



26220000007209

 Outlook

DESEMPATE PE 9203/2026

De atlas construção e comercio <licitacaoatlas@gmail.com>

Data Qua, 22/07/2026 11:56

Para Mathias Cavallari de Lima <mathias-lima@spgg.rs.gov.br>

 4 anexos (9 MB)

PACOTE DE EVIDÊNCIAS - PROGRAMA DE INTEGRIDADE E CONDUTA AC.pdf; TERMO DE DESIGNAÇÃO DO COMPLIANCE OFFICER.pdf; PROGRAMA DE INTEGRIDADE AC CONSTRUTORA LTDA.pdf; ANEXOS - MATRIZES DE RISCO PARA LICITAÇÕES E CONTRATOS.pdf;

Geralmente, você não recebe emails de licitacaoatlas@gmail.com. [Saiba por que isso é importante](#)

Bom dia,

Segue documentação para critério de desempate.

Atenciosamente,

AC CONSTRUTORA LTDA

CNPJ: 23.044.736/0001-67

E-mail: atlasconstruçãoecomercio@hotmail.com

Fone: (68) 99950 - 9000



PACOTE DE EVIDÊNCIAS – PROGRAMA DE INTEGRIDADE

AC CONSTRUTORA LTDA

Pregão Eletrônico Nº 90087/2025/SUPEL/RO

Diligência – Art. 64 da Lei nº 14.133/2021

Data: 12 de dezembro de 2025

1. INTRODUÇÃO

A AC CONSTRUTORA LTDA, em resposta à diligência formalizada pela Comissão de Obras – COOBR/SUPEL, referente ao Pregão Eletrônico Nº 90087/2025/SUPEL/RO, e em cumprimento ao disposto no art. 64 da Lei nº 14.133/2021, apresenta este Pacote de Evidências. O objetivo é comprovar a existência e a efetiva implementação de seu Programa de Integridade, conforme declarado no certame e utilizado como critério de desempate nos termos do art. 60 da Lei nº 14.133/2021.

Este documento consolida os elementos comprobatórios do Programa de Integridade da AC CONSTRUTORA LTDA, demonstrando sua conformidade com as melhores práticas e a legislação vigente, em especial a Lei nº 12.846/2013 (Lei Anticorrupção), o Decreto nº 11.129/2022 e a Lei nº 14.133/2021. As evidências são apresentadas de forma organizada, com justificativas técnicas, fundamentos jurídicos e trechos extraídos diretamente do Programa de Integridade da empresa, garantindo a veracidade e a objetividade das informações.

2. EVIDÊNCIAS DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

2.1. Código de Conduta e Política Anticorrupção

Justificativa Técnica: O Código de Conduta e a Política Anticorrupção são pilares fundamentais de qualquer Programa de Integridade, estabelecendo os princípios éticos, valores e as regras de conduta esperadas de todos os colaboradores e parceiros. Eles servem como guia para a tomada de decisões e para a prevenção de atos ilícitos, especialmente a corrupção.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatlas@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



Fundamento Jurídico: Art. 41, inciso I, do Decreto nº 11.129/2022 (que regulamenta a Lei nº 12.846/2013), que prevê a existência de “compromissos da alta direção da pessoa jurídica, incluídos o apoio visível e inequívoco ao programa e a alocação de recursos adequados”. A Lei nº 14.133/2021, em seu art. 60, também reconhece a importância do Programa de Integridade.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"1. Introdução e Compromisso da Alta Direção

A AC Construtora LTDA reafirma seu compromisso inabalável com a ética, a transparência e a integridade em todas as suas operações e relações. Este Programa de Integridade, juntamente com o Código de Conduta e a Política Anticorrupção, reflete a cultura organizacional que valoriza a conformidade legal e o combate a todas as formas de corrupção e fraude.

A Alta Direção da AC Construtora LTDA assume publicamente o compromisso de apoiar, promover e fiscalizar a aplicação deste Programa, garantindo os recursos necessários para sua efetividade e a disseminação de uma cultura de integridade em todos os níveis da empresa.

