

1. Definição de Compliance

Compliance significa aderir às normas, regulamentos e melhores práticas, tanto internas quanto externas, que tenham sido assumidas voluntariamente pela Grand Thera ou impostas em decorrência de suas atividades. Isso inclui a adoção de políticas que garantam transparência, responsabilidade e aderência às exigências legais e regulatórias aplicáveis.

Nosso compromisso com compliance vai além da mera conformidade legal, sendo um pilar essencial para garantir a ética, a integridade e a sustentabilidade dos nossos processos e soluções. Compliance também envolve um compromisso contínuo com a melhoria dos processos internos, capacitação dos colaboradores e monitoramento constante das operações para identificar e mitigar potenciais riscos.

Na Grand Thera, compliance significa também a promoção de um ambiente de trabalho ético e alinhado com os mais altos padrões de governança corporativa. Nossa abordagem visa fortalecer não apenas a segurança jurídica e financeira da empresa, mas também aprimorar continuamente a cultura organizacional e a reputação perante clientes, investidores e parceiros de negócios.

2. A quem se aplica este manual

Este documento se aplica a todos os colaboradores da Grand Thera, independentemente do nível hierárquico, incluindo diretores, consultores, parceiros e prestadores de serviço que atuem, direta ou indiretamente, na implementação de soluções tecnológicas, consultivas ou em qualquer outra atividade administrativa, operacional, estratégica ou relacionada a projetos na empresa.

Este manual serve como referência para todos os stakeholders envolvidos em nossas atividades, garantindo que as diretrizes de compliance sejam aplicadas de maneira uniforme e consistente. Isso inclui clientes, fornecedores, investidores e quaisquer outras entidades que possam interagir com as operações da Grand Thera.

A Grand Thera espera que todas as partes interessadas atuem de acordo com os princípios estabelecidos neste manual, garantindo um compromisso comum com a transparência, a integridade e a responsabilidade social corporativa. Dessa forma, reforçamos nossa posição como uma empresa que valoriza a ética e a conformidade em todas as suas operações e interações comerciais.

3. Objetivo deste manual

O objetivo deste manual é estabelecer diretrizes claras sobre as práticas de conformidade da Grand Thera, garantindo que todos os processos sejam conduzidos de maneira transparente e alinhados às regulações aplicáveis. Isso inclui a implementação de mecanismos eficazes de controle interno, auditoria e monitoramento contínuo para assegurar que as políticas de compliance sejam devidamente cumpridas.

Buscamos fomentar uma cultura de ética e responsabilidade no desenvolvimento e na aplicação de soluções tecnológicas para o mercado. Isso envolve a realização de treinamentos periódicos, a disseminação de boas práticas e a criação de um canal seguro para a comunicação de eventuais dúvidas ou denúncias relacionadas a compliance.

Este manual tem como objetivo proporcionar um entendimento claro sobre as responsabilidades de cada colaborador e parceiro em relação às políticas de compliance. A transparência e o comprometimento com a ética são fundamentais para garantir a sustentabilidade do negócio e a confiança dos nossos clientes e parceiros.

Por fim, reforçamos que compliance não deve ser visto apenas como uma obrigação regulatória, mas sim como um diferencial estratégico que fortalece a credibilidade da Grand Thera no mercado e impulsiona seu crescimento sustentável.

4. Missão da Equipe de Compliance

A Equipe de Compliance da Grand Thera tem como missão assegurar que a empresa opere em conformidade com os padrões regulatórios, promovendo a eficiência dos processos, mitigando riscos e consolidando uma cultura de integridade e responsabilidade corporativa. Essas ações são fundamentais para preservar a reputação da Grand Thera e garantir um crescimento sólido. Para atingir tais objetivos, a equipe atua proativamente, realizando análises contínuas das normas aplicáveis, bem como promovendo treinamentos e capacitação para que todos os colaboradores compreendam a importância da conformidade regulatória.

A Equipe de Compliance também desempenha um papel fundamental na identificação e mitigação de riscos emergentes, garantindo que a empresa esteja sempre preparada para atender a novas demandas regulatórias e desafios operacionais. Para isso, são estabelecidos processos robustos de monitoramento e auditoria, assegurando que qualquer desvio ou irregularidade seja rapidamente identificado e corrigido.

