

Governança e gestão

GRI 3-3 - Governança corporativa, ética e transparência*

Atuação com foco em ética e transparência para resultados sustentáveis

Governança corporativa

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

O modelo de governança corporativa da **SIMPAR** considera o desenvolvimento sustentável, com portfólio complementar e busca constante de eficiência nos seus negócios. As instâncias de governança são responsáveis, entre outros, por assegurar uma atuação ética e transparente, com respeito aos acionistas minoritários e a todos os *stakeholders*. São adotadas diretrizes reconhecidas de mercado, como as do Código das Melhores Práticas de Governança Corporativa, do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa (IBGC), o que se revela na presença da Companhia nos principais índices de governança:

- » Desde 2010, no Novo Mercado da B3, padrão de governança corporativa altamente diferenciado;
- » Desde 2021, na carteira do Índice de Sustentabilidade Empresarial (ISE B3) – sendo a *holding* com o maior número de empresas listadas a integrar o ISE (100% das controladas com capital aberto do portfólio);
- » S&P/B3 Brazil ESG;
- » S&P Brazil BMI;
- » IGCX (Índice de Ações com Governança Corporativa Diferenciada);
- » IGC-NM (Índice de Governança Corporativa - Novo Mercado);
- » ITAG (Índice de Ações com Tag Along Diferenciado);
- » IBRA (Índice Brasil Amplo);
- » IGCT (Índice de Governança Corporativa Trade);
- » SMLL (Índice Small Caps);
- » MSCI Brazil Small Cap Index;
- » MSCI Emerging Markets Small Cap Index;
- » FTSE Global Equity Index Series Latin America.

Para garantir a governança, agilidade e independência na condução dos negócios, são mantidos conselhos de administração independentes na **SIMPAR** e em suas três empresas com capital aberto na B3, bem como na **Automob**. Figuram no ISE, além da própria **SIMPAR**, a **JSL**, que ingressou na carteira de 2024, **VAMOS** e **Movida** – a última também conquistou, de forma pioneira, a certificação pelo Sistema B, que reconhece negócios que buscam construir um sistema econômico mais inclusivo, equitativo e regenerativo para as pessoas e o planeta. Em 2023, a **Movida** foi recertificada como Empresa B.

*Não houve no ano registros de envolvimento da organização com impactos negativos no tema Governança corporativa, ética e transparência. A Companhia é listada no Novo Mercado da B3 e segue rígidos padrões, acompanhados por órgãos reguladores.

Estrutura de governança

GRI 2-9 | 2-24

Para garantir a solidez necessária para as operações e o desenvolvimento estratégico tanto da *holding* quanto das controladas, a **SIMPAR** mantém Conselho de Administração e Diretoria-Executiva, além de órgãos específicos de assessoramento em temas relevantes para a gestão e a sustentabilidade do portfólio.

O Conselho de Administração (CA) é a principal instância de governança e responsável pela orientação geral e estratégica dos negócios, bem como pelo controle e pela fiscalização do desempenho financeiro e socioambiental das atividades. Nesse sentido, entre outras atribuições previstas pela participação no Novo Mercado, regidas por lei ou pelo *Estatuto Social*, deve definir políticas e fixar estratégias orçamentárias para o desenvolvimento perene dos negócios. O trabalho se estende a uma avaliação criteriosa dos riscos aos quais a Companhia está exposta e da eficácia dos mecanismos e controles internos que visam gerenciar e minimizar impactos. O Conselho de

Administração se reúne ordinariamente quatro vezes por ano ao fim de cada trimestre e extraordinariamente sempre que convocado pelo Presidente ou por seu Vice-Presidente.

Os comitês de assessoramento são responsáveis por comunicar informações cruciais e temas relacionados a riscos altos identificados em trabalhos ao Conselho de Administração com tempestividade para garantir as melhores tratativas. Em 2023, foram recebidas 53 comunicações na própria *holding* e 130 em todo o Grupo. No ano, o Conselho realizou 16 reuniões, entre as quais discutiram sobre o cenário macroeconômico e seus efeitos nas estruturas de balanço de despesas financeiras; a *performance* operacional das controladas; Gente e Cultura; melhores práticas de governança; e visão estratégica de longo prazo dos negócios, considerando tanto temas econômico-financeiros como os impactos ambiental e social dos negócios – uma demonstração de como a sustentabilidade é considerada na estratégia e tem transversalidade na gestão da *holding*. GRI 2-13 | 2-16



Matriz administrativa da Grupo VAMOS em São Paulo

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Já a Diretoria-Executiva deverá atuar na administração dos negócios seguindo a orientação geral estabelecida pelo Conselho de Administração o que, entre outros definidos também em Estatuto Social, compete deliberar e aprovar a aplicação de recursos, contrair obrigações, celebrar contratos e definir e acompanhar metas. Também é competência da Diretoria garantir a implementação dos compromissos assumidos pela Companhia e fazer com que eles atinjam todos os níveis operacionais. Para isso, há comunicação e disseminação periódica das políticas que formalizam os compromissos a todos os colaboradores.

ESTRUTURA DE GOVERNANÇA



Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Indicação e composição GRI 2-10

O Conselho de Administração da **SIMPAR** é composto por cinco membros eleitos e destituíveis em Assembleia Geral, com mandato unificado de dois anos e possibilidade de reeleição. A composição abrange práticas de governança como o mínimo de 20% de conselheiros independentes – observada a definição do Regulamento do Novo Mercado – e manutenção de presidente que não acumule funções executivas na **SIMPAR**. GRI 2-11

Os membros são indicados pela administração ou por qualquer acionista, conforme estabelecido na Lei das Sociedades por Ações, considerando o disposto no Código de Conduta da Companhia, de forma a preservar os Valores e a Cultura internos. É essencial que estejam isentos de conflitos de interesse e demonstrem disponibilidade adequada para dedicar-se às funções e à responsabilidade assumida, que vai além da presença nas reuniões e da leitura prévia da documentação.

A seleção dos membros deve considerar ainda critérios de diversidade de conhecimentos, experiências, comportamentos, aspectos culturais, faixa etária e gênero. Esse enfoque busca a formação de um grupo coeso e plural, que possa contribuir efetivamente com o desenvolvimento dos negócios com ética, transparência e responsabilidade empresarial.

O Conselho de Administração elege os membros da Diretoria-Executiva, que deve ser composta de, no mínimo, três e, no máximo, 15 membros, autorizada a cumulação de mais de um cargo por qualquer Diretor. Com possibilidade de reeleição, os Diretores possuem mandatos de dois anos.

Ao CA também compete indicar os membros dos comitês de assessoramento, que devem ser formados por, no mínimo, um Conselheiro da Administração e podem contar com especialistas externos. O mandato é de um ano, renovável por tempo indeterminado.

As nomeações do CA, da Diretoria-Executiva e dos comitês seguem ainda a *Política de Indicação de Membros do Conselho de Administração, Comitês e Diretoria*, aprovada em 2010 para garantir a transparência e lisura do processo e que determina, além de requisitos legais:

- » Alinhamento e comprometimento com os valores e a Cultura da Companhia e seu Código de Conduta;

- » Reputação ilibada;
- » Formação acadêmica e experiência profissional compatível com as atribuições, para os membros do Conselho de Administração e dos comitês;
- » Habilidades para implementar as estratégias, enfrentar os desafios e atingir os objetivos da **SIMPAR**, para os membros da Diretoria-Executiva;
- » Isenção de qualquer conflito de interesse com a Companhia.

COMPOSIÇÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO*

Nome	Cargo	Início do mandato	Término do mandato
Adalberto Calil	Presidente	27/04/2022	2 anos
Fernando A. Simões Filho	Vice-presidente	27/04/2022	2 anos
Fernando Antonio Simões	Membro	27/04/2022	2 anos
Alvaro Pereira Novis	Membro independente	27/04/2022	2 anos
Paulo Sergio Kakinoff	Membro independente	06/04/2023	27/04/2024

* A (re)eleição dos membros do Conselho de Administração será deliberada em Assembleia Geral Ordinária a ser realizada no dia 30.04.2024.

