

## CONTROLE DE REVISÃO

| Revisão                                     | Data       | Descrição das alterações |
|---|------------|--------------------------|
| -   | 20/01/2022 | Emissão inicial.         |
| Elaborado por: Comitê de Ética e Compliance |            |                          |
| Aprovação                                   |            | Data                     |
| Aprovado por: Conselho de Administração     |            | 26/01/2022               |

Política de *Compliance* e Integridade da EVOLUA ENERGIA consolida as diretrizes adotadas com o objetivo de reforçar a prevenção, detecção e correção de irregularidades, atos de fraude e de corrupção, por meio de mecanismos e normativos internos de *Compliance* e integridade, de ações e controles internos.

As diretrizes desta Política devem pautar a conduta dos administradores, conselheiros, colaboradores, fornecedores e demais públicos de relacionamento da Companhia, e devem nortear as ações e decisões internas, em conjunto com o Código de Conduta da EVOLUA ENERGIA e demais normativos internos.

### Compromisso do Conselho de Administração da Evolua Energia com a Ética e Compliance

“Nós, da Evolua, conduzimos negócios seguindo valores, princípios e padrões éticos. Nossas ações de *Compliance* e Integridade são um desdobramento desses preceitos, que queremos difundir ainda mais.

Comprometidos com essas ações, divulgamos o Código de Conduta, estabelecemos políticas e procedimentos, avaliamos os riscos do negócio e promovemos um relacionamento ético com as partes interessadas. Estudamos a reputação e a situação administrativa e financeira dos nossos parceiros antes de assinar contratos. Entendemos que uma empresa é construída por suas pessoas, pelas relações entre elas e pela interação de todos com a sociedade. Estamos convencidos de que devemos conquistar clientes não apenas por conta de nossa competência, mas fundamentalmente por nossos valores éticos. E não é só isso. Acreditamos que é nossa obrigação como cidadãos estarmos alinhados com princípios que fortaleçam a transparência e a ética, colaborando para uma sociedade cada vez mais justa.

Reforçamos diariamente esse compromisso, para que todos os envolvidos nas atividades da Evolua sigam juntos esses mesmos princípios.”

Conselho de Administração EVOLUA ENERGIA

#### ATENÇÃO

Este documento, **quando impresso**, é válido desde que esteja na mesma revisão disponibilizada eletronicamente na rede.

É responsabilidade do usuário verificar a sua validade antes de sua utilização.

Este documento é de propriedade da Evolua Energia, não podendo ser reproduzido ou compartilhado, no todo ou em parte, sem prévia autorização da empresa.

## **Instância e área responsável pela Política de *Compliance* e Integridade**

A Política de *Compliance* e Integridade é conduzida pelo Comitê de Ética e *Compliance*, órgão de assessoramento do Conselho de Administração e pela área “Jurídica, Governança e *Compliance*”, área ligada diretamente à Diretoria da EVOLUA ENERGIA, sendo esta área, responsável pela gestão, coordenação, monitoramento e atualização desta Política de *Compliance* e Integridade, além das funções de gerenciamento de riscos corporativos, de conformidade e de melhoria de controles internos. No desempenho de suas atribuições, a área “Jurídica, Governança e *Compliance*” possui autonomia e as prerrogativas de livre acesso a informações e contato direto com todos os colaboradores, independentemente de cargo ou posição hierárquica, reportando suas atividades à Diretoria e ao Comitê de Ética e *Compliance*, que devem tempestivamente informar periodicamente o Conselho de Administração da EVOLUA ENERGIA as atividades desenvolvidas.

## **Estruturas internas de monitoramento e controle (linhas de defesa)**

As estruturas internas de monitoramento e controle da EVOLUA ENERGIA encontram-se formalizadas em normas corporativas específicas e compreendem três diferentes linhas de defesa.

A gestão do risco de conformidade (*Compliance*) e integridade, desenvolvida dentro da estratégia integrada de riscos da companhia, igualmente se baseia na atuação independente e integrada das seguintes estruturas:

### **PRIMEIRA LINHA DE DEFESA – ÁREAS ADMINISTRATIVAS E DE NEGÓCIOS**

A primeira linha de defesa é composta pelos controles operacionais das próprias áreas administrativas e de negócio. Por estarem mais próximos da execução das atividades cotidianas, os colaboradores e gestores diretos são responsáveis por mapear e gerir os riscos de Conformidade (*Compliance*) e Integridade atrelados a suas atividades, implementando controles preventivos em seus processos de trabalho, apoiado pela área “Jurídica, Governança e *Compliance*”.

### **SEGUNDA LINHA DE DEFESA – GESTÃO DE RISCOS, CONTROLES INTERNOS E COMPLIANCE**

Na segunda linha de defesa insere-se a atividade de gestão integrada de riscos, em suas diferentes vertentes (operacional, socioambiental, de crédito, de liquidez, de capital e de mercado), além da atividade de controles internos. As atividades de gestão de riscos e controles internos auxiliam os gestores na identificação dos riscos e no desenvolvimento de controles para a mitigação de suas consequências. Nessa linha de defesa situa-se também a área “Jurídica, Governança e *Compliance*”, responsável por centralizar as iniciativas de gestão do risco de conformidade (*Compliance*) e integridade, desdobrando os princípios e diretrizes emanados pela Alta Administração em normativos, processos e procedimentos para a identificação, tratamento e mitigação dos riscos de conformidade, na forma estabelecida nesta Política.

#### **ATENÇÃO**

Este documento, **quando impresso**, é válido desde que esteja na mesma revisão disponibilizada eletronicamente na rede.

