

# CARTILHA DO PROGRAMA DE **INTEGRIDADE**

2024







## MENSAGEM DA ALTA ADMINISTRAÇÃO

A adoção de uma postura ética e íntegra reflete o compromisso da Fundação com o respeito incondicional aos seus princípios, valores e às normas internas e externas.

O Programa de Integridade da FUNCEF consolida iniciativas que visam fortalecer o ambiente ético e promover a difusão de boas práticas, além de contribuir para a realização da nossa missão de “gerir planos de benefícios de forma sustentável, eficiente e justa, contribuindo para a qualidade de vida dos participantes e assistidos.”

Essas iniciativas abrangem um conjunto de medidas de prevenção, detecção e resposta a irregularidades, que devem ser observadas por todos os integrantes do quadro funcional. Esta cartilha não pretende esgotar o tema, mas apresentar e disseminar as principais ações adotadas pela FUNCEF na gestão da integridade.

*Convidamos todos a conhecerem o Programa de Integridade.*

Junho de 2024

## INTRODUÇÃO

O Programa de Integridade reúne as principais diretrizes e regras para prevenir, detectar, combater e remediar práticas de atos lesivos, qualificáveis como corrupção contra administração pública, nacional ou estrangeira, que possam ser praticadas por um empregado ou terceiro, colocando em risco a Fundação.

A FUNCEF adota postura íntegra e transparente em seu relacionamento com o Poder Público e demais agentes, não tolerando qualquer ato de corrupção. Para nós, a integridade representa:

“

*O respeito  
incondicional  
aos nossos  
princípios,  
valores éticos  
e às normas  
internas e  
externas.*

”



Os mecanismos, medidas e os controles adotados no combate sistemático ao envolvimento em atos ilícitos, alinhados à missão, à visão e aos valores da Fundação, demonstram seu comprometimento e observância das exigências da Lei nº 12.846/2013 (Lei Anticorrupção) regulamentada pelo Decreto nº 11.129/2022.

O **Programa de Integridade** contribui positivamente para a disseminação e promoção de medidas e boas práticas de gestão e para a manutenção de um ambiente corporativo íntegro, transparente e ético, sendo um importante elemento de governança.

Esta cartilha tem o objetivo de apresentar o Programa de Integridade da FUNCEF e contribuir para sua disseminação e para ampliação do conhecimento sobre o tema por nossos participantes, assistidos, funcionários, colaboradores e demais partes relacionadas.



*“O errado é errado mesmo que  
todo mundo esteja fazendo.  
O certo é certo mesmo que  
ninguém esteja fazendo”*

G.K. Chesterton



## HISTÓRICO

### ● 2016

A Fundação aderiu ao Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a Corrupção do Instituto Ethos de Empresas e Responsabilidade Social. Desde então vem participando de iniciativas alinhadas às melhores práticas do mercado para garantir que a integridade esteja presente de todas as formas, assumindo publicamente seu compromisso com o combate à todas as formas de corrupção e práticas antiéticas.

É signatária do Código AMEC de Princípios e Deveres dos Investidores Institucionais – *Stewardship*, que reúne um conjunto de princípios e recomendações de governança para Investidores Institucionais.

### ● 2018

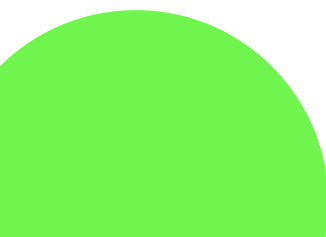
A partir do pedido Conselho Deliberativo, foi realizada a reestruturação de uma das áreas da Fundação para promover a adoção de políticas e procedimentos internos que visem a responsabilidade social da entidade, bem como a implantação e gerenciamento do Programa de Integridade, baseado na Lei nº 12.846/2013.



# Programa de Integridade

A FUNCEF considera que todos os agentes, internos e externos, são responsáveis pela integridade das ações e decisões, a partir de princípios éticos, respeitando as finalidades legítimas e sempre levando em conta os aspectos ASGI (Ambiental, Social, de Governança e Integridade) nas negociações.

O Programa de Integridade possui 5 pilares:





**Apoio da Alta  
Administração**



**Instância  
Responsável**



**Gestão de Riscos e  
Controles Internos**



**Instrumentalização**



**Monitoramento  
Contínuo**

# 5 Pilares do Programa de Integridade

## 01

### APOIO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO

Fundamental para o Programa de Integridade, o apoio permanente e o compromisso da alta administração com a criação de uma cultura de ética e integridade na FUNCEF é a base para efetividade do programa - é representada pela presença de seus membros nos treinamentos de integridade, bem como pelos seus pronunciamentos.

A estrutura de governança da FUNCEF é composta pelo:



#### Conselho Deliberativo - CD

Órgão máximo composto paritariamente por representantes dos participantes e assistidos e representantes da patrocinadora CAIXA.



#### Diretoria Executiva - DE

Órgão de administração composto pelos diretores nomeados pelo CD.



#### Conselho Fiscal - CF

Órgão de controle interno, com composição semelhante ao CD.