Confira os [currículos](#) dos integrantes do CA.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

EXPERIÊNCIA DOS CONSELHEIROS GRI 2-17, 2-9*

Áreas	Adalberto Calil	Fernando A. Simões Filho	Fernando Antonio Simões	Alvaro Pereira Novis	Paulo Sergio Kakinoff
Estratégia	X	X	X	X	X
M&A e alocação de capital	X		X	X	X
Finanças e contabilidade	X			X	X
Economia e cenário geopolítico	X			X	X
Riscos, <i>compliance</i> e cultura de integridade	X		X	X	X
Gente, cultura e talento		X	X		X
Impacto social, diversidade, equidade e inclusão		X	X		X
Emergência climática e gestão ambiental		X			
Varejo, <i>marketing</i> e atendimento ao cliente			X		X
Operações logísticas e mobilidade		X	X		X
Governança corporativa em empresas de capital aberto	X		X	X	X
Inovação, empreendedorismo e novos modelos de negócio		X	X		X

*Os conselheiros, bem como os executivos da **SIMP PAR**, participam de reuniões internas e fóruns externos em que temáticas ESG são discutidas. Em novembro de 2023, aconteceu o SIMPAR Day, evento dedicado aos investidores, com agenda voltada aos compromissos para o desenvolvimento sustentável do Grupo como parte da estratégia de negócios. No mês de dezembro, na Convenção de fim de ano, com a presença dos conselheiros de todas as empresas do Grupo, executivos e gestores, também foram apresentados e discutidos os resultados ESG da **SIMP PAR** e os compromissos para o ano seguinte.


COMPOSIÇÃO DA DIRETORIA ESTATUTÁRIA GRI 2-9

Nome	Cargo	Início do mandato	Término do mandato
Fernando Antonio Simões	Diretor-Presidente	29/07/2022	2 anos (permitida reeleição)
Denys Marc Ferrez	Diretor Vice-Presidente Executivo de Finanças Corporativo e Diretor de Relações com Investidores	29/07/2022	2 anos (permitida reeleição)
Samir Moises Gilio Ferreira	Diretor	29/07/2022	2 anos (permitida reeleição)
Antônio da Silva Barreto Junior	Diretor Vice-Presidente Executivo de Planejamento & Gestão	29/07/2022	2 anos (permitida reeleição)
Alvaro Guzella de Freitas	Diretor	23/06/2023	29/07/2024
Vinicius José Zivieri Ralio	Diretor	01/08/2023	29/07/2024
Flávio José Sales	Diretor	18/09/2023	29/07/2024

Confira os [currículos](#) dos diretores.

Comitês de assessoramento

GRI 2-9 | 2-12 | 2-13 | 2-16 | 2-24

Para amparar o Conselho de Administração na definição das diretrizes estratégicas e, conseqüentemente, a condução dos negócios pela Diretoria-Executiva, a **SIMPAR** reforça sua estrutura de governança com comitês de deliberação e recomendação de ações de acordo em áreas determinadas de especialidade.

Em 2023, reforçamos a governança com comitês ativos e decisivos.

COMITÊ ESTATUTÁRIO DE AUDITORIA

Composição: três membros independentes: Valmir Pedro Rossi, Alvaro Pereira Novis e Maria Fernanda dos Santos Teixeira.

Competências: supervisionar a qualidade e integridade dos relatórios financeiros, a aderência às normas legais, estatutárias e regulatórias, a adequação dos processos relativos à gestão de riscos e às atividades dos auditores independentes.

Frequência: 13 reuniões em 2023, na qual foram abordados, envolvendo a **SIMPAR** e suas empresas: reportes periódicos da auditoria interna; reporte da área de CRC; Tecnologia da Informação; cibersegurança e continuidade de negócios; avaliação de informações financeiras trimestrais e anuais; reporte da área de Sustentabilidade; avaliação e revisão de políticas e códigos de conduta; indicadores do Canal de Denúncias e LGPD, etc. Todas as reuniões do Comitê envolvem debates e orientações sobre eventuais riscos apontados e identificados.

COMITÊ FINANCEIRO E DE SUPRIMENTOS

Composição: três membros, dos quais um independente: Fernando Antonio Simões Filho, Alvaro Pereira Novis (membro independente) e Denys Marc Ferrez.

Competências: apoia o Conselho de Administração em análises e tomadas de decisão ligadas a compras e aspectos financeiros.

Frequência: dez reuniões em 2023, com avaliações sobre avaliação do resultado financeiro da Companhia e empresas controladas; indicadores de endividamento bancário e alavancagem; captações e operações no mercado financeiro e de capitais; e transações entre partes relacionadas, entre outros.

COMITÊ DE GENTE E CULTURA

Composição: cinco membros, sendo três independentes. Fernando Antonio Simões, Juliana de Castro Simões Mello, Sylvia de Souza Leão Wanderley (independente), Marcelo José Ferreira e Silva (independente) e Paulo Sergio Kakinoff (independente).

Competências: promover a perpetuação da Cultura e dos Valores do Grupo; discutir assuntos relacionados à gestão de Gente, provendo interconexão direta dos temas à estratégia e à estrutura organizacional; dar recomendações e avaliar os Conselhos das empresas controladas.

Frequência: nove reuniões em 2023 para tratativa de assuntos como, entre outros, remuneração; desenvolvimento de colaboradores; plano de carreira e sucessão; plano de disseminação da cultura; e alinhamento entre estratégia dos negócios e respectiva estrutura organizacional.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

COMITÊ DE SUSTENTABILIDADE

Composição: seis integrantes, sendo um independente: Fernando Antonio Simões, Fernando Antonio Simões Filho, Juliana de Castro Simões Mello, Tarcila Reis Correa Ursini (independente), Denys Marc Ferrez e Antonio da Silva Barreto Junior.

Atribuições: com caráter corporativo, deve reportar trimestralmente indicadores e resultados de ações que visam ao equilíbrio nos pilares da sustentabilidade – social, econômico e ambiental; analisar cenários de riscos e oportunidades; zelar pelo cumprimento de obrigações, investimentos e projetos socioambientais; compartilhar experiências e projetos com os demais comitês de Sustentabilidade das controladas.

Frequência: cinco reuniões em 2023, nas quais foram abordados temas como metas públicas e internas relacionadas à agenda ESG; atualização de inventário GEE; matriz de controle de riscos de sustentabilidade; atualização de questionários CDP e CSA; gestão de resíduos; atualização de programas e projetos sociais. **GRI 2-14**

COMITÊ DE ÉTICA E CONFORMIDADE

Composição: três membros: Fábio Albuquerque Marques Velloso, Vinicius José Zivieri Ralio e Marco Antônio Nahum.

Competências: trabalha na avaliação de questões relacionadas à ética e à conduta nos negócios, reportando-se ao Comitê de Auditoria da **SIMP PAR**. Nos termos do Regimento Interno, tem como principais funções assessorar o Comitê de Auditoria, a Diretoria-Executiva e a área de Controles Internos, Riscos e Conformidade na gestão do Programa de Conformidade, devendo monitorá-lo; zelar pelo cumprimento do Código de Conduta e das políticas anticorrupção, sugerindo aprimoramentos, avaliar a aplicação de eventuais medidas disciplinares e recomendar ações preventivas para minimizar não conformidades e casos de violação à legislação nacional aplicável aos negócios da Companhia, principalmente o cumprimento da Lei nº 12.846/2013 – Lei Anticorrupção.

Frequência: sete reuniões em 2023.