2. Código de Conduta e Política Anticorrupção

O Código de Conduta da AC Construtora LTDA estabelece os valores éticos e as diretrizes de comportamento esperadas de todos os seus colaboradores, administradores, fornecedores, parceiros de negócios e demais partes interessadas. Ele aborda temas como respeito, honestidade, confidencialidade, conflito de interesses e uso adequado dos recursos da empresa.

A Política Anticorrupção, parte integrante deste Programa, detalha as proibições e os procedimentos relacionados ao combate à corrupção, suborno, tráfico de influência e outras práticas ilícitas. Ela proíbe expressamente o oferecimento, promessa ou recebimento de vantagens indevidas a agentes públicos ou privados, bem como a prática de atos lesivos à administração pública nacional ou estrangeira."

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatlas@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



O Código de Conduta e a Política Anticorrupção são documentos autônomos, formalmente instituídos e assinados pela Alta Direção, que acompanham este Pacote de Evidências.

2.2. Estrutura do Programa de Integridade

A existência de um Programa de Integridade formalmente instituído e estruturado demonstra a proatividade da empresa em prevenir, detectar e remediar atos de corrupção e fraude, indo além da mera declaração de intenções. Sua estrutura deve contemplar os pilares essenciais para sua efetividade.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"2. Pilares do Programa de Integridade

O Programa de Integridade da AC Construtora LTDA é estruturado com base nos pilares da Lei nº 12.846/2013, do Decreto nº 11.129/2022 e da Lei nº 14.133/2021, e visa a prevenção, detecção e remediação de atos lesivos. Seus principais componentes incluem:

- Compromisso da Alta Direção e Liderança
- Análise de Risco e Controles Internos
- Código de Conduta e Políticas Internas
- Canal de Denúncias e Proteção ao Denunciante
- Comunicação e Treinamento
- Due Diligence de Terceiros
- Investigação Interna e Medidas Disciplinares
- Monitoramento Contínuo e Auditoria
- Transparência e Prestação de Contas

Este Programa é dinâmico e sujeito a revisões periódicas para garantir sua adequação e efetividade diante das mudanças no ambiente de negócios e na legislação."

O presente documento, em sua totalidade, constitui a estrutura do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatlas@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



2.3. Canal de Denúncias

Um canal de denúncias eficaz é crucial para a detecção precoce de irregularidades, permitindo que colaboradores e terceiros reportem condutas antiéticas ou ilegais de forma segura e confidencial, sem receio de retaliação.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"2.5. Canal de Denúncias e Proteção ao Denunciante

A AC Construtora LTDA mantém um Canal de Denúncias independente e confidencial, disponível para todos os colaboradores, fornecedores, clientes e demais partes interessadas. Este canal permite o reporte de violações ao Código de Conduta, à Política Anticorrupção, à legislação aplicável ou a qualquer outra conduta antiética ou ilegal.

O Canal de Denúncias pode ser acessado por meio de:

- **E-mail:** atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
- **Telefone:** (68) 99258-8989

Garantimos a confidencialidade da identidade do denunciante e a proteção contra qualquer forma de retaliação, desde que a denúncia seja feita de boa-fé. Todas as denúncias são tratadas com seriedade, investigadas de forma imparcial e, quando comprovadas, resultam na aplicação das medidas disciplinares e corretivas cabíveis."

2.4. Comunicação e Treinamento

A comunicação e o treinamento contínuos são essenciais para disseminar a cultura de integridade, garantir que todos compreendam as políticas da empresa e saibam como agir em situações de risco, reforçando o compromisso da organização com a ética.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"2.4. Treinamento e Comunicação

A AC Construtora LTDA investe na comunicação e no treinamento contínuo de seus colaboradores e parceiros de negócios para garantir a plena compreensão e adesão ao Programa de Integridade. As ações incluem:

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatlas@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- **Treinamentos Periódicos:** Realização de treinamentos presenciais e online sobre o Código de Conduta, Política Anticorrupção, Canal de Denúncias e outros temas relevantes de integridade, com foco em grupos de maior risco.
- **Comunicação Interna:** Divulgação constante de materiais informativos, campanhas de conscientização e comunicados sobre integridade por meio de murais, intranet, e-mails e reuniões.
- **Integração de Novos Colaboradores:** Inclusão de módulos sobre o Programa de Integridade no processo de integração de novos funcionários.