A governança de compliance na Grand Thera é um fator estratégico que reforça a transparência e credibilidade da empresa perante o mercado. A equipe busca alinhar suas diretrizes com as melhores práticas internacionais, garantindo que suas operações estejam sempre em conformidade com os padrões éticos e regulatórios exigidos.

5. Risco de Compliance

Os riscos de compliance incluem sanções legais, perdas financeiras, danos reputacionais e descontinuidade operacional. A Grand Thera se compromete a mitigar esses riscos por meio de processos robustos de governança, controle interno e monitoramento contínuo. A gestão da empresa dos riscos de compliance envolve a implementação de mecanismos preventivos, como auditorias internas frequentes, revisões normativas e o desenvolvimento de diretrizes claras para todas as atividades empresariais.

O risco de compliance pode se manifestar de diversas formas, incluindo violações de regulamentações de proteção de dados, práticas comerciais inadequadas, corrupção e fraudes financeiras. Para mitigar esses riscos, a Grand Thera adota um plano estruturado de ações corretivas e preventivas, promovendo uma cultura organizacional baseada na ética e transparência. Além disso, conta com canais de denúncia seguros e confidenciais para que colaboradores e stakeholders possam reportar irregularidades de forma anônima e sem receios de represálias.

A empresa também mantém uma abordagem proativa para antecipar mudanças regulatórias, ajustando suas políticas internas e processos de maneira contínua. Dessa forma, a Grand Thera garante que sua operação esteja sempre alinhada às exigências legais e melhores práticas de mercado.

6. Cultura de Compliance na Grand Thera

A *cultura de compliance* deve ser incorporada ao dia a dia de todos os colaboradores e parceiros da Grand Thera. A atuação da área não se limita apenas à fiscalização do cumprimento de normas e regulamentos, mas também ao desenvolvimento de uma cultura organizacional voltada para a ética, a responsabilidade e a transparência.

Os princípios fundamentais que orientam nossa estrutura de compliance são:

- **Ética e Integridade:** Promover uma cultura de honestidade e transparência nos negócios e relações comerciais. Isso inclui a adoção de práticas de governança que incentivem comportamentos éticos e a disseminação de um código de conduta acessível e compreensível para todos.
- **Segurança e Governança de Dados:** Garantir que nossos modelos de IA e análises de dados sejam desenvolvidos com padrões rigorosos de privacidade e segurança. Implementamos protocolos avançados para proteção de dados sensíveis e asseguramos que todas as informações sejam tratadas com confidencialidade e respeito às normas vigentes.
- **Conformidade Regulatória:** Monitorar e garantir a adequação da Grand Thera às normas nacionais e internacionais aplicáveis, incluindo legislação financeira e proteção de dados. Estabelecemos um monitoramento contínuo das mudanças regulatórias, adaptando rapidamente nossos processos internos para atender às novas exigências.
- **Gerenciamento de Riscos:** Identificar, avaliar e mitigar riscos operacionais, financeiros e regulatórios de forma proativa. Isso inclui a aplicação de metodologias de análise de risco, como avaliação de impacto regulatório e auditorias periódicas para garantir a conformidade.
- **Riscos e Controles Internos:** Assegurar, em conjunto com as demais áreas, a adequação, o fortalecimento e a conformidade do ambiente de controles internos. Isso permite mitigar riscos de acordo com a complexidade dos negócios e disseminar a cultura de controles internos para assegurar o cumprimento de leis e regulamentos aplicáveis à companhia.
- **Mapeamento de Processos:** Organizar e implantar uma gestão por processos, garantindo que os objetivos dos processos e o cumprimento de suas obrigações legais e regulatórias estejam identificados e formalizados. Dessa forma, promove-se a melhoria contínua dos processos de forma integrada e alinhada para aumentar a eficiência e mitigar/controlar os riscos inerentes, aprimorando o desempenho e a agilidade de resposta às mudanças.
- **Normativos:** Padronizar e sistematizar processos e procedimentos, garantindo disciplina no cumprimento dos processos e um plano contínuo de atualização. Isso mantém a integridade das operações e permite a transformação, promovendo a

gestão do conhecimento, recursos e tecnologia para melhores resultados para o negócio.

