



## RELATÓRIO PARA AVALIAÇÃO DE POLÍTICAS

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

### 1) AVALIAÇÃO DE RISCOS

<b>Critérios a considerar na avaliação de riscos</b>	<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Em progresso</b>
A Cosampa conduz uma avaliação de riscos padrão de forma regular.			
A Cosampa identifica papéis operacionais e responsabilidades de colaboradores na condução da avaliação de riscos.			
A Cosampa define responsabilidades de supervisão.			
A Cosampa inclui avaliação de riscos em processos existentes.			
A Cosampa identifica riscos relacionados à corrupção.			
A Cosampa define prioridades na exposição geral ao risco.			
Os colaboradores estão cientes das consequências negativas da não prevenção da corrupção.			
A avaliação de riscos inclui todas as principais áreas de risco.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

A Cosampa documenta os resultados da avaliação de riscos.			
A Cosampa publica sua avaliação de riscos.			

### 2) APOIO E ENGAJAMENTO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO PARA PREVENIR CORRUPÇÃO

<b>Critérios a considerar sobre apoio e engajamento da alta administração para prevenir corrupção</b>	<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Em progresso</b>
A alta administração demonstra apoio e compromisso inequívoco, público, explícito e visível à política anticorrupção.			
A alta administração expressa intolerância à corrupção em manifestações formais e públicas.			
A alta administração se assegura do compromisso dos colaboradores com a política anticorrupção na Cosampa.			
A alta administração estabelece responsabilidades operacionais e de supervisão para a ética anticorrupção e o programa de integridade.			
A alta administração provisiona quadro de recursos humanos adequado para a implementação e melhoria do programa de integridade.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

A alta administração define o escopo e extensão do programa.			
A alta administração demonstra compromisso ativo com o programa de integridade e a política anticorrupção.			
A alta administração pública relatórios acerca de seu suporte e compromisso com o programa de integridade.			

### 3) APLICAÇÃO DA POLÍTICA DE ANTICORRUPÇÃO

<b>Crerios a considerar sobre a aplicaço da poltica de anticorrupço</b>	<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Em progresso</b>
A poltica anticorrupço é clara, visvel e acessvel, delimitando papéis e responsabilidades para sua implementaço, execuço e melhoria contnu.			
A alta administraço tem responsabilidade pela supervisào da poltica anticorrupço.			
A Cosampa tem controle interno desenvolvido para apoiar a administraço na supervisào e aplicaço da poltica anticorrupço.			
A alta administraço monitora a aplicaço das polticas e procedimentos diariamente.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

A alta administração recebe relatórios regulares e avalia a implementação, execução e melhoria contínua da política anticorrupção.			
A alta administração avalia a adequação da política anticorrupção e, quando necessário, determina ações corretivas.			
A alta administração reage de imediato a irregularidades ou desafios à política anticorrupção.			
A Cosampa publica relatórios sobre a sua supervisão da política anticorrupção.			
A política anticorrupção prevê informações aos colaboradores sobre várias formas de corrupção e menciona situações genéricas para orientar.			
A política anticorrupção é articulada em linguagem clara e simples.			
A política anticorrupção é revisada regularmente e, caso necessário, adaptada.			
Todos os contratados pela Cosampa tomam conhecimento da política anticorrupção e seus procedimentos.			
É feita a devida diligência antes da formalização de contrato com terceiro.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

Os contratados pela Cosampa são constantemente monitorados, com o alcance e frequência determinados pelo instrumento contratual e avaliação de riscos.

#### 4) APLICAÇÃO DA POLÍTICA DE PATROCÍNIOS, DOAÇÕES, BRINDES, PRESENTES, VIAGENS E ENTRETENIMENTO

<b>Crerios a considerar sobre a aplicação da política de patrocínios, brindes, presentes, viagens e entretenimento.</b>	<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Em progresso</b>
A política é clara, visível e acessível quanto  proibição do abuso de quaisquer tipos de despesas para obtenção de proveito pessoal em detrimento dos interesses da Cosampa.			
A política contm definições completas dos tipos de despesa que compreende.			
Os resultados da avaliação de risco são refletidos nos procedimentos e política.			
A política e os procedimentos são comunicados aos colaboradores e terceiros.			
A Cosampa estabelece práticas para mitigar os riscos associados com tipos especiais de despesas.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

Os colaboradores são treinados e recebem orientação a respeito das determinações da política.			
A aderência aos requisitos legais e da política é supervisionada.			
O controle interno da Cosampa supervisiona a política e os seus procedimentos.			
O controle interno supervisiona e revisa a política e seus procedimentos.			

### 5) DOS CONFLITOS DE INTERESSE

<b>CrITÉRIOS a considerar sobre conflitos de interesse</b>	<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Em progresso</b>
O manual de ética e conduta trata de forma clara, visível e acessível sobre situações de conflito de interesse.			
Há políticas que definem de forma completa conflitos de interesse.			
O sistema de integridade da Cosampa determina o dever de informar rendimentos e bens da alta administração, bem como de atos de gestão patrimonial e de bens para sua família.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

A política reconhece situações de conflitos de interesse e como lidar com elas.			
Uma avaliação de risco detalhada é feita para entender as situações e práticas em que conflitos de interesse podem ocorrer.			
Os resultados da avaliação de risco são refletidos na política e procedimentos para mitigar consequências negativas oriundas de conflitos de interesse.			
O controle interno supervisiona a política e os seus procedimentos.			
A Cosampa publica avaliações de sua política quanto a conflitos de interesses e procedimentos para mitigá-los.			