2.5. Designação do Responsável pelo Programa (Compliance Officer)

A designação de um responsável específico pelo Programa de Integridade (Compliance Officer) garante que haja um ponto focal para a gestão, monitoramento e aprimoramento contínuo das políticas e procedimentos de integridade, conferindo autonomia e autoridade para atuar.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"5.1 Responsável pelo Programa de Integridade (Compliance Officer)

A gestão e o monitoramento do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA são de responsabilidade do **Compliance Officer**, que atua com autonomia e reporte direto à Alta Direção.

As principais atribuições do Compliance Officer incluem:

- Desenvolver, implementar e revisar as políticas e procedimentos de integridade.
- Gerenciar o Canal de Denúncias e coordenar as investigações internas.
- Promover a comunicação e o treinamento sobre o Programa de Integridade.
- Realizar a análise de riscos e monitorar a efetividade dos controles internos.
- Assessorar a Alta Direção e o Comitê de Integridade em questões de conformidade.
- Garantir a conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis."

Enviamos em anexo o ato formal de designação do Compliance Officer, com descrição de suas atribuições.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatlas@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



2.6. Comitê de Integridade

A formação de um Comitê de Integridade, composto por membros de diferentes áreas da empresa, fortalece a governança do Programa, assegurando a multidisciplinaridade na análise de questões éticas e a tomada de decisões estratégicas relacionadas à conformidade.

Embora não explicitamente obrigatório por lei, a existência de um comitê é uma boa prática de governança corporativa que reforça o compromisso da alta direção e a estrutura de controle interno, conforme o espírito do art. 41 do Decreto nº 11.129/2022.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"5. Responsabilidades e Atribuições

[...]

A AC Construtora LTDA também conta com um **Comitê de Integridade**, composto por membros da Alta Direção e de áreas estratégicas, que se reúne periodicamente para:

- Revisar e aprovar as políticas e diretrizes do Programa de Integridade.
- Analisar casos complexos de denúncias e investigações.
- Monitorar o desempenho do Programa e propor melhorias.
- Garantir a alocação de recursos adequados para as iniciativas de integridade."

2.7. Matriz de Riscos

A identificação e avaliação de riscos de integridade, formalizadas em uma matriz de riscos, permitem que a empresa direcione seus esforços e recursos para as áreas mais vulneráveis, desenvolvendo controles internos específicos e eficazes para mitigar esses riscos.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"2.2. Avaliação de Riscos e Controles Internos

[...]

- **Análise de Risco e Controles Internos:** Realizamos uma avaliação periódica dos riscos de integridade inerentes às nossas atividades, identificando vulnerabilidades e implementando controles internos robustos para mitigar

Ac Construtora Ltda

Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac

Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatlas@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com

CNPJ – 23.044.736/0001-67



esses riscos. A Matriz de Riscos é um documento vivo, atualizado regularmente."

2.8. Checklist de Due Diligence

A realização de Due Diligence de terceiros (fornecedores, parceiros, intermediários) é uma medida preventiva essencial para evitar que a empresa se associe a entidades ou indivíduos envolvidos em práticas antiéticas ou ilegais, protegendo sua reputação e conformidade.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"2.6. Due Diligence de Terceiros

A AC Construtora LTDA adota um processo rigoroso de Due Diligence para a seleção e monitoramento de fornecedores, parceiros de negócios, consultores e outros terceiros. Este processo visa avaliar a reputação, histórico de integridade e conformidade com as leis anticorrupção.

