal e profissional de todos os colaboradores, com extensão a todos os parceiros da Dynamus, trazendo um padrão de relacionamento interno e externo a ser seguido na condução das atividades da empresa, visando atingir os melhores resultados, sempre obedecendo às normas e legislações aplicáveis;
- Divulgar as orientações que estão em linha com a governança corporativa da Dynamus, buscando prevenir desvios de conduta e conflitos de interesse, com a aplicação de medidas disciplinares cabíveis quando, porventura, tais desvios forem constatados.

O código aborda diversas orientações, valores, compromissos, comportamentos esperados ou vedados, com os principais destaques:

- Postura ética, pautada em respeito e integridade com as autoridades públicas em qualquer das esferas (municipal, estadual ou federal);
- Prevenção e combate à corrupção;
- Prevenção à fraude, à lavagem de dinheiro e ao financiamento do terrorismo;
- Prestação de informações com transparência, integridade, veracidade e tempestividade;
- Lisura, transparência e imparcialidade;
- Responsabilidade socioambiental;
- Repúdio à prática de Nepotismo e/ou Nepotismo Cruzado;
- Cumprimento de leis, regulamentos e normativos aplicáveis à Dynamus;
- Não tolerar o uso do cargo, função, atividade, facilidades, posição e influência com o objetivo de obter qualquer favorecimento para si ou para outrem;
- Não fazer campanha política partidária, sindical, religiosa, “pirâmides financeiras” ou “correntes” dentro da empresa e/ou durante o trabalho;
- Conflito de interesses;
- Vedação de aceites a presentes e afins;
- Brindes, hospitalidade e entretenimento;
- Segurança e sigilo de informações;
- Canal de comunicação e de denúncias;
- Medidas disciplinares.

Periodicamente, todos os colaboradores devem, ler e assinar os termos de ciência e concordância com os códigos de condutas éticas da Dynamus, sobretudo ao ingressar na empresa e sempre que este documento sofrer alterações.

6.2. Registros Contábeis Confiáveis

A Dynamus adota princípios e práticas contábeis seguindo normas nacionais e internacionais de contabilidade, com o principal objetivo de realizar os registros contábeis de forma correta, concreta e transparente.

O processo estabelecido para aprovação dos registros contábeis da empresa contempla a avaliação das informações pela auditoria interna, bem como a apreciação pelos Conselhos Fiscal, Diretor e de Administração.

As políticas e procedimentos contábeis com as suas responsabilidades estão descritos em normas internas da empresa.

6.3. Controles Internos

O controle interno através de auditorias, auxilia a administração no desempenho das suas funções e responsabilidades, fornecendo análises, recomendações e informações relativas aos processos realizados quanto a:

- Atribuição de Funcionários e Setores, elaborando um plano de cargos e salários para a empresa;
- Regras claras para aprovação de relatórios e documentos contábeis;
- Adequação e Eficácia dos controles Internos;
- Economia na utilização de Recursos;
- Mitigação dos Riscos;
- Qualidade e Desempenho;
- Aderência às políticas da Empresa;
- Eficiência e eficácia dos resultados, metas e objetivos.

6.4. Normas e Políticas Internas

Visando suprimir irregularidades e os riscos relacionados ao programa de integridade, a Dynamus estabelece algumas políticas e normativos, com os destaques:

Políticas:

- Responsabilidade Social;
- Conflito de Interesses;
- Aquisição e Contratação;
- Segurança da Informação;
- Gestão de Riscos e Controles Internos;
- Continuidade de Negócios.

Normativos:

- Governança Corporativa;
- Aquisição de Materiais e Equipamentos e Contratação de Serviços;
- Plano de Continuidade de Negócios;

- Plano Básico de Organização;
- Gestão de Pagamentos e Recebimento;
- Classificação e Tratamento de Informação;
- Riscos Operacionais, Controles Internos e Conformidade;
- Consequências para o Código de Condutas Éticas da Dynamus;
- Regime Disciplinar;
- Práticas de Governança e Sustentabilidade Corporativa.

6.5. Canal de Denúncias

A Dynamus disponibiliza um canal de denúncias seguro e confiável, garantindo o anonimato do denunciante, o canal está disponível a todos os colaboradores e ao público de interesse. É ressaltada a importância de registrar denúncias sobre corrupção, lavagem de dinheiro, ameaça, assédio, discriminação e outros atos ilícitos que estejam relacionados às atividades da empresa, sejam por ação ou omissão de empregados, fornecedores, representantes ou parceiros comerciais. Descumprimento das políticas, normativos internos ou legais, assim como qualquer conduta imprópria ao Programa de Integridade ou que impacte negativamente o patrimônio administrado pela Dynamus ou sob sua responsabilidade, e sua imagem ou reputação.

Os canais de denúncias possuem um ambiente de proteção contra qualquer forma de retaliação para os que o utilizam. Vale ressaltar que todas as manifestações consideradas pertinentes serão seriamente avaliadas e encaminhadas, independente da relação hierárquica organizacional, com base nos conceitos de integridade, imparcialidade, confidencialidade e sigilo, presentes no Código de Condutas Éticas da Dynamus.

Ouvidoria

As denúncias podem ser realizadas através da ouvidoria da empresa, que está diretamente vinculada a diretoria da empresa. A ouvidoria tem a função de receber, tratar, encaminhar, acompanhar e responder as manifestações, inclusive denúncias (que podem ser anônimas) dos públicos de interesse (interno ou externo), relacionadas às atividades da Dynamus, com independência, ética, isenção, confidencialidade, tempestividade e transparência.

É a responsável pela gestão de todas as denúncias, encaminhando de forma responsável e segura as áreas competentes, ressaltando as questões a serem resolvidas de forma objetiva, buscando retornos rápidos e conclusivos.