Remuneração dos executivos e dos conselheiros **GRI 2-19 | 2-20**

A Companhia mantém *Política de Remuneração dos Executivos e dos Conselheiros*, aprovada pelo CA e revista interna e anualmente*, que estabelece salário/pró-labore mensal fixo, definido de acordo com negociação individual e orientada, e com base em pesquisas salariais.

A remuneração variável do mais alto órgão de governança e dos altos executivos está vinculada ao desempenho econômico-financeiro e operacional anual, com base em metas pré-estabelecidas, sendo referência para o pagamento de bônus para os membros da Diretoria estatutária e não estatutária. Os conselheiros não são elegíveis ao recebimento de bônus de merecimento e participação no plano de opção de compra de ações. Rescisões são calculadas e pagas conforme as verbas legais, dentro do prazo estabelecido em legislação. Caso alguma variável ou bônus tenha período de permanência, a devolução é feita em rescisão, sendo descontado o valor líquido de impostos. A Companhia não tem como prática recorrente o pagamento de benefício de aposentadoria.

*Pontualmente pode ocorrer a contratação de terceiro independente para projetos de revisão de e adequação de cargos e salários. Embora não haja consulta direta de partes interessadas, são realizadas pesquisas e *benchmarks* setoriais.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Remuneração do CEO e demais diretores estatutários

Métrica de retorno financeiro – o programa de remuneração variável para os executivos prevê o uso dos seguintes KPIs*:

- » Faturamento bruto = 25% de peso
- » EBIT = 25% de peso
- » Lucro Líquido = 30% de peso
- » ROIC = 20% de peso

Programa de metas

A **SIMPAN** e suas empresas controladas mantêm programas de metas com incentivos para a gestão de questões relacionadas aos pilares ESG atrelado ao pagamento do bônus anual, mediante o alcance de resultados, além da promoção de incentivos financeiros de longo prazo, como a disponibilização de ações:

Na **VAMOS**, o painel de metas individual da Diretora de Gente e Cultura continha meta relacionada ao desdobramento de iniciativas de sustentabilidade, além da manutenção na carteira do Índice de Sustentabilidade Empresarial (ISE). Já o painel de metas individual da Gerente de Sustentabilidade agregava metas atreladas às emissões de carbono e à certificação Edge. O CEO e o CFO têm metas atreladas ao resultado do *turnover*.

Na **JSL**, o painel de metas do CEO englobava o desenvolvimento de mulheres para papéis de liderança. *Turnover* também impacta remuneração do CEO e do CFO.

Na **SIMPAN** a Diretoria Corporativa de Sustentabilidade possuía, no ano de 2023, metas relacionadas à gestão de resíduos, à estruturação de campanha de Cultura e ESG e de programa social voltado a

motoristas caminhoneiros. Já a Gerência Corporativa detinha metas relacionadas à disseminação da Cultura ESG, com o compartilhamento das práticas, o reforço da estratégia e a capacitação dos colaboradores acerca de temas ESG. O gestor do time de Sustentabilidade tem meta de cumprir com o plano de redução de emissão de GEE.

Na **Movida** o incentivo é feito com base no estabelecimento de metas relacionadas à compensação de emissões nos escopos 1 e 2; *turnover*; a recertificação B; ISE; e aumento do percentual de carros carbono *free* vendidos, além de metas de como desenvolver estudo e validar um conceito de produto para o monitoramento de emissão de carbono dos veículos, desempenho do Carbon Free e instalação de placas solares.

O CFO do **BBC** tem ainda meta atrelada ao *turnover*.

*Mínimo de 90% de atingimento ponderado do painel. Mais que uma meta abaixo de 85% zera o variável anual.

Governança da sustentabilidade

GRI 3-3 – Equilíbrio financeiro, alocação de capital e expansão dos negócios | 3-3 – Valorização das pessoas e direitos humanos | 3-3 – Governança corporativa, ética e transparência | 3-3 – Relacionamento com o cliente | 3-3 – Estratégia climática e gestão ambiental | 3-3 – Saúde e segurança das pessoas | 3-3 – Inovação | 3-3 – Impacto nas comunidades e em toda a cadeia de valor | 2-14 | SASB FN-AC-410a.2

Com negócios em setores da economia real, mais de 49 mil colaboradores, 15% mais que em 2022, e R\$ 481,9 milhões pagos somente em impostos e encargos em 2023, a **SIMPAN** compreende e zela por suas responsabilidades econômica e socioambiental. Nesse contexto, para a geração de valor perene, a Companhia atua para integrar, de forma transversal, critérios de sustentabilidade em sua estratégia e seus processos.

A governança no tema visa promover o engajamento dos principais públicos de relacionamento, incluindo, mas não se limitando, ao relacionamento no desenvolvimento de *processo de materialidade*.

Adicionalmente, é mantida *Política de Engajamento de Partes Interessadas*, que representa o compromisso e as diretrizes da **SIMPAN** com seus públicos de interesse, com os quais, de forma contínua, a abordagem tem como destaques: **GRI 2-29**



Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAN

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Colaboradores: investimentos no desenvolvimento profissional, em ações de capacitação e avaliações de desempenho com destaque para o *Ciclo de Gente*; movimentações internas laterais e por meio de promoções; Programa de Valorização da Família, de contratação de familiares para estreitar e ampliar a geração de emprego, renda e benefícios às famílias dos colaboradores; Ligado em Você, de atendimentos nas áreas social, psicológica, de saúde e jurídica de colaboradores e suas famílias; e entrevistas, pela área de Gestão de Gente, em pós-desligamentos para monitorar as razões de saídas voluntárias e aprimorar constantemente os relacionamentos internos.

Fornecedores: busca de relacionamentos comerciais de longo prazo, contratação de fornecedores locais (empresas estabelecidas nos estados onde as controladas mantêm filiais) que fomentam o desenvolvimento socioeconômico regional, disseminação de boas práticas por meio de exigências de conformidade, como as expressas no Código de Conduta de Terceiros.

Sociedade: desenvolvimento de ações para mitigar impactos e riscos das operações e programas com impactos positivos, como de qualificação profissional para inserção qualificada no mercado de trabalho; diretrizes e orientações de investimento social internas para engajamento dos públicos de interesse, com mensuração dos resultados nas comunidades; projetos proprietários, por meio do Instituto Julio Simões.

Governo: o mesmo padrão exigido nas interações com todos os públicos de interesse do Grupo é aplicável no relacionamento com entidades públicas, incluindo a adoção de elevados padrões de conformidade, ética e transparência nas relações institucionais, seguindo normas e políticas de conformidade internas que orientam a conduta de todos os colaboradores. O mesmo padrão exigido nas interações com todos os públicos de interesse do Grupo é aplicável no relacionamento com entidades públicas.

Clientes: a **SIMPAR** acompanha com proximidade a execução da estratégia das controladas, contribuindo para o seu desenvolvimento e priorizando a excelência e a qualidade na execução dos serviços, que devem ser prestados com agilidade e de acordo com as necessidades e demandas dos clientes. Adicionalmente, os colaboradores desenvolvem soluções, antecipando-se às necessidades que colaborem com o crescimento dos seus clientes.

Investidores: o relacionamento se dá pela área de Relações com Investidores, que atua com transparência e ética nos contatos e com tempestividade nos reportes ao mercado.

A governança ESG, acompanhada e monitorada pelo Conselho de Administração por meio dos indicadores de desempenhos econômico e socioambiental, é de competência dos comitês de Sustentabilidade da *holding*, **JSL**, **VAMOS** e **Movida**, além de contar com Grupos de Trabalho (GTs) nas controladas. Pela relevância

Engajamento para geração de impactos positivos na cadeia de valor

do tema, foi criada em 2023 uma Diretoria de Sustentabilidade na **SIMPAR**. Em conjunto com o Comitê de Sustentabilidade, a atuação da Diretoria é de acompanhamento da execução das ações e dos planos acordados com as empresas do Grupo. O objetivo é apoiar e incentivar a evolução contínua pelo monitoramento e identificação das melhores práticas internas. Com esse olhar, são replicados projetos de impacto positivo e corrigidas as rotas necessárias, sempre respeitando a independência, a maturidade no tema e a individualidade dos negócios de cada empresa.