Utilizamos um Checklist de Due Diligence padronizado para coletar informações relevantes, realizar verificações em bases de dados públicas e privadas, e analisar potenciais riscos de integridade antes do estabelecimento de qualquer relação comercial. A profundidade da Due Diligence é proporcional ao risco envolvido na relação."

2.9. Cláusulas Anticorrupção para Contratos

A inclusão de cláusulas anticorrupção nos contratos com terceiros é uma medida contratual que estende as políticas de integridade da empresa aos seus parceiros, estabelecendo obrigações claras de conformidade e prevendo sanções em caso de descumprimento.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"2.6. Due Diligence de Terceiros

[...]

Além da Due Diligence, todos os contratos firmados com terceiros relevantes incluem **Cláusulas Anticorrupção** que exigem o cumprimento das leis anticorrupção e das

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatias@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



políticas de integridade da AC Construtora LTDA, prevendo a rescisão contratual e outras penalidades em caso de violação."

2.10. Termo de Compromisso da Alta Direção

O Termo de Compromisso da Alta Direção é uma manifestação formal e pública do engajamento dos líderes da empresa com o Programa de Integridade, reforçando a cultura de ética e servindo como exemplo para toda a organização.

Trecho do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA:

"1. Introdução e Compromisso da Alta Direção

A AC Construtora LTDA reafirma seu compromisso inabalável com a ética, a transparência e a integridade em todas as suas operações e relações. Este Programa de Integridade, juntamente com o Código de Conduta e a Política Anticorrupção, reflete a cultura organizacional que valoriza a conformidade legal e o combate a todas as formas de corrupção e fraude.

A Alta Direção da AC Construtora LTDA assume publicamente o compromisso de apoiar, promover e fiscalizar a aplicação deste Programa, garantindo os recursos necessários para sua efetividade e a disseminação de uma cultura de integridade em todos os níveis da empresa. Este compromisso é formalizado através de um **Termo de Compromisso da Alta Direção**, assinado por todos os membros do conselho e diretoria executiva."

RESUMO: CORRELAÇÃO COM OS REQUISITOS DA DILIGÊNCIA

A seguir, apresentamos a correlação entre os itens solicitados na diligência do Pregão Eletrônico Nº 90087/2025/SUPEL/RO e as evidências detalhadas neste pacote:

- **Requisito da Diligência:** a) Código de Ética, Código de Conduta ou Política de Integridade formalmente instituída;
- **Evidência Apresentada:**
 - Código de Conduta e Política Anticorrupção
 - Termo de Compromisso da Alta Direção

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatlas@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



Requisito da Diligência: b) Manual, diretrizes internas ou documentos estruturantes do programa;

- **Evidência Apresentada:**
- Estrutura do Programa de Integridade (o presente documento em sua totalidade)
- Matriz de Riscos
- Checklist de Due Diligence
- Cláusulas Anticorrupção para Contratos

Requisito da Diligência: c) Comprovação de existência de canal de denúncias;

- **Evidência Apresentada:**
- Canal de Denúncias

Requisito da Diligência: d) Evidências de treinamentos realizados, comunicação interna ou ações de integridade;

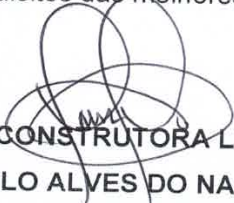
- **Evidência Apresentada:**
- Plano de Comunicação e Treinamento com o Cronograma Oficial 2026

Requisito da Diligência: e) Documento de designação de responsável pelo programa (compliance officer), se houver;

- **Evidência Apresentada:**
- Designação do Responsável pelo Programa (Compliance Officer)
- Comitê de Integridade (estrutura de governança complementar)

Requisito da Diligência: f) Certificações ou reconhecimentos externos (opcional), como ISO 37001 ou Selo Pró-Ética.

- **Evidência Apresentada:** A AC CONSTRUTORA LTDA não possui certificações externas no momento, mas seu Programa de Integridade está em conformidade com os requisitos das melhores práticas e da legislação vigente.