Contatos:

Telefone: 55 19 3812-1331

Endereço – Rua Santa Gertrudes, 1487 – 2º Andar, Sala 3 - Jd. Bela Vista
Cosmópolis/SP, CEP: 13150-524.

E-mail: ouvidoria@dynamusoperacional.com.br

7. COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO

A Dynamus promove e incentiva a realização de treinamentos presenciais, por meio de reuniões e diálogos diários. Os treinamentos são focados na capacitação dos seus colaboradores no Programa de Integridade, Códigos de Condutas Éticas, prevenção e combate à corrupção e à lavagem de dinheiro, entre outros temas pertinentes. O programa é disseminado por meio de ações de comunicação e de treinamentos adaptados a cada tipo de público.

As ações de comunicação e educação sobre o Programa de Integridade buscam, entre outros objetivos, que alta direção, colaboradores e partes relacionadas à Dynamus:

1. Aprofundamento dos seus conhecimentos sobre as diretrizes de integridade e de condutas éticas, bem como a aplicação prática destes conceitos e valores da empresa aos negócios e à gestão de processos e de pessoas;
2. Capacitação para detectar, prevenir e resolver dilemas éticos, conflitos de interesses, conflitos interpessoais e orientação de condutas, inerentes aos seus cargos, funções e atividades;
3. Conhecimento das suas possíveis contribuições para a melhoria do Programa de Integridade da Dynamus;
4. Ciência aos canais de denúncias e meios para resolução de dúvidas.

Todos os treinamentos e temas ministrados são registrados para garantir a efetiva participação de todos os colaboradores. A participação dos colaboradores nos treinamentos do Código de Condutas e Éticas e nos temas inerentes ao Programa de Integridade podem servir como pré-requisitos para inscrição em oportunidades de ascensão profissional na empresa.

8. MONITORAMENTO E AÇÕES DE MELHORIA

A Dynamus trabalha com o monitoramento contínuo do Programa de Integridade, através de controles e auditorias internas. Dessa forma eventuais fragilidades são identificadas e corrigidas a fim de atualizar e melhorar o programa.

O monitoramento e a análise de insumos também são estratégias adotadas pela empresa, que contribuem para o aperfeiçoamento do programa. Investigações ligadas a práticas ilícitas contra a administração, eventuais reclamações de clientes, relatórios de auditorias e informações obtidas a partir dos canais de denúncias são ferramentas utilizadas pela Dynamus para esse monitoramento e para as ações de melhorias.

Algumas importantes ações que visam o aperfeiçoamento e a melhoria contínua do Programa de Integridade foram listadas abaixo:

- Benchmark com empresas reconhecidas no mercado pela adoção das melhores práticas de integridade;
- Qualificação técnica sobre o tema para os colaboradores envolvidos diretamente no Programa;
- Participação em fóruns e debates sobre o tema.

8.1. Medidas Disciplinares

Dentro do monitoramento e das ações de melhorias existem as medidas disciplinares, que através de indicadores avalia periodicamente sua efetividade para verificação de oportunidades de melhorias. As medidas disciplinares são aplicadas através de mecanismos para correção de atos ilícitos.

- **Ações de Correção**

São realizadas no tempo apropriado, de forma efetiva para detectar posturas inadequadas e suspende-las tomando as medidas disciplinares necessárias aos responsáveis.

- **Apuração de Irregularidades**

As denúncias recebidas por meio da ouvidoria, serão analisadas pela diretoria da Dynamus com o foco nas irregularidades e desvios dos valores definidos no Código de Ética e no programa de Integridade.

- **Aplicação de Medidas Disciplinares**

Tendo em vista que o Programa de Integridade é fundado por um conjunto de ações, ferramentas e procedimentos, as violações ao programa cometidas por colaboradores e dirigentes serão submetidas às ações disciplinares existentes.

9. DISPOSIÇÕES FINAIS

Desde 2014, a Dynamus busca o desenvolvimento e o fortalecimento dos princípios governamentais e empresariais de gestão da ética, com o objetivo de aprimorar o relacionamento das empresas com os seus diversos públicos e com a sociedade em geral. E é nesse contexto que o Programa de Integridade se consolida, por meio de um sistema que engloba todas as áreas da empresa, de modo a prevenir que a Dynamus e as pessoas que atuam em seu nome se envolvam em situações fora do padrão recomendado.

O Programa de Integridade Dynamus tem a participação e o compromisso efetivo da Diretoria, como forma de fortalecer os processos e mitigar os riscos da empresa, implementando e aperfeiçoando continuamente as ações de prevenção e combate à corrupção. Nesse contexto, ter uma instância responsável pela integridade favorece o cenário para que a cultura de integridade seja cada vez mais vivenciada e praticada em toda a cadeia de valor da empresa.

10. REFERÊNCIAS

- SEBRAE: Integridade para pequenos negócios, disponível em: [https://bibliotecas.sebrae.com.br/chronus/ARQUIVOS_CHRONUS/bds/bds.nsf/c49af50a24136d157320e9feee9c96a9/\\$File/7162.pdf](https://bibliotecas.sebrae.com.br/chronus/ARQUIVOS_CHRONUS/bds/bds.nsf/c49af50a24136d157320e9feee9c96a9/$File/7162.pdf)
- MINISTÉRIO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA GERAL DA UNIÃO: Programas de Integridade, disponível em: <https://www.gov.br/cgu/pt-br/aceso-a-informacao/governanca/programa-de-integridade-da-cgu/arquivos/plano-de-integridade-cgu.pdf>
- ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA DE NORMAS TÉCNICAS. NBR ISO 31000: gestão de riscos: princípios e diretrizes. Rio de Janeiro, 2009.