



MENSAGEM DA ALTA ADMINISTRAÇÃO

Caros colaboradores, clientes e demais públicos relacionados com a nossa empresa.

Percebendo uma mudança na moderna governança corporativa e diante de um cenário complexo com grandes desafios aos negócios em linha com os valores e crenças, iniciamos a implementação do Programa de *Compliance* na Luz Energy, uma empresa do GRUPO TCM.

Para nós, a conformidade irá muito além de entender e aplicar as leis, normas e regulamentações relacionadas ao nosso segmento empresarial. Ela terá o compromisso de seguir as políticas definidas pelo Grupo e o dever de permanentemente zelar pelos valores éticos e morais que norteiam nossa existência.

Assim, o programa de *Compliance* da Luz Energy terá alguns pilares basilares como:

- Buscar compreender e cumprir todo o nosso ambiente regulatório;
- Buscar sempre a transparência de contas e o atendimento a requisitos contábeis;
- Cumprir com rigor todas as normatizações inerentes às relações humanas e ambientais;
- Zelar e honrar os contratos e acordos assinados pela nossa Empresa;
- Ter fidedignidade e transparência em nossos relatórios financeiros e demonstrações contábeis;
- Atuar preventivamente para evitar perdas e fraudes;
- Agir para que a comercialização de produtos ocorra com base no preço, qualidade e serviço.

Este é um programa que tem total empenho e compromisso da diretoria da Luz Energy e depende totalmente do engajamento e comprometimento de todos os envolvidos.

Lembre-se: a responsabilidade pelo sucesso do Programa é de toda a organização!

Diretoria Luz Energy



O COMPROMISSO DO LUZ ENERGY COM A CONFORMIDADE

Nossa empresa sempre zelou em conduzir seus negócios com integridade e ética. Como participante do GRUPO TCM, atestamos nosso respeito às normas e legislações aplicáveis em todos os seus ramos de atuação e está continuamente comprometido com a melhoria de seus padrões éticos na condução de suas operações.

Tal comprometimento é assumido pela nossa Diretoria e exigido de seus empregados e parceiros de negócios. É fundamental que fique notória a não tolerância da Luz Energy em desvios de conduta ou quaisquer tipos de violação ou descumprimento de obrigações legais e/ou normas internas com especial atenção as determinações do FCPA.¹

O nosso Código de Ética e Manual de Conduta foi modelado com base nos valores éticos, morais e crenças dos dirigentes do GRUPO TCM. Tais normativos devem ser seguidos indistintamente por todos os nossos colaboradores, prestadores, fornecedores e terceiros.

Nossos colaboradores devem repelir quaisquer propostas e negócios em que forem detectadas situações antiéticas ou ilegais, especialmente o suborno, que é fundamentalmente destrutivo.

¹ O Foreign Corrupt Practices Act de 1977 é uma lei federal dos Estados Unidos conhecida principalmente por duas de suas principais disposições: uma que trata dos requisitos de transparência contábil nos termos do Securities Exchange Act de 1934 e outra relativa ao suborno de funcionários estrangeiros.



O que é o Programa de Integridade – *Compliance*?

O termo tem a sua origem derivada da palavra *Compliance* e vem do verbo do idioma inglês (*to comply*) que significa cumprir, satisfazer, realizar ou executar o que é imposto, agir de acordo com uma regra. Por se tratar de termo mundialmente conhecido a Luz Energy decidiu adotá-lo para que o entendimento acerca do tema seja amplamente compreendido.

A citação do termo *Compliance* indica a obrigação de cumprimento de todas as normas, regras, leis e normativos em que a empresa e todos os seus colaboradores devem seguir.

Desta forma é correto concluir que *Compliance* significa estar em conformidade com as todas as obrigações legais às quais estão sujeitas a nossa empresa, incluindo nestas a FCPA.



O PROGRAMA DE COMPLIANCE DO

LUZ ENERGY

A fim de implantar efetivamente o Programa de Integridade – *Compliance*, a Luz Energy contratou uma Consultoria Externa para orientar e assessorar a Diretoria.

O principal objetivo para garantir a efetividade do Programa de *Compliance* é dar o suporte necessário às áreas de negócio, para que todos os colaboradores, fornecedores e terceiros conheçam suas obrigações individuais e condutas esperadas pela nossa empresa e possam realizar suas atividades de forma eficiente e ética.

Com a premissa de total apoio e engajamento da alta administração, e tangenciando pela construção de uma matriz de risco precisa e atualizada, os demais pilares do programa *Compliance* norteiam nossos esforços e passam pela boa comunicação e treinamento de todos que se relacionam com a nossa empresa.