AC CONSTRUTORA LTDA
JOÃO PAULO ALVES DO NASCIMENTO

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacaoatlas@gmail.com / atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



TERMO DE DESIGNAÇÃO DO COMPLIANCE OFFICER

TERMO DE DESIGNAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO PROGRAMA DE INTEGRIDADE (COMPLIANCE OFFICER)

AC CONSTRUTORA LTDA
CNPJ: 23.044.736/0001-67

Pelo presente termo, a Diretoria da AC Construtora LTDA, no uso de suas atribuições e em conformidade com o Programa de Integridade da empresa, DESIGNA o(a) colaborador(a): LUZIA FIGUEIREDO AFFONSO, CPF: 007.259.262-10, para exercer as funções de Compliance Officer da organização.

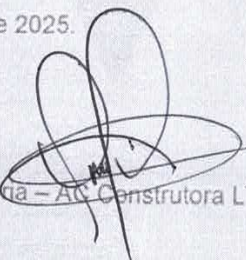
Atribuições

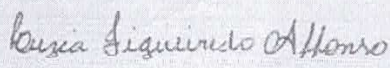
- Implementar, monitorar e atualizar o Programa de Integridade.
- Receber e tratar informações encaminhadas pelo Canal de Denúncias.
- Promover ações de prevenção, detecção e resposta a irregularidades.
- Elaborar relatórios periódicos à Alta Direção.
- Garantir a disseminação do Código de Conduta e demais políticas internas.
- Apoiar treinamentos e ações de comunicação relacionadas à integridade.
- Zelar pela independência técnica das atividades de compliance.

Vigência

Este termo entra em vigor na data da assinatura e permanece válido até ulterior deliberação da Diretoria.

Rio Branco-AC, 15 de agosto de 2025.


Diretoria – AC Construtora LTDA


Designado(a) – Compliance Officer

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/AC
Fone: (68) 9 9950-9000. E-mail: licitacoes@ac.com.br / atlasconstrucao@comercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67

Digitalizado com CamScanner



**PROGRAMA DE INTEGRIDADE, POLÍTICA ANTICORRUPÇÃO E
CÓDIGO DE CONDUTA DA AC CONSTRUTORA LTDA**

AC CONSTRUTORA LTDA

CNPJ Nº 23.044.736/0001-67

Setembro de 2025

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



MENSAGEM DA ALTA DIREÇÃO

A AC Construtora LTDA, ciente de sua responsabilidade social e empresarial, reafirma seu compromisso inabalável com a ética, a transparência e a integridade em todas as suas operações e relacionamentos. Acreditamos que a construção de um futuro sólido e sustentável depende não apenas da qualidade de nossas obras, mas também da solidez de nossos valores.

Este Programa de Integridade, Política Anticorrupção e Código de Conduta representa a formalização de nosso compromisso com as mais elevadas práticas de governança corporativa e com o estrito cumprimento da legislação vigente, em especial a Lei nº 12.846/2013 (Lei Anticorrupção), o Decreto nº 11.129/2022, a Lei nº 14.133/2021 (Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos) e a Lei nº 13.709/2018 (Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais – LGPD).

Ele é a bússola que orienta a conduta de todos os nossos colaboradores, administradores, diretores, fornecedores, parceiros de negócios e demais stakeholders. A integridade não é apenas uma obrigação legal, mas um valor fundamental que permeia cada decisão e cada ação em nossa empresa.

Contamos com o engajamento e a colaboração de todos para fortalecer nossa cultura de integridade, garantindo que a AC Construtora LTDA continue a ser um exemplo de excelência e ética no setor da construção civil.