Outro destaque é a Academia Executiva de Sustentabilidade, criada, em 2019, para prover a alta liderança das empresas do Grupo de conhecimentos em temas relevantes para a sustentabilidade dos negócios. Assim, em 2024, assumirá um papel ainda mais estratégico na promoção de discussões para manutenção, no médio e longo prazos, da capacidade de geração de valor da **SIMPAN**. GRI 2-24

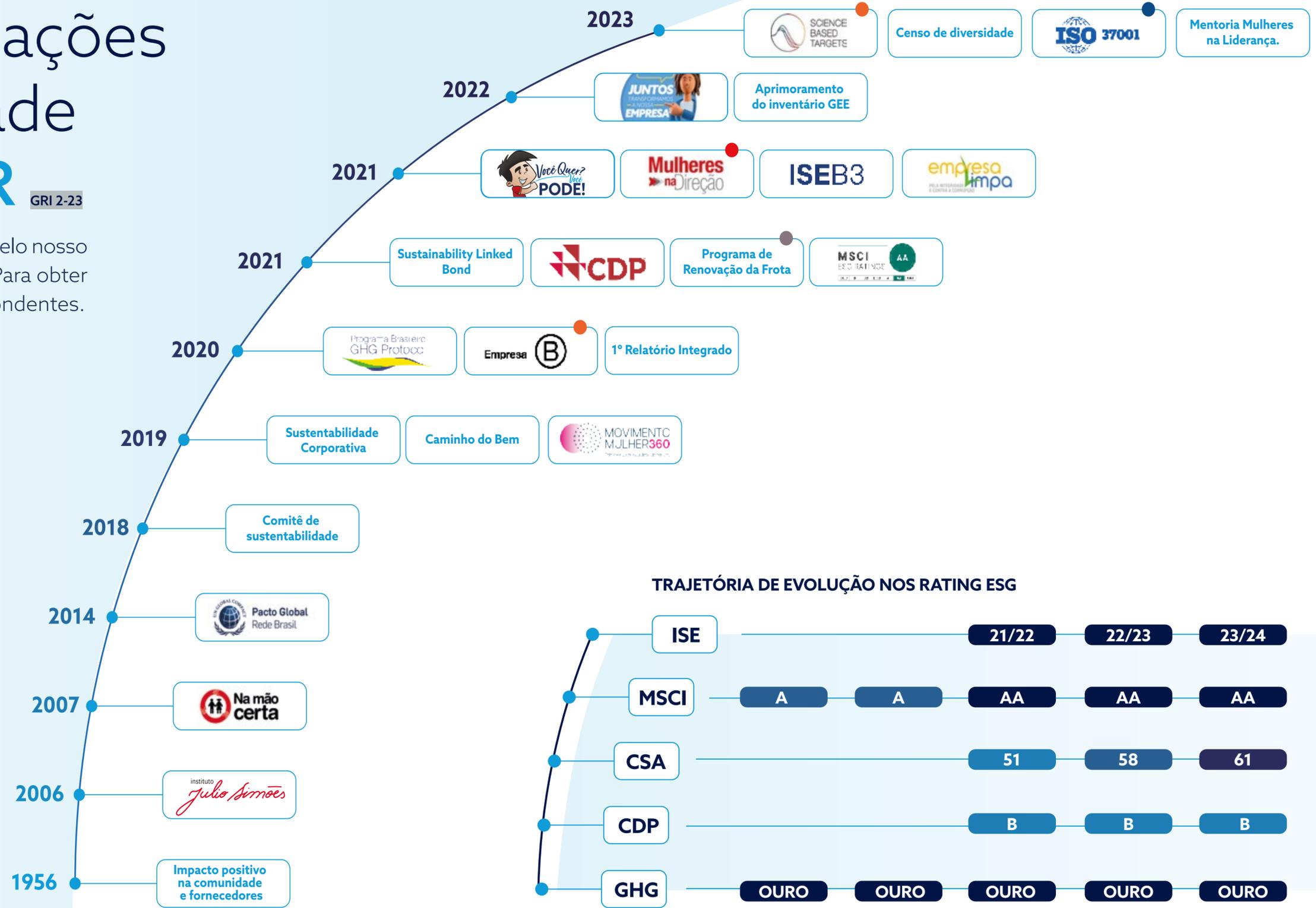
Matriz de riscos ESG

A gestão de riscos ocorre por meio do acompanhamento da matriz de riscos e controles, revisada em 2023 a partir da correlação dos riscos ESG e suas classificações de impacto e probabilidade, previamente definidas em 2022 de acordo com requisitos TCFD, SASB e The World Economic Forum (WEF).

Os riscos em ESG são gerenciados pelas áreas de negócio e incorporados na matriz de riscos estratégica da **SIMPAN**, seguindo a Governança Corporativa com os seus devidos planos de ação e controles específicos.

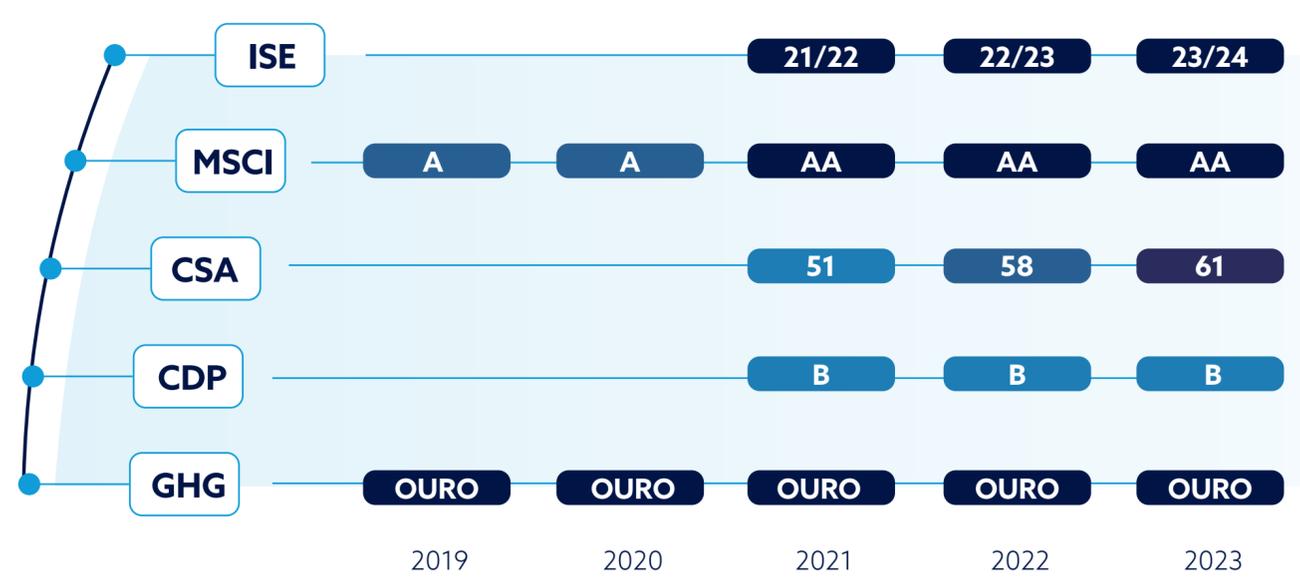
Compromissos e ações em sustentabilidade do Grupo SIMPAR GRI 2-23

Descubra as iniciativas de sustentabilidade adotadas pelo nosso Grupo e seus respectivos anos de implementação. Para obter informações detalhadas, selecione os anos correspondentes.