Além desses princípios, a Grand Thera investe em treinamentos regulares para todos os colaboradores, garantindo que estejam sempre atualizados sobre suas responsabilidades e sobre como podem contribuir para um ambiente corporativo mais seguro e ético.

A implementação de uma mentalidade de compliance fortalece não apenas a operação interna da empresa, mas também sua reputação junto a clientes, investidores e órgãos reguladores.

7. Principais Documentos Normativos Associados ao Programa de Compliance

A Grand Thera adota políticas e normativos internos que orientam a atuação de seus colaboradores e parceiros, garantindo que todas as atividades estejam em conformidade com padrões éticos e regulatórios. Estes documentos normativos são essenciais para assegurar um ambiente de negócios seguro, transparente e sustentável. Cada um desses normativos detalha diretrizes que devem ser seguidas para a promoção de boas práticas e para a prevenção de riscos de compliance.

- **Código de Ética e Conduta:** Define os princípios e diretrizes que norteiam o comportamento da equipe da Grand Thera, estabelecendo valores fundamentais que devem guiar todas as ações e decisões empresariais.
- **Política de Privacidade e Proteção de Dados:** Estabelece as diretrizes para o tratamento e proteção de informações sensíveis e dados pessoais, assegurando conformidade com regulamentações nacionais e internacionais, como a LGPD e o GDPR.
- **Política Anticorrupção e Suborno:** Determina as regras e diretrizes para prevenir práticas corruptas e garantir transparência nas interações com parceiros, fornecedores, clientes e órgãos reguladores. Prevê mecanismos de controle para evitar fraudes e subornos.
- **Política de Relações com Fornecedores e Parceiros:** Estabelece critérios de conformidade para as relações comerciais da empresa, exigindo que todos os fornecedores e parceiros atendam aos padrões éticos e operacionais estabelecidos pela Grand Thera.
- **Política de Gestão de Conflitos de Interesse:** Define os parâmetros para identificar e mitigar conflitos de interesse dentro do ambiente operacional organização, assegurando que todas as decisões sejam tomadas com imparcialidade e em benefício dos compromissos assumidos pela empresa e seus stakeholders.
- **Política de Segurança da Informação:** Define protocolos para proteção contra ameaças digitais, controle de acessos e integridade das informações empresariais, assegurando um ambiente digital seguro para operações e armazenamento de dados.

- **Política de Implementação de AI e MRM:** Estabelece diretrizes para o desenvolvimento, validação e monitoramento de modelos de inteligência artificial e gestão de riscos de modelo (MRM), garantindo conformidade regulatória, transparência nos processos e mitigação de vieses algorítmicos para um uso responsável e ético da tecnologia.

Esses normativos são atualizados periodicamente para garantir que permaneçam alinhados com as melhores práticas de compliance e com a evolução das regulamentações. Todos os colaboradores devem estar cientes e em conformidade com essas diretrizes para garantir a integridade e a segurança das operações da Grand Thera.

8. Programa de Compliance

a. Objetivo

O Programa de Compliance é o conjunto de ações implementadas em toda a Grand Thera, visando mitigar riscos regulatórios, operacionais e reputacionais, assim como garantir a adesão às diretrizes de conformidade estabelecidas. O programa tem como missão fortalecer a governança corporativa, assegurar a transparência nas operações e promover uma cultura de ética e integridade em todos os níveis da empresa.

b. Elementos do Programa de Compliance

i. Identificação e Análise de Riscos

A construção de um programa de Compliance eficaz passa pelo mapeamento dos processos da companhia e a identificação dos riscos inerentes. Esse processo envolve a análise dos controles existentes, a definição de indicadores de desempenho e a detecção de riscos residuais. O contexto de negócios da Grand Thera, incluindo suas relações com clientes, fornecedores, reguladores e demais stakeholders, é considerado na avaliação de riscos. A empresa também adota medidas para garantir a continuidade dos negócios, incluindo planos estratégicos para mitigar impactos operacionais.