Atenciosamente,

A Diretoria da AC Construtora LTDA

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



1. PROPÓSITO E ABRANGÊNCIA

1.1. *Objetivo*

O presente Programa de Integridade tem como objetivo primordial estabelecer as diretrizes e os procedimentos internos da AC Construtora LTDA para prevenir, detectar e remediar atos de corrupção, fraude, suborno e quaisquer outras condutas antiéticas ou ilegais, tanto no setor público quanto no privado. Visa, ainda, promover uma cultura organizacional baseada na ética, transparência e conformidade, protegendo a reputação da empresa e assegurando a sustentabilidade de seus negócios. Este Programa busca atender plenamente aos requisitos da legislação anticorrupção brasileira, especialmente a Lei nº 12.846/2013 e seu Decreto regulamentador nº 11.129/2022, bem como as exigências da Lei nº 14.133/2021 para contratações públicas.

1.2. *Abrangência*

As disposições contidas neste Programa são de cumprimento obrigatório para todos os administradores, diretores, empregados (independentemente do nível hierárquico ou função), estagiários, aprendizes, prestadores de serviços, consultores, representantes comerciais, subcontratados, fornecedores e quaisquer terceiros que atuem em nome ou em benefício da AC Construtora LTDA, no Brasil ou no exterior. A empresa espera que seus parceiros de negócios compartilhem e sigam os mesmos princípios de integridade.

1.3. *Compromisso da Alta Direção*

A Alta Direção da AC Construtora LTDA demonstra seu compromisso inequívoco com o Programa de Integridade por meio de:

- a) Alocação de recursos humanos e financeiros adequados para a implementação e manutenção do Programa.
- b) Liderança pelo exemplo, agindo sempre de forma ética e em conformidade com as leis e políticas internas.
- c) Comunicação clara e frequente sobre a importância da integridade.
- d) Não tolerância a atos de corrupção e fraude, aplicando sanções disciplinares rigorosas quando necessário.
- e) Apoio irrestrito ao Compliance Officer e ao Comitê de Integridade, garantindo sua autonomia e independência.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



2. PILARES DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

O Programa de Integridade da AC Construtora LTDA é estruturado sobre os seguintes pilares, em conformidade com o Decreto nº 11.129/2022:

2.1. Comprometimento e Apoio da Alta Direção

A Alta Direção da AC Construtora LTDA é a principal patrocinadora do Programa de Integridade, assegurando que a cultura de ética e conformidade seja disseminada e praticada em todos os níveis da organização. Este comprometimento é visível na alocação de recursos, na comunicação interna e externa, e na aplicação consistente das políticas e procedimentos.

2.2. Avaliação de Riscos e Controles Internos

A AC Construtora LTDA mantém um processo contínuo e sistemático de avaliação de riscos de integridade, com foco especial em riscos de corrupção, fraude e conflito de interesses. Esta avaliação inclui:

- a) Identificação e mapeamento de áreas de risco, processos críticos e transações sensíveis.
- b) Análise da probabilidade de ocorrência e do impacto potencial dos riscos identificados.
- c) Definição e implementação de controles internos robustos para mitigar os riscos, incluindo segregação de funções, alçadas de aprovação, auditorias internas e externas.
- d) Revisão periódica da matriz de riscos e dos controles internos, no mínimo anualmente, ou sempre que houver mudanças significativas no ambiente de negócios ou regulatório.
- e) Elaboração de um mapa de riscos específico para contratações públicas, conforme exigido pela Lei nº 14.133/2021.

2.3. Código de Conduta e Políticas Internas

O Código de Conduta da AC Construtora LTDA é o documento central que estabelece os princípios éticos e as expectativas de comportamento para todos os envolvidos com a empresa. Complementarmente, são desenvolvidas políticas internas específicas que detalham procedimentos para temas como:

- a) Política Anticorrupção e Antissuborno.
- b) Política de Brindes, Presentes, Hospitalidade e Entretenimento.
- c) Política de Conflito de Interesses.
- d) Política de Due Diligence de Terceiros.
- e) Política de Doações e Patrocínios.
- f) Política de Proteção de Dados Pessoais (LGPD).

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- g) Política de Relacionamento com o Setor Público.
- h) Política de Canal de Denúncias e Não Retaliação.