- Certificação válida apenas de Movidia
- Programa existente apenas na JSL
- Compromisso válido apenas do Grupo VAMOS
- Certificação válida exclusivamente para CS Brasil e Movidia

TRAJETÓRIA DE EVOLUÇÃO NOS RATING ESG



Compromissos externos GRI 2-23 | 2-28 | 408-1 | 409-1

A agenda de sustentabilidade e ESG do Grupo **SIMPAR** engloba a subscrição, pela *holding* e suas controladas, de compromissos externos em temas relevantes de interesse das próprias empresas e de seus públicos. Há ainda a associação a organizações do setor, cuja participação permite a troca ativa de experiências e boas práticas para a geração de valor. Em 2023, além da participação da **SIMPAR** em fóruns externos de discussão, como o Grupo de Estudos Tributários Aplicados (Getap), destacam-se:



Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a Corrupção: **JSL**, **Movida**, **VAMOS**, **CS Brasil** e **Original Concessionárias** apoiam o Pacto desde 2018.



Net Zero 2030: tem **Movida** como signatária desde 2022.



Pacto Global: são signatárias, **SIMPAR** (2014) – que também atua no Grupo de Trabalho de Integridade e na Plataforma pelo Clima do Pacto Global da ONU (Rede Brasil) –, **JSL** (2020), **Movida** (2020), **CS Brasil** (2020), **VAMOS** (2020), **Automob** (2023), **CS Infra** (2023), **CS Grãos** (2023), **CS Portos** (2024) e **TPC** (2022).



Movimento Mulher 360: associadas, desde 2019, **SIMPAR**, **JSL**, **VAMOS**, **CS Brasil** e **Automob**.



Associação Brasileira das Companhias Abertas (Abrasca): **SIMPAR**, **JSL**, **Movida** e **VAMOS** ingressaram em 2022.



Selo de Diversidade Étnico-Racial: concedido em 2009 à **TPC** pela Prefeitura de Salvador, com renovação para 2023/2024.



Programa na Mão Certa: compromisso compartilhado por **SIMPAR** (2021), **JSL** (2007), **Movida** (2021), **VAMOS** (2021), **Rodomeu** (2020), **CS Grãos** (2023) e **IC Transportes** (2015).



Empresários pelo Clima: subscrito por **SIMPAR**, **Movida**, **JSL** e **VAMOS** em 2022.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos



GHG Protocol: **SIMPAR** e **Movida** são membros, com Selo Ouro dos inventários desde 2019.



Pacto Setorial de Integridade de Limpeza Urbana, Resíduos Sólidos e Efluentes: assinado pela **CS Brasil** em 2019.



Capitalismo Consciente Brasil: com adesão, desde 2019, pela **Movida**.



Associação Brasileira de Operadores Logísticos: **JSL**, desde 2019.



Agência de Fomento Empresarial de Mogi das Cruzes: participação de **JSL** (2021).



Associação Nacional de Empresas de Aluguel de Veículos e Gestão de Frotas: apoiada, desde 2018, pela **Movida**.



Associação Brasileira de Agências de Viagens Corporativas (Abracorp): **Movida** é membro desde 2015.



Associação Brasileira de Agências de Viagens (Abav): **Movida** integra desde 2014.



Confederação Nacional do Transporte (CNT): **Movida** integra o Grupo ESG desde novembro de 2023.



Movimento Vez e Voz: apoio firmado, em 2023, por **JSL** e **IC Transportes**.



Programa de Mentoria Rota Feminina Move: IC Transportes (2022).



Programa A Voz Dela: apoio institucional da **Marvel (2022), TruckPad (2022) e IC Transportes (2021).**



Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a Corrupção, do Instituto Ethos: TPC (2018).



Serviço Social do Transporte e Serviço Nacional de Aprendizagem do Transporte (Sest/Senat): JSL.



Associação Brasileira de Transporte e Logística de Produtos Perigosos (ABTLP): IC Transportes (2012).



Associação Brasileira de Logística (Abralog): Fadel (2007).



Associação Brasileira de Transportadores Internacionais (ABTI): Marvel (2011).



Sindicato das Empresas de Transportes de Cargas da Região de Chapecó (Sitran): Marvel (2018).



Compromisso pela Ação Climática, em parceria com cliente: Assinado por **JSL e Fadel.**



Programa Despoluir: promovido pela Confederação Nacional do Transporte (CNT) e Sest/Senat, é o maior programa ambiental do setor de transporte no Brasil. A iniciativa visa tornar o transporte brasileiro cada vez mais limpo, eficiente e sustentável, por meio de serviços como a avaliação veicular ambiental e teste de opacidade. Os veículos da **JSL, IC Transportes e Fadel** possuem o Selo de Aprovação do Despoluir, por estarem dentro dos padrões de emissão de poluentes.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Influência política e contribuições financeiras

GRI 408-1 | 409-1

A **SIMPAN** colabora com o desenvolvimento de ações e políticas públicas relativas aos negócios de seu portfólio, por meio da participação em associações setoriais. A Companhia não realiza nenhum tipo de contribuição monetária a partidos/grupos/fundos políticos, seguindo o determinado na legislação nacional. O relacionamento da Companhia com seus públicos de interesse, incluídas associações setoriais, é pautado por colaboração, com apoio limitado e sem objetivos políticos, em linha com os normativos internos.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAN

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

CONTRIBUIÇÃO COM ORGANIZAÇÕES (R\$) - INDICADOR ADICIONAL

Instituições	2023
Associação Brasileira de Operadores Logístico*	67.081,71
Pacto Global da ONU**	95.840,00
Mulher 360***	20.000,00
Na Mão Certa****	32.210,00
TOTAL	215.131,71

* Refere-se a JSL.

** Refere-se a SIMPAN, JSL, VAMOS, Movida e CS Brasil.

*** Refere-se a SIMPAN, JSL, VAMOS e Movida.

**** Refere-se a SIMPAN, JSL, VAMOS e Movida.

OUTRAS CONTRIBUIÇÕES FINANCEIRAS (R\$) - INDICADOR ADICIONAL

SIMPAN	2021	2022	2023
Lobbying, representação de interesses ou similar	0	0	0,00
Campanhas/organizações/candidatos políticos locais, regionais ou nacionais	0	0	0,00
Associações comerciais ou grupos isentos de impostos (por exemplo, <i>think tanks</i>)*	2.032.783,71	1.060.774,30	1.428.189,19
Outros (por exemplo, gastos relacionados a medidas eleitorais ou referendos)	0	0	0,00
TOTAL	2.032.783,71	1.060.774,30	1.428.189,19

*Inclui a participação em: Pacto Global, Na Mão Certa, Movimento Mulher 360, Abrasca (JSL, VAMOS, Movida e SIMPAN), Instituto Besc e Abol (JSL), Associação brasileira de Agência de Viagens Corporativas, ABLA, ANAV e IDV (Movida).

Governança ética e conformidade

SASB FN-AC-510a.2, 3-3 Governança corporativa, ética e transparência

A **SIMP PAR** preza pela transparência e integridade em todos os seus negócios e relacionamentos e mantém estruturas, canais de comunicação, controles, políticas, procedimentos e capacitações para garantir e disseminar padrões de atuação ética. A busca é por aprimoramento contínuo, expresso, em 2023, em marcos como a conquista, pela **CS Brasil Frotas**, da ISO 37001 – Sistema de Gestão Antissuborno, que atesta o desenvolvimento de política, a fiscalização e capacitação de colaboradores no tema, bem como a adoção de rígidos controles, de forma a reduzir o risco de ocorrências de suborno.