Desta forma existe a melhoria contínua dos controles internos, a implantação de um canal de denúncias e uso de *Due Diligence* quando necessário. Sempre exercitando monitoramento e auditorias em seus procedimentos de *Compliance*.

Luz Energy Engenharia Ltda.

CNPJ 12.665.156/0001-70 - IE 141.454.201.113 - www.grupotcm.com.br

Matriz

Av. Francisco Matarazzo, 404
Cj. 601, Água Branca - São Paulo, SP
Cep 05.001-000 - (11) 3666-3021

Administração (Correspondência)
Rua Benjamin Constant, 353
Centro - Assis, SP
Cep 19.806-130 - (18) 3302-2400



O QUE É ESPERADO DE CADA UM DE NÓS?

O *Compliance* é uma responsabilidade de todos os colaboradores, independentemente de suas posições dentro da empresa.

Todos devem agir em conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis aos segmentos de atuação de nosso Grupo, bem como seguir o Código de Ética, o Manual de Conduta, Políticas e demais normativos da nossa empresa.

Cada colaborador é responsável direto para garantir a conformidade com todas as obrigações associadas às atividades de sua função

Os nossos colaboradores devem ser bons exemplo e influenciadores de atitudes éticas.

Nossa empresa investe em comunicação e treinamento de seu Código de Ética e Manual de Conduta, assim torna-se obrigação de todos na empresa, conhecer e aplicar tais normas bem como participar de todas as atividades de educação e treinamento de *Compliance* às quais sejam promovidas pelo Grupo.

O desconhecimento de uma obrigação, norma ou Lei que deva ser aplicada ou seguida não é defesa contra as possíveis consequências de desvios de conduta.

E caso haja dúvidas disponibilizamos canais para que tais situações possam ser entendidas e esclarecidas.

O QUE É ESPERADO DE CADA UM DE NÓS?

Nosso recado aos nossos líderes

Todos os nossos líderes, gestores e ocupantes de cargos e funções de liderança são responsáveis por assegurar o cumprimento de todas as obrigações de seus cargos e cabendo a eles adicionalmente:

- Assegurar e fazer conhecer e compreender os regulamentos internos;
- Implementar e garantir a aderência às determinações e ações de *Compliance*;
- Organizar desenvolver e garantir condições propícias ao estabelecimento de um clima produtivo e harmonioso no ambiente de trabalho;
- Ser referência e esclarecer dúvidas sobre como agir e proceder em todos os casos e situações novas que surgirem incentivando discussões sobre o Código de Ética e Manual de Conduta e explicar aos seus colaboradores porque é importante cumpri-lo, respondendo às preocupações levantadas pela equipe;
- Proteger suas equipes e subordinados contra represálias caso eles relatem, em boa fé, ações que acreditem violar a lei ou as normas internas;
- Informar suspeita de conduta antiética;
- Certificar-se que violações identificadas são compartilhadas com a equipe de *Compliance*;
- Agir com clareza e lealdade na defesa dos interesses do Grupo TCM e incentivar a seus subordinados a mesma atitude;
- Garantir que sua equipe está devidamente treinada em relação às obrigações relativas à sua área;
- Promover a cultura da ética;
- Aperfeiçoar os controles internos;
- Trabalhar constantemente na mitigação de riscos.



CANAIS DE COMUNICAÇÃO DE COMPLIANCE

O GRUPO TCM dispõe de canais de comunicação para serem utilizados sempre que for observado um comportamento inadequado e/ou que viola nosso Código de Ética ou nosso Manual de Conduta.

O GRUPO TCM garante total sigilo e anonimato nas informações além de se comprometer com um processo investigativo profundo, eficiente e isonômico de todas as situações relatadas.

Ademais quaisquer situações anormais ou atípicas podem ser expostas diretamente aos nossos líderes ou gestores ou a outro membro da equipe administrativa. Mas reforçamos a existência de nossos Canais de Denúncia a fim de garantir que todos se sintam à vontade para comunicar o problema.

Os nossos canais são preparados para receber, analisar e solucionar questões relacionadas ao seu Código de Ética ou Manual de Conduta e demais assuntos relacionados às atividades do GRUPO TCM. Tais canais podem ser acessados pelos públicos interno e externo.

Reforçamos que todos os reportes recebidos pelo GRUPO TCM serão tratadas com confidencialidade e em nenhuma hipótese os reportes de boa-fé serão retaliados.