2.4. Treinamento e Comunicação

A AC Construtora LTDA investe em programas de treinamento e comunicação contínuos para garantir que todos os colaboradores e terceiros relevantes compreendam o Programa de Integridade e suas responsabilidades. As ações incluem:

- a) Treinamentos obrigatórios para novos colaboradores (onboarding) e treinamentos periódicos para todos.
- b) Conteúdo dos treinamentos adaptado aos riscos específicos de cada área e função.
- c) Canais de comunicação interna para disseminação de informações sobre integridade.
- d) Campanhas de conscientização sobre temas relevantes de compliance.
- e) Certificação de participação nos treinamentos.

A AC Construtora LTDA adota, a partir de janeiro de 2026, o cronograma oficial de implementação escalonada do Programa de Integridade, estruturado para garantir efetividade, rastreabilidade e conformidade com a Lei nº 12.846/2013 e Decreto nº 11.129/2022

CRONOGRAMA OFICIAL – 2026

Fevereiro/2026

- Estruturação do calendário anual de treinamentos
- Publicação de cartazes e materiais digitais de integridade
- Parametrização do fluxo do Canal de Denúncias

Março/2026

- Primeira rodada de treinamentos (módulos introdutórios)
- Divulgação dos controles internos prioritários
- Consolidação de FAQ de integridade

Abril/2026

- Treinamento específico para áreas de risco (engenharia, compras e contratos)
- Reforço da política de interação com agentes públicos

Maió/2026

- Campanha interna de comunicação “Integridade na Prática”
- Teste de efetividade do Canal de Denúncias
- Ajustes de políticas conforme lições aprendidas

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



Junho/2026

- Avaliação semestral do Programa
- Relatório de implantação (1º ciclo)

2.5. Canal de Denúncias e Proteção ao Denunciante

A AC Construtora LTDA mantém um Canal de Denúncias independente, seguro e confidencial, disponível para todos os públicos interno e externo, para o reporte de violações ao Código de Conduta, políticas internas ou leis. O Canal garante:

- a) Anonimato e confidencialidade da identidade do denunciante, se assim desejar.
- b) Política de não retaliação expressa e rigorosamente aplicada contra qualquer pessoa que, de boa-fé, reporte uma preocupação ou colabore com uma investigação.
- c) Procedimentos claros para o recebimento, triagem, investigação e tratamento das denúncias.
- d) Prazo de resposta ao denunciante (quando identificável) e acompanhamento do status da denúncia.
- e) Registro e arquivamento de todas as denúncias e investigações.

O Canal de Denúncias pode ser acessado por meio de:

- **E-mail:** atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
- **Telefone:** (68) 99258-8989

2.6. Due Diligence de Terceiros

A AC Construtora LTDA realiza processos de Due Diligence de Integridade em fornecedores, parceiros de negócios, representantes comerciais e outros terceiros antes de estabelecer ou renovar relacionamentos. Este processo visa identificar e mitigar riscos de integridade associados a terceiros, incluindo:

- a) Verificação de reputação, histórico de integridade e conformidade legal.
- b) Análise de sanções, listas restritivas e mídias negativas.
- c) Avaliação da estrutura de compliance do terceiro, quando aplicável.
- d) Inclusão de cláusulas anticorrupção e de conformidade em todos os contratos.
- e) Monitoramento contínuo de terceiros de alto risco.

2.7. Auditoria e Monitoramento Contínuo

O Programa de Integridade é submetido a auditorias periódicas, internas e/ou externas, para avaliar sua eficácia e identificar oportunidades de melhoria. O monitoramento contínuo das

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



atividades da empresa, especialmente as de maior risco, é realizado para assegurar a aderência às políticas e procedimentos. As auditorias e o monitoramento incluem:

- a) Análise de transações financeiras e contábeis.
- b) Revisão de processos de contratação e pagamentos.
- c) Avaliação da efetividade dos controles internos.
- d) Verificação da conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis.
- e) Relatórios periódicos à Alta Direção e ao Comitê de Integridade.