A **CS Brasil Frotas** foi a primeira empresa do Grupo a ser certificada e possui o maior número de contratos com a administração pública. A empresa mantém rígidos controles internos para mitigar os riscos da prática de corrupção pública e privada, entre eles, a sala de licitação em ambiente 100% rastreável, tanto por vídeo quanto por áudio, além de contar com um facilitador da área de Conformidade

da **SIMP PAR** que acompanha todas as licitações. Adicionalmente, há auditoria de empresa terceira para avaliar todas as licitações vencidas pela Companhia. Além de meta de manutenção da certificação, o objetivo é estender a conquista para outras empresas do Grupo, para melhoria contínua e ações preventivas.

A governança ética na **SIMP PAR** ocorre de forma robusta, com Diretoria de Controles Internos, Riscos e Conformidade (CRC) independente, que atua de forma transversal no Grupo e se reporta ao Comitê de Auditoria da *holding*. Para a padronização das condutas – e considerando o crescimento inorgânico, por meio de aquisições – a área de CRC formalizou seus procedimentos, desde os mais simples até os mais complexos, inserindo-os no DocNix, uma ferramenta de gestão de documentos. O objetivo é que as equipes tenham, de forma clara e acessível, as informações mais relevantes para uma conduta ética e de acordo com o preconizado pela **SIMP PAR**. Adicionalmente, a **TPC**, que faz parte

da **JSL**, possui Comitê de Ética próprio, com representantes da Diretoria de CRC da **SIMP PAR**. Dependendo da atividade prestada pela controlada, há ainda posições de *compliance* específicas nos negócios, que seguem as diretrizes da *holding*, a exemplo do **BBC Digital**, da **IC Transportes** e da **BRT Sorocaba**.

Nos processos de integração de colaboradores e nas universidades corporativas são mantidas trilhas

de capacitação com treinamentos obrigatórios em temas de integridade, como assédios moral e sexual, LGPD e Canal de Denúncia. São cursos acessíveis e simples, que fornecem visão de todos os negócios e contam com prova ao final de cada módulo, para aferir a aderência. Como evolução, em 2023, a área de CRC passou a enviar aos gestores, mensalmente, o *status* dos liderados, tornando o monitoramento mais efetivo.



Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

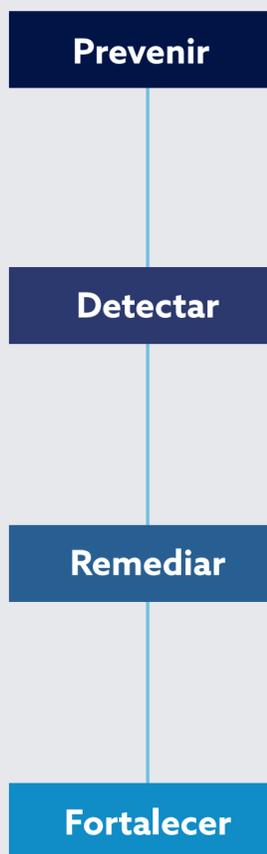
Anexos

Programa de Conformidade

GRI 406-1

A Diretoria de CRC da *holding* é também a responsável pela gestão do Programa de Conformidade, desenvolvido com a finalidade de garantir o cumprimento das legislações e normas aplicáveis aos negócios, especialmente do Decreto 11.129/2022, que regulamenta a Lei Anticorrupção, também conhecida como Lei da Empresa Limpa. O programa garante os mecanismos e procedimentos adequados à estrutura da Companhia para a promoção da conduta ética e ilibada. Para tanto, está estruturado com base nos seguintes pilares:

PROGRAMA DE CONFORMIDADE SIMPAR



Prevenir: engloba a identificação de riscos e a adoção de controles para mitigação de impactos; Código de Conduta; políticas, especialmente as Anticorrupção, e procedimentos; treinamento, orientação e comunicação; homologação de terceiros; tratamento de conflito de interesses, avaliação de doações e patrocínios; Linha Transparente.

Detectar: Canal de Denúncia; Aponte o Risco; monitoramentos; auditoria; mapeamento de processos; investigações internas.

Remediar: medidas disciplinares; reciclagem de treinamentos e comunicações; acompanhamento de planos de ação.

Fortalecer: ações de melhoria contínua, como revisão ou definição de processos/controles, atualização de sistemas, etc.

Norteadores do Programa de Conformidade GRI 2-23

O Programa de Conformidade da **SIMPAN** é dotado de políticas norteadoras do efetivo combate às corrupções pública e privada, revisadas em 2023 pelo Comitê de Ética e Conformidade, com aprovação final do Conselho de Administração, alinhando os documentos a novas legislações, bem como os adequando a situações da rotina profissional, tornando as diretrizes ainda mais claras. As principais políticas são*:

- » *Política de Interação com o Poder Público* (revisada em 2023);
- » *Política de Participação em Licitação* (completa revisão no documento específico para a **CS Frotas**);
- » *Política de Doações e Patrocínios* (revisada em 2023);
- » *Política de Brinde, Presente, Entretenimento e Hospitalidade* (revisada em 2023);
- » Política de Aplicação de Medida Disciplinar;
- » Política de Conflito de Interesses.

Mais informações sobre as políticas e regimentos da SIMPAR estão disponíveis aqui.

*Especificidades sobre as responsabilidades, os escopos e o nível de aprovação de cada política estão detalhados nos próprios documentos.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Outro documento importante do Programa é o *Código de Conduta*, embasado nas leis aplicáveis aos ramos de negócios, atividades e relações estabelecidas pela **SIMPAN**, e em especial: Lei Anticorrupção (Lei 12.846/13) e Decreto 11129/2022; Lei de Lavagem de Dinheiro (Lei 9.613/98, alterada pela Lei 12.683/12); Lei de Defesa da Concorrência (Lei 12.529/11); Código Penal (Lei 2.848/40); Consolidação das Leis de Trabalho (Decreto-Lei 5452/43); Estatuto da Criança e do Adolescente (Lei 8.069/90); Lei de Licitações (Lei 8.666/93, Lei 10.520/2002, Lei 12.462/2011 entre outras); e Código do Consumidor (Lei 8.078/90). Ancorado nessas obrigações legais, o Código, cuja última atualização foi em julho de 2023, regulamenta de forma clara e acessível os comportamentos esperados e não toleráveis no exercício profissional e no relacionamento com os públicos da Companhia. Nesse sentido, esclarece as situações não conformes com a legislação vigente e as políticas internas, bem como ressalta os valores a serem seguidos, de acordo com a Cultura da **SIMPAN**. O Código deve ser seguido

por todos os colaboradores, terceiros, parceiros comerciais e prestadores de serviços; todo novo colaborador deve atestar ciência sobre as determinações do documento.

Existe treinamento, Jornada de Integridade, disponibilizado por meio da plataforma *on-line* denominada Universidade **SIMPAN**, que aborda os aspectos do Código de Conduta. Quando o colaborador recebe o Código de Conduta, ele ainda deve preencher o Termo de Compromisso e Responsabilidade, bem como o Questionário de Conflito de Interesses*, revisado em 2023 e que deve ser mantido atualizado sempre que necessário. **GRI 2-15**

Para minimizar quaisquer riscos de corrupção, é mantida e atualizada constantemente uma matriz relacionada ao tema, com indicadores de monitoramento - a **SIMPAN** e suas empresas não possuem casos

*Conforme consta na *Política de Transações* com Partes Relacionadas, eventuais conflitos de interesse são revelados às partes interessadas e divulgados ao mercado, conforme previsto na respectiva política e nos termos da legislação aplicável.

confirmados de corrupção pública no Grupo, nos termos do Código Penal e da Lei 12.846/13, e nem ações judiciais por concorrência desleal, práticas de truste e monopólio. **GRI 205-3 | 206-1**

Canais de comunicação

GRI 2-25 | 2-26

A conduta ética na **SIMPAN** é valorizada e disseminada também por meio de canais e processos de comunicação, como os Diálogos de Conformidade, promovidos pela gestão para maior conscientização do tema em todo o Grupo. Na **CS Brasil**, por exemplo, cada pilar do programa foi discutido e apresentado pela alta liderança, reforçando sua importância para o desenvolvimento sustentável dos negócios. Já na **Movida**, o time de CRC atuou mensalmente nas reuniões dos gestores do negócio para, entre outros, divulgar as ações para atendimento à LGPD, política do Programa, importância dos treinamentos e dados do Canal de Denúncia.