ii. Cultura Organizacional e Engajamento

A cultura de Compliance na Grand Thera deve ser disseminada de forma estruturada, garantindo que todos os colaboradores compreendam sua importância e assumam um papel ativo na sua implementação. A liderança deve atuar como exemplo e patrocinadora de ações que reforcem a conformidade e a ética organizacional. Todos os níveis da empresa são incentivados a agir de maneira alinhada com os princípios e diretrizes estabelecidos pelo programa.

iii. Gestão Independente e Alocação de Recursos

A área de Compliance deve possuir independência e autonomia para executar suas funções e reportar resultados à alta administração. O monitoramento contínuo e a transparência na divulgação de informações são essenciais para assegurar que os princípios de Compliance sejam efetivamente aplicados. A Grand Thera mantém um canal de comunicação aberto entre a Equipe de Compliance e as demais áreas da empresa para garantir a integração das práticas regulatórias ao modelo de negócios.

iv. Diretrizes Normativas e Estrutura de Governança

A Grand Thera possui um conjunto de normativos que estabelece padrões de conduta claros para seus colaboradores e parceiros. O Código de Ética e Conduta, juntamente com políticas internas e procedimentos operacionais, orienta a tomada de decisão e define práticas aceitáveis e inaceitáveis dentro da empresa. Esses documentos são revisados periodicamente para garantir sua atualização e aderência ao ambiente regulatório e às necessidades do negócio.

v. Capacitação e Disseminação da Informação

A eficácia do Programa de Compliance depende da capacitação contínua dos colaboradores e da comunicação clara de seus princípios. A Grand Thera promove treinamentos regulares para garantir que todos estejam alinhados às diretrizes da empresa. Além disso, campanhas de conscientização e materiais informativos são distribuídos para reforçar a cultura de conformidade e incentivar a adesão às boas práticas estabelecidas.

vi. Monitoramento Estratégico e Avaliação Contínua

O programa de Compliance se baseia na implementação de controles internos eficazes para mitigar riscos e assegurar que as diretrizes da empresa sejam seguidas. A Grand Thera realiza avaliações regulares para monitorar a eficácia desses controles, por meio de indicadores de desempenho e testes periódicos. Além disso, adota uma abordagem estruturada para avaliar riscos corporativos, garantindo que medidas corretivas sejam implementadas sempre que necessário.

vii. Correção de Não Conformidades e Investigação de Incidentes

O Programa de Compliance prevê mecanismos para monitoramento de não conformidades e identificação de oportunidades de melhoria. Denúncias recebidas por meio do Canal de Ética, relatórios internos e auditorias são analisados para garantir que ações corretivas sejam aplicadas e para fortalecer continuamente o programa. A Grand Thera investiga prontamente qualquer incidente que possa comprometer sua integridade e reputação, assegurando respostas ágeis e eficazes.

viii. Transparência e Relatórios de Conformidade

O reporte dos resultados do Programa de Compliance é essencial para sua manutenção e aprimoramento. A Grand Thera estabelece um fluxo de comunicação transparente para garantir que todas as instâncias envolvidas tenham acesso às informações sobre a conformidade da empresa. Relatórios regulares são apresentados à alta administração e a órgãos de governança para demonstrar a efetividade das ações implementadas, garantindo a transparência e credibilidade do programa.

9. Postura Esperada de Colaboradores, Parceiros e Fornecedores

Na Grand Thera, a cultura de compliance e ética deve ser um compromisso compartilhado por todos os colaboradores, parceiros e fornecedores. A transparência, a responsabilidade e a integridade são princípios fundamentais para garantir um ambiente de negócios eficiente, sustentável e alinhado às melhores práticas do mercado. Além disso, espera-se que todos adotem uma postura de colaboração e comprometimento com o crescimento da empresa, incentivando a inovação, a melhoria contínua e a excelência operacional em todas as áreas de atuação.