### 6) CONTROLE INTERNO E REGISTROS CONTÁBEIS

<b>Critérios a considerar sobre o controle interno e registros contábeis</b>	<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Em progresso</b>
O sistema de controle interno atua efetivamente.			
Os objetivos do sistema de controle interno são comunicados aos colaboradores e contratados da Cosampa.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

O sistema de controle interno é baseado na legislação, nas melhores práticas e nas avaliações de risco feitas.			
O sistema de controle interno é balanceado, não sendo excessivo ou insuficiente.			
O sistema de controle interno traz medidas organizacionais e prevenção, detecção e controles manuais e automáticos.			
O sistema de controle interno inclui medidas organizacionais e controles que são integrados com os procedimentos internos e que são aplicados à Cosampa como um todo e seus contratos.			
A efetividade do sistema de controle é aferida pela Cosampa.			
Os elementos do sistema de controle interno, a determinação de responsabilidades pela sua implementação e efetivação, bem como as informações obtidas durante sua execução são documentadas.			
A Cosampa publica relatórios do seu sistema de controle interno e suas práticas contábeis.			



### 7) COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO

Critérios a considerar sobre comunicação e treinamento	Sim	Não	Em progresso
Comunicação e treinamento sobre o sistema de integridade são direcionados a todos os colaboradores.			
Comunicação e treinamento sobre o sistema de integridade são providos de forma regular.			
Comunicação e treinamento estão alinhados à avaliação de riscos.			
Há comunicação padronizada e treinamento para prover informações sobre o escopo e relevância do programa de integridade aos colaboradores.			
A comunicação padronizada e treinamento utilizam de meios apropriados, como sítios eletrônicos, e-mails, relatórios anuais, dentre outros.			
São feitos comunicação e treinamentos específicos para atender a diferentes colaboradores com áreas de atuação particulares na Cosampa.			
A comunicação e treinamentos específicos são feitos de forma interativa.			
A comunicação e treinamento são documentados, monitorados e avaliados pela sua eficácia e eficiência.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

São feitos eventos para enfatizar os objetivos e a importância de um sistema de integridade (compliance).

### 8) DETECÇÃO E INDICAÇÃO DE VIOLAÇÕES

Critérios a considerar sobre detecção e indicação de violações	Sim	Não	Em progresso
A Cosampa detém estrutura de controle interno segura e acessível, bem como quadro próprio, para auxiliar colaboradores e terceiros na interpretação prática e implementação do programa de integridade.			
A Cosampa usa de todos os recursos internos e externos para identificar violações.			
A Cosampa possui ouvidoria com recursos de segurança e acessível.			
É claramente indicado que é dever dos colaboradores reportar violações.			
É claramente indicado que os colaboradores serão protegidos e não sofrerão retaliação em razão de denúncia, bem como que as informações reportadas serão mantidas em sigilo.			
A alta administração recebe relatórios periódicos sobre violações detectadas ou práticas de ilícitos.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

### 9) ENFRENTAMENTO DE VIOLAÇÕES AO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

Critérios a considerar sobre enfrentamento de violações	Sim	Não	Em progresso
As consequências para violações ao sistema de integridade e legislação aplicável são claras, visíveis e acessíveis aos colaboradores e terceiros.			
As sanções são relevantes, proporcionais e aplicadas consoante a legislação.			
As violações são analisadas para determinar ações para remediar e fortalecer o programa de integridade.			
A Cosampa expressa sua cooperação com autoridades de controle externo caso haja auditorias, investigações ou outros procedimentos.			
As especificidades da legislação aplicável são consideradas na cooperação com autoridades.			
A proteção a denunciante, testemunhas, especialistas e vítimas é indicada quando da cooperação com autoridades.			
A Cosampa trata de potenciais violações a regulações sobre proteção de dados.			

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

<p>A Cosampa publica relatórios de suas políticas e procedimentos para enfrentar violações ao programa de integridade e à lei.</p>			
--	--	--	--

### 10) REVISÕES PERIÓDICAS E AVALIAÇÕES DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

Critérios a considerar sobre comunicação e treinamento	Sim	Não	Em progresso
A alta administração conduz revisões regulares ao programa de integridade e avalia o melhor curso de ação para fazer modificações.			
Revisões são conduzidas com base na realidade da administração e após a coleta de dados pertinentes.			
Revisão são conduzidas a partir de uma variedade de fontes de informação, como oriundas de auditorias interna e externa, controles internos, monitoramentos, feedback de terceiros, dentre outros.			
A avaliação do programa é baseada em quatro critérios essenciais: existência, qualidade, efetividade e sustentabilidade.			
Oportunidades para melhoria são desenhadas e implementadas com base nos resultados da revisão e avaliação do programa de integridade.			



## RELATÓRIO PARA AVALIAÇÃO DE POLÍTICAS

Código	RAP01
Revisão	00
Data Início	02/05/2023
Data Revisão	02/05/2023

Resultados da revisão e avaliação são comunicados aos colaboradores.			
A Cosampa avalia e aprova o curso de ação para modificar o programa de integridade e se assegura que as revisões e avaliações ocorrem periodicamente.			
A Cosampa publica suas revisões e avaliações do programa de integridade.			