0800 726 7250
segunda a sexta,
das 8h às 17h48

@conformidade
@simpar.com.br

Outros meios de comunicação são o *Canal Aponte o Risco*, para comunicações de problemas pelo público interno e gerido por empresa terceira; a Linha Transparente, para relatos, dúvidas e sugestões sobre o Programa de Conformidade, normas internas e leis aplicáveis, com atendimento da área de CRC - disponível de segunda a sexta, das 8h às 17h48, pelo telefone 0800 726 7250 (gratuito) ou e-mail conformidade@simpar.com.br; e o Canal de Denúncia.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAN

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

CANAL DE DENÚNCIA GRI 406-1, 2-25 | SASB FN-AC-510a.2

O *Canal de Denúncia* é o meio para comunicar quaisquer ações em desacordo ao disposto em políticas, procedimentos e normativos internos ou que contrariem a legislação vigente, com funcionamento ininterrupto e gestão de empresa externa e independente. Há garantias de anonimato, se assim o denunciante desejar, e de não retaliação, exposição, coação ou exposição nas comunicações, que podem ter seu acompanhamento verificado via protocolo. Os relatos são direcionados pela empresa terceira, à área de CRC. Relatos envolvendo diretores estatutários, membros do CA e dos Comitês de Auditoria, de Ética e Conformidade, além dos colaboradores que compõem a Diretoria de CRC, não são investigados por essa instância, seguindo o disposto em matriz de comunicação específica, para evitar conflitos de interesse. As investigações podem ainda contar com apoio e avaliação do Comitê de Ética, a depender de seu teor, e implicar em aplicação de medidas disciplinares, revisão de processos e planos de ação preventivos. Os resultados são reportados aos Comitês de Auditoria e de Ética e Conformidade.



Em 2023, houve revisão da matriz de classificações e subclassificações das comunicações recebidas no Canal de Denúncia, trabalho balizado pelo Comitê de Ética e Conformidade da **SIMPAR**. A ação visa à melhoria das informações geradas dentro do sistema, para análises cada vez mais rápidas, robustas e que subsidiem o desenvolvimento e acompanhamento de indicadores e ações mitigatórias.

Plano de auditoria

Anualmente a **SIMPAR** elabora plano de auditoria, com resultados reportados ao Comitê de Auditoria e, se necessário, desenvolvidos planos de ação que são acompanhados pela área de Controles Internos. O destaque em 2023 foi a inclusão de processos-base em algumas adquiridas para garantia da legalidade e uniformidade. Foram verificados, por exemplo, procedimentos de compras, contas a pagar e inventários, entre outros, nas controladas **Rodomeu, TPC, Marvel, Original Maranhão, Ciclus Rio e Truckvan**.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Governança da tecnologia da informação

GRI3-3 - Inovação*

Como *holding* de um Grupo com negócios presentes em setores da economia real e potencial constante de crescimento, a **SIMPAR** contribui com o desenvolvimento das suas empresas também em processos de governança da inovação e da tecnologia da informação. Nesse sentido, investe na incorporação de tecnologias e novas soluções com foco na eficiência e no atendimento qualificado dos clientes.

A **SIMPAR** assume, como responsabilidades, o direcionamento estratégico e a gestão corporativa de sistemas e infraestrutura do Grupo, com área de Segurança da Informação que atua para controlar e minimizar ocorrências de riscos cibernéticos e se reporta diretamente ao CFO da *holding*. A Companhia gerencia muitos dados de suas controladas, como financeiros, contábeis, fiscais e de gestão de pessoas. Por isso, conta com soluções que garantem a segurança da informação no Grupo. Com esse foco, houve investimento em migração de aplicações para nuvem (*cloud*), como do ERP corporativo (SAP), em dezembro de 2022, e do Disaster Recovery no primeiro semestre de 2023. Com foco em robustez e segurança, 2023 foi um ano de grande renegociação dos contratos de telecomunicação de todo o Grupo. A ênfase foi na modernização da malha de telecomunicação de dados, com adoção da tecnologia SDWan. Além disso, com a migração em nuvem, a **SIMPAR** está mais bem-preparada para a inclusão de dados de novas empresas, acompanhando o potencial de crescimento do Grupo, sem a necessidade de novos grandes investimentos em infraestrutura da informação.

*Não houve no ano registros de envolvimento da organização com impactos negativos no tema Inovação por meio das suas atividades ou como resultado das suas relações de negócios.



Colaboradores SIMPAR

Inovação para mais eficiência

Em 2023, foi formado um grupo de discussão com os diretores gerais das áreas de Tecnologia da Informação da **SIMPAR**, **Movida**, **JSL**, **VAMOS**, **Automob**, **CS Brasil** e **BBC Digital** para busca de soluções digitais e de inteligência artificial que permitam otimizar processos. Para isso, os profissionais discutem casos práticos e específicos em cada um dos negócios, bem como avaliam o mercado fornecedor e as

principais novidades em entidades independentes de tecnologia. Além disso, o grupo busca e promove sinergias tecnológicas que possam ser implementadas pelas empresas do Grupo, facilitando e acelerando a adoção de soluções, além de ganho de escala para ampliar o conhecimento em novas tecnologias e buscar melhores condições comerciais com fornecedores de tecnologia.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAR

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Proteção de dados pessoais

GRI 418-1

Em linha com o compromisso com a legalidade e a ética em suas relações, a **SIMPAN** mantém Programa de Governança em Privacidade e Proteção de Dados Pessoais, buscando aderência à Lei Geral de Proteção de Dados. Desde 2022, há ainda *Política de Privacidade* que, aplicável a todo o Grupo, garante diretrizes corporativas para manter a adequada privacidade dos dados da Companhia, não apenas das informações pessoais. O papel do DPO (sigla em inglês para Encarregado de Dados) é realizado por consultoria terceira, que também apoia a gestão do Programa de Privacidade.

Como evolução, em 2023 a **SIMPAN** adotou ferramenta conhecida no mercado para maior eficiência e transparência na gestão do tratamento dos dados pessoais, além de garantir a evidência necessária sobre todas as tratativas da área em relação ao Programa de Governança em Privacidade

e Proteção de Dados Pessoais. A contratação visa também automatizar o atendimento aos questionamentos dos titulares de dados pessoais e, com isso, garantir o cumprimento dos prazos legais. A referida ferramenta foi adotada de forma piloto na **Movida** no começo de 2023, sendo que ao longo do ano a implantação teve início nas demais empresas do Grupo. Ao fim do período, com a boa experiência na **Movida**, a solução foi adotada também na **JSL, VAMOS, SIMPAN**, e na **Automob**.

O ano contou ainda com revisões de parte das políticas do Programa de Governança em Privacidade e Proteção de Dados Pessoais, trabalho que se estende para 2024. Foram também disponibilizadas informações e promovidos treinamentos com os colaboradores que têm acesso a dados de terceiros, somando mais de 7 mil pessoas capacitadas.

Adicionalmente, o Canal de Denúncias passou a contar com uma classificação diferenciada para atender a comunicações relacionadas a possíveis descumprimentos da LGPD de forma prioritária.