É responsabilidade do usuário verificar a sua validade antes de sua utilização.

Este documento é de propriedade da Evolua Energia, não podendo ser reproduzido ou compartilhado, no todo ou em parte, sem prévia autorização da empresa.

## TERCEIRA LINHA DE DEFESA – AUDITORIA INTERNA

A terceira linha de defesa abrange a Auditoria Interna da EVOLUA ENERGIA, em processo de desenvolvimento, e será responsável por empreender avaliações independentes quanto à eficácia e eficiência das áreas administrativas e de negócio e do gerenciamento de riscos da Companhia.

### **Instrumentos para conformidade e integridade**

A Política de *Compliance* e Integridade da EVOLUA ENERGIA objetiva o cumprimento tanto da legislação quanto de normativos internos, que estabelecem os padrões de atuação e conduta ética esperados da Alta Administração e de todos os colaboradores e ainda, quando aplicável, das demais partes interessadas (*stakeholders*).

Assim, compõem a estrutura da Política de *Compliance* e Integridade EVOLUA ENERGIA um conjunto de normativos, instrumentos e ações que visam minimizar a ocorrência de comportamentos antiéticos e ilícitos, apresentados a seguir.

**Código de Conduta da EVOLUA ENERGIA**, que tem uma ampla abrangência, definindo e normatizando a conduta em relação à ética, aos direitos humanos, ao meio ambiente, à responsabilidade social, à comunicação, aos registros contábeis, aos conflitos de interesses, entre outros temas.

**Manual de *Compliance* e Integridade**, que estabelece princípios e regras aplicáveis a todos os colaboradores da EVOLUA ENERGIA, com observância à conformidade e à ética, em todos os serviços e atividades profissionais em que se envolvam. A formalização e disseminação das regras de *Compliance* e Integridade da EVOLUA ENERGIA contribui para minimizar a exposição de riscos à imagem da Companhia e dos colaboradores, definindo regras claras, condizentes com a responsabilidade social corporativa da Companhia, sobre esse conjunto de “boas práticas” que alicerça seus valores, pois existem alguns assuntos que devido à sua natureza, são separados por uma tênue linha entre o que é legal e o que é legítimo. O presente Manual, também estabelece as principais diretrizes e responsabilidades relacionadas à função de *Compliance* e Integridade (*Compliance* EVOLUA ENERGIA) e dá suporte ao “Programa de Integridade” da Companhia, definindo preceitos para um relacionamento com as partes interessadas.

**Cartilha para Parceiros de Negócios da EVOLUA ENERGIA**, que apresenta a abordagem esperada dos colaboradores e parceiros sobre conflito de interesses, aceite ou concessão de presentes, informações confidenciais, ética comercial, relação concorrencial, relacionamento com o poder público, negócios com a administração pública, saúde, segurança do trabalho, meio ambiente e denúncias.

**Canal de Denúncias.** A EVOLUA ENERGIA disponibiliza e orienta a todos que tenham relacionamento com a companhia, que, em caso de conhecimento de alguma situação que contrarie as regras estabelecidas pela companhia quanto à Integridade, Ética e

#### **ATENÇÃO**

Este documento, **quando impresso**, é válido desde que esteja na mesma revisão disponibilizada eletronicamente na rede.

É responsabilidade do usuário verificar a sua validade antes de sua utilização.

Este documento é de propriedade da Evolua Energia, não podendo ser reproduzido ou compartilhado, no todo ou em parte, sem prévia autorização da empresa.

Conformidade estabelecidas em seus Normativos, que entrem em contato, por meio do endereço eletrônico [www.ouvidordigital.com.br/evoluenergia](http://www.ouvidordigital.com.br/evoluenergia).

**Programa de Treinamentos.** A EVOLUA ENERGIA promove treinamentos para seus colaboradores e parceiros, sobre os temas relacionados à conformidade e integridade, como ação que possibilite o esclarecimento e o cumprimento das normas e legislação.

### **Análise Periódica de Riscos e Monitoramento de Ética, Integridade e Corrupção.**

A área “Jurídica, Governança e *Compliance*” realiza, de forma estruturada, avaliações formais e periódicas de potenciais riscos, considerando, entre outros aspectos, o impacto nas operações da Companhia, eventual materialização de riscos e a vulnerabilidade à qual a Companhia está exposta em relação a diversos fatores.

A Companhia mantém estrutura de controles internos que assegura, em grau razoável e em desenvolvimento, a mitigação dos riscos decorrentes de fatores que possam afetar adversamente a realização dos objetivos da EVOLUA ENERGIA. Tais riscos incluem fraudes, corrupção e condutas antiéticas, bem como processos judiciais ligados a contratos, participação em empresas investidas, relacionamento com Agentes Públicos ou empresas prestadoras de serviços.

Com base nos resultados das avaliações periódicas, são desenvolvidos planos de ação para mitigação e tratamento dos riscos identificados e ações para melhorias do Programa de Integridade.

### **Regulamentação**

Lei nº 9.613/1998 – Lei de combate à Lavagem de Dinheiro

Lei nº 12.529/2011 – Lei de Defesa da Concorrência

Lei nº 12.846/2013 – Lei Anticorrupção e Decreto nº 8.420/2015

Políticas e Normas da EVOLUA ENERGIA

#### **ATENÇÃO**

Este documento, **quando impresso**, é válido desde que esteja na mesma revisão disponibilizada eletronicamente na rede.

É responsabilidade do usuário verificar a sua validade antes de sua utilização.

Este documento é de propriedade da Evolua Energia, não podendo ser reproduzido ou compartilhado, no todo ou em parte, sem prévia autorização da empresa.