## 02

### INSTÂNCIA RESPONSÁVEL

A PRESI é a responsável pelo Programa de Integridade. A COCIC atua como área gestora, com o papel de monitorar, acompanhar e reportar às instâncias de governança todas as ações relacionadas à Integridade, orientando e promovendo o acultramento e o treinamento dos integrantes do quadro funcional.

## 03

### GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS

A gestão de riscos e controles internos na FUNCEF é baseada no referencial teórico COSO (*The Comitee of Sponsoring Organizations*) para o desenvolvimento e a implementação do seu Sistema de Controles Internos, além do Modelo Referencial de Linhas, do IIA (*Institute of Internal Auditors*) para a avaliação da efetividade desse Sistema.

Os riscos são mapeados anualmente, classificados de acordo com sua criticidade e são criados controles para diminuir o máximo possível a probabilidade de que venham a ocorrer. Os riscos de fraude e corrupção, com seus controles, são objeto de acompanhamento detalhado.

## INSTRUMENTALIZAÇÃO

Foram elaborados e publicados documentos que orientam os integrantes do quadro funcional e fornecedores – são políticas e procedimentos a serem observados nas atividades diárias, nas relações contratuais, nas tomadas de decisões e nos investimentos.



### Diligências Prévias

São realizadas à contratação de funcionários, serviços e fornecedores, buscando identificar os agentes que podem trazer riscos de exposição à práticas ilícitas.



### Avaliações Periódicas

São realizadas dos parceiros da Fundação para verificar as questões de Integridade. Nos contratos, foi incorporada cláusula de compromisso acerca do combate à corrupção.



### Política de Investimentos

Contempla diversas classes de ativos, está **alinhada à Política de Responsabilidade Socioempresarial** e adota estratégias de investimento responsável, considerando as questões ambientais, sociais, de governança e integridade – ASGI.



### Canal de Denúncias

Um importante instrumento de integridade gerenciado pela Ouvidoria, por meio do qual são recebidas manifestações sobre fraude, corrupção, assédio moral ou sexual, discriminação, nepotismo e decisão temerária, entre outros assuntos.

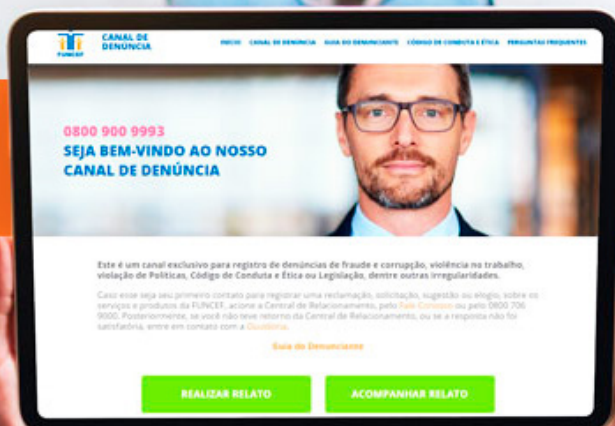
Em respeito ao princípio da Transparência, as demonstrações contábeis são divulgadas periodicamente, permitindo observar a situação financeira da Fundação, bem como sinais de evolução, retração e até mesmo fraudes e descaminhos.

## Nossos canais

Todos podem cadastrar reclamação, solicitação, sugestão ou elogio pelos canais:

☎ 0800 706 9000

➔ <https://ouvidoriafuncef.force.com/>



## MONITORAMENTO CONTÍNUO

Este pilar busca identificar a presença da Integridade nas ações para agregar valor às tomadas de decisão e prevenir ilícitos.

O monitoramento tem também o objetivo de melhoria continuada, ou seja, identificados os gargalos ou pontos de atenção, é possível promover a atualização de normas, incrementação de procedimentos, atividades e processos.

Fazem parte desse monitoramento a Auditoria Interna e Externa, a auditoria da patrocinadora CAIXA e as ações de fiscalização da PREVIC, órgão fiscalizador do segmento de previdência complementar fechada.

## AÇÕES DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

A FUNCEF promove periodicamente ações como treinamentos, capacitações e comunicações, assim como atualiza anualmente o Plano Gestor de Integridade que contempla as ações necessárias ao acultramento e observância das questões relacionadas à integridade e ética.



## A INTEGRIDADE SÃO AS PESSOAS

É responsabilidade de cada um de nós, enquanto colaboradores e cidadãos, agir com ética, obedecendo regras, nos comportando adequadamente.

**O Programa de Integridade** é um manual que nos auxilia a trilhar a jornada corporativa, buscando sempre melhores resultados. Esta cartilha buscou dar mais transparência sobre como a Integridade é tratada pela FUNCEF.

Para um aprofundamento sobre as ações e iniciativas, recomendamos a leitura dos materiais disponíveis no site da Fundação. Em caso de dúvida ou sugestão, entre em contato:

**Fale conosco.**

[www.funcef.com.br/portal/menu-principal/fale-com-a-funcef/](http://www.funcef.com.br/portal/menu-principal/fale-com-a-funcef/)



[www.funcef.com.br](http://www.funcef.com.br)