Expectativas de Conduta

Todos os envolvidos com a Grand Thera devem:

- **Atuar com Integridade e Transparência:** Todas as interações devem ser conduzidas de forma ética, evitando conflitos de interesse e práticas que comprometam a credibilidade da empresa. Qualquer irregularidade identificada deve ser prontamente reportada aos responsáveis para garantir a lisura dos processos.
- **Compromisso com a Eficiência:** Manter uma postura proativa e ágil, priorizando soluções objetivas e eficazes que garantam a otimização de processos e recursos. A busca pela inovação e pelo aprimoramento constante deve ser uma diretriz fundamental para todos os envolvidos.
- **Responsabilidade na Tomada de Decisão:** Garantir que todas as decisões estejam alinhadas às diretrizes estratégicas da empresa, considerando impactos de curto e longo prazo. Além disso, a responsabilidade individual e coletiva deve nortear a execução das atividades de forma ética e sustentável.
- **Respeitar Normas e Regulamentos:** Cumprir rigorosamente as leis, regulamentações e políticas internas da Grand Thera, garantindo conformidade em todas as operações. O comprometimento com a legalidade e boas práticas do mercado é essencial para assegurar a continuidade e credibilidade dos negócios.
- **Promover um Ambiente de Trabalho Positivo:** Manter relações profissionais respeitadas e colaborativas, estimulando uma cultura de comunicação clara e objetiva. O respeito mútuo e a valorização da diversidade são fundamentais para um ambiente de trabalho produtivo e harmonioso.
- **Compromisso com a Melhoria Contínua:** Buscar constantemente aperfeiçoar processos, produtos e serviços, incentivando uma cultura de aprendizado e inovação para agregar valor à empresa e seus clientes.
- **Zelar pela Segurança da Informação:** Manter a confidencialidade dos dados e garantir que informações estratégicas sejam protegidas de forma adequada, respeitando as políticas de privacidade e segurança adotadas pela Grand Thera.

Compromisso dos Parceiros e Fornecedores

A Grand Thera espera que seus parceiros e fornecedores:

- Sigam os mesmos padrões éticos aplicáveis aos colaboradores internos, garantindo que sua atuação esteja alinhada aos valores da empresa.
- Mantenham transparência na prestação de serviços e fornecimento de produtos, assegurando a qualidade e confiabilidade das entregas.
- Assegurem a conformidade regulatória em todas as operações e relações comerciais, prevenindo riscos e assegurando a legalidade de suas atividades.
- Tenham um compromisso contínuo com inovação, qualidade e eficiência, buscando constantemente formas de aprimorar produtos, processos e serviços prestados.
- Respeitem e cumpram os acordos estabelecidos, garantindo que as parcerias sejam sustentáveis e produtivas para ambas as partes.
- Adotem práticas socioambientais responsáveis, contribuindo para um impacto positivo na sociedade e na preservação dos recursos naturais.

10. Gestão do Programa de Compliance

A gestão do Programa de Compliance da Grand Thera é estruturada para garantir sua efetividade, transparência e contínuo aprimoramento, alinhando-se às necessidades operacionais de uma empresa enxuta. O programa visa assegurar conformidade com regulamentações aplicáveis, mitigar riscos e fomentar uma cultura ética e responsável em todas as operações.

A equipe de Compliance é responsável pela execução, monitoramento e aperfeiçoamento do programa, garantindo sua implementação eficiente em todas as áreas da empresa. A estrutura organizacional permite que a equipe atue de forma independente, identificando riscos, propondo melhorias e garantindo a integridade dos processos internos.

Para reforçar sua autonomia e fortalecer os mecanismos de gestão, a área de Compliance mantém comunicação direta com a alta administração, assegurando que as diretrizes de conformidade sejam respeitadas e que melhores práticas sejam continuamente adotadas.

A gestão do programa também prevê a realização de auditorias periódicas e avaliações de desempenho, garantindo a identificação de oportunidades de melhoria e o alinhamento com padrões de conformidade adequados ao porte e complexidade da empresa. Dessa forma, a Grand Thera assegura que seu Programa de Compliance seja um diferencial competitivo, promovendo eficiência operacional e mitigação de riscos corporativos.