Cartilha LGPD

Para garantir a ampla disponibilização de informações, a **Movida** desenvolveu uma cartilha com os principais pontos sobre tratamento de dados pessoais, exposta nas lojas de aluguel de carros da empresa em todo o Brasil. Por meio de um QR Code, os clientes têm acesso às principais informações e ao contato do Encarregado de Dados. A ação contou ainda com um breve treinamento para os colaboradores, já que o foco é disponibilizar meios simples e acessíveis para que todos tenham acesso a conhecimento sobre temas relevantes para o negócio e o relacionamento com os clientes. Em 2024, a cartilha será exposta também nas unidades de seminovos da **Movida** e nas lojas da **Automob**.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAN

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Gestão de riscos

GRI 2-12 | 2-16 | 2-23 | 2-25 | 2-26 | 201-2

A área de CRC da **SIMPAN** revisita, sempre que necessário e ao menos uma vez por ano, as práticas de gerenciamento de riscos da Companhia. Em 2023, para garantir a uniformidade e a robustez do processo de identificação e gestão de riscos, a área de CRC atuou, com o apoio dos membros do Conselho de Administração (CA) e dos Comitês de Auditoria, na revisão da *Política de Gerenciamento de Riscos*. A versão final do documento, que passou por aprovação do CA, foi publicada no site de Relações com Investidores em 2024 – ano em que os colaboradores terão acesso a novo treinamento de gerenciamento de riscos, bem como a responsabilidade dos gestores no tema. O trabalho de Controles Internos e Riscos foi composto pelo mapeamento e pela análise cuidadosa de processos internos e, como consequência, houve o aprimoramento da matriz de risco e redesenho da matriz de controle, aplicação de testes amostrais, reporte

aos comitês competentes e definição de planos de ação para melhorias dos controles.

Responsabilidades

No processo de gerenciamento de riscos, a Companhia segrega áreas, funções e responsáveis, definindo com transparência as atribuições e seus limites. A área de Auditoria Interna deve monitorar a qualidade e a efetividade dos processos de gerenciamento de riscos, de governança e de controles internos. Além de atestar o cumprimento de normas e regulamentos, atua na recomendação de melhorias e deve apoiar o Comitê de Auditoria com avaliações independentes, imparciais e tempestivas – o comitê tem como competências avaliar a efetividade e suficiência dos sistemas e controles de gerenciamento de riscos e levar ao conhecimento do Conselho de Administração os riscos aos quais tenha tido ciência. Assim, cabe ao CA avaliar, periodicamente, a eficácia dos sistemas de gerenciamentos de riscos, controles internos e do sistema de conformidade.

Já à Diretoria compete apoiar os administradores na definição dos planos de ação para o tratamento dos riscos, assegurando sua implementação.

O acompanhamento do Programa de Conformidade e dos riscos envolvidos é realizado pela área de CRC, que reporta o *status* dos trabalhos ao Comitê de Auditoria Estatutário e ao Comitê de Ética e Conformidade a depender da natureza do risco identificado.

Metodologia

No processo de gestão de riscos, a **SIMPAN** adota como base a metodologia Coso (2017), do Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, com integração às normas ISO 9001 e ISO 31000 e alinhamento ao Control Objectives for Information and Related Technologies (Cobit). A gestão é ainda suportada por Matriz de Riscos, que integra dados ESG (financeiros, ambientais, sociais e de governança corporativa) para mais robustez e sustentabilidade do processo.

A identificação de riscos segue a abordagem de *self assessment*, sendo cada novo risco submetido a análise do gestor responsável pelo processo ou dos administradores do negócio. Para o monitoramento, os riscos são categorizados de acordo com o impacto e a probabilidade (ambos enquadrados nas categorias baixo, médio ou alto). Já processo de tratamento, que considera a criticidade do risco, inclui monitoramento contínuo e, se necessário, elaboração de planos de ação, com uso de ferramenta de Gerenciamento de Riscos e teste de eficácia. Há atenção ao mapeamento dos principais riscos e das oportunidades decorrentes de mudanças climáticas para os negócios, cuja gestão, que considera impactos nas operações nos médio e longo prazos, segue as recomendações da Força-Tarefa sobre Divulgações Financeiras Relacionadas ao Clima (TCFD, na sigla em inglês). Há ainda comunicação frequente do processo e dos resultados de todas as etapas de gerenciamento de riscos.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAN

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos

Principais riscos monitorados

Categoria	Escopo/definição	Formas de mitigação	Oportunidades
Estratégicos	Diz respeito à eventual má gestão empresarial, que pode causar perda substancial no valor econômico.	Investimentos em governança e processos para gestões financeira e estratégica condizentes com o perfil da SIMPAN .	Reafirmação da posição diferenciada da SIMPAN como Grupo que controla e colabora com o desenvolvimento de empresas independentes.
Mercado	Refere-se a perdas decorrentes de movimentação nos valores de mercado, como operações sujeitas à variação cambial, de taxas de juros, preços de ações e custos de mercadorias (<i>commodities</i>).	Gestão pela Administração, com suporte do Comitê Financeiro e decisões aprovadas pelo Conselho de Administração, que deve autorizar operações que envolvam qualquer tipo de instrumento financeiro derivativo e quaisquer contratos que gerem ativos e passivos financeiros, independentemente do mercado em que sejam negociados ou registrados, cujos valores sejam sujeitos a flutuações.	Crescimento, diversificação e expansão do negócio por meio de gestão econômico-financeira equilibrada.
Liquidez	Referente a insuficiência de reservas e disponibilidades para honrar as obrigações da Companhia sem afetar as operações e incorrer em perdas significativas.		Manutenção de gestão econômico-financeira que viabilize posição de caixa e alavancagem adequadas.
Crédito	Ligados a perdas atreladas a financiamentos concedidos aos clientes e a dificuldades de acesso a novos créditos.		Posicionar a SIMPAN de forma diferenciada no mercado em razão da sua disponibilidade de crédito.
Operacionais	Ligados a inadequação, falha, incapacidade, deficiência ou fraude em quaisquer processos internos (tecnologia, pessoas, operação), incluindo danos aos ativos e à infraestrutura da Companhia.	Manutenção de Programa de Conformidade; políticas de gestão; ações de comunicação, disseminação e treinamentos sobre políticas internas e o disposto no Código de Conduta.	Reforçar continuamente o posicionamento da SIMPAN em governança, processos, políticas de gestão, conduta e relacionamentos nos setores de atuação.
Conformidade	Riscos associados a corrupção, fraudes, suborno, concorrência desleal e violações de dispositivos, normas e políticas SIMPAN .		Posicionar a SIMPAN como referência em comportamento ético e íntegro.
Saúde e Segurança	Associados a problemas de segurança que afetem o bem-estar, a integridade e a vida de colaboradores, terceiros, parceiros e demais públicos.	Programa de Gestão de Saúde, Segurança e Meio Ambiente (SSMA), aplicado de acordo com os desafios, riscos e as especificidades de cada negócio da SIMPAN para garantir zero óbito.	Reconhecimento como referência em integridade de pessoas e ativos.
Imagem	Situações que podem afetar a imagem e a reputação, como corrupção, acidentes, tragédias ambientais, concorrência desleal e falhas em qualidade e segurança.	Acompanhamento contínuo de fatores de risco e da exposição da marca SIMPAN e de suas empresas.	Reforçar a boa reputação da SIMPAN em governança, processos, políticas de gestão, conduta e relacionamentos, transparência na comunicação.
Ambientais e mudanças climáticas	Avaliação de riscos relacionados às mudanças climáticas e às emissões de GEE, como de precificação de carbono – um risco emergente –, bem como outros riscos ambientais, como os associados ao uso de recursos naturais e geração de resíduos.	Programa de Gestão de Emissões de Gases do Efeito Estufa.	Posicionar-se como referência em conformidade e excelência ambiental.

Sumário

Sobre o Relatório Anual Integrado

Mensagem da Administração

Grupo SIMPAN

Destaques 2023

Capital Intelectual e Reputacional

Capital Humano

Capital Social e de Relacionamento

Capital Natural

Capital Financeiro

Anexos