2.8. Investigação Interna e Medidas Disciplinares

A AC Construtora LTDA possui um procedimento formal para a condução de investigações internas de denúncias ou suspeitas de violação. As investigações são conduzidas de forma imparcial, confidencial e com a devida diligência. Em caso de comprovação de violação, serão aplicadas medidas disciplinares proporcionais e consistentes, que podem incluir advertência, suspensão, rescisão do contrato de trabalho ou de parceria, e, quando cabível, comunicação às autoridades competentes.

2.9. Transparência e Prestação de Contas

A AC Construtora LTDA busca a máxima transparência em suas operações, especialmente na interação com o setor público. O Programa de Integridade prevê mecanismos de prestação de contas sobre sua implementação e resultados, tanto internamente quanto, quando apropriado, externamente.

3. POLÍTICA ANTICORRUPÇÃO

A AC Construtora LTDA adota uma política de tolerância zero contra a corrupção em todas as suas formas, seja ela ativa ou passiva, direta ou indireta, no setor público ou privado.

3.1. Proibição de Corrupção e Suborno

É estritamente proibido a qualquer pessoa abrangida por este Programa:

- a) Oferecer, prometer, dar, autorizar ou aceitar, direta ou indiretamente, qualquer vantagem indevida (dinheiro, presentes, favores, entretenimento, etc.) a agentes públicos ou a terceiros, com o objetivo de obter ou manter negócios, influenciar decisões ou assegurar qualquer benefício indevido para a AC Construtora LTDA ou para si próprio.
- b) Praticar atos de fraude, manipulação ou conluio em licitações e contratos, públicos ou privados.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



c) Utilizar intermediários, consultores ou parceiros para praticar atos de corrupção em nome da AC Construtora LTDA.

3.2. Interação com Agentes Públicos

A interação com agentes públicos deve ser pautada pela ética, transparência e estrita conformidade com a legislação.

a) **Definição de Agente Público:** Para os fins desta Política, Agente Público inclui qualquer pessoa que exerça, ainda que transitoriamente ou sem remuneração, por eleição, nomeação, designação, contratação ou qualquer outra forma de investidura ou vínculo, mandato, cargo, emprego ou função em órgãos ou entidades da administração pública direta e indireta, de qualquer dos Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, bem como em empresas estatais, autarquias, fundações públicas e sociedades de economia mista.

3.2.1. Brindes, Presentes, Hospitalidade e Entretenimento

É proibido oferecer, dar ou receber brindes, presentes, hospitalidade ou entretenimento a agentes públicos ou a seus familiares, que possam ser interpretados como forma de influenciar decisões, obter vantagens indevidas ou que excedam os limites da razoabilidade e da cortesia comercial.

a) Brindes e presentes de baixo valor simbólico e sem finalidade de retribuição ou influência podem ser aceitos ou oferecidos, desde que não ultrapassem o valor de R\$ 100,00 (cem reais) e não sejam frequentes.

b) Qualquer oferta ou recebimento que exceda este valor ou que possa gerar dúvida sobre sua finalidade deve ser imediatamente reportado ao Compliance Officer para avaliação e aprovação prévia.

c) Despesas com hospitalidade e entretenimento (refeições, eventos) devem ser razoáveis, ter propósito legítimo de negócios e não devem ser oferecidas com o intuito de influenciar decisões.

3.2.2. Doações e Patrocínios

Todas as doações e patrocínios realizados pela AC Construtora LTDA devem ter propósitos legítimos, ser transparentes, devidamente aprovados e registrados, e não podem ser utilizados como forma de suborno ou para obter vantagens indevidas. É proibido realizar doações ou patrocínios a partidos políticos, candidatos ou agentes públicos.

3.2.3. Contribuições Políticas

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



A AC Construtora LTDA não realiza contribuições financeiras ou em espécie a partidos políticos, candidatos a cargos eletivos ou comitês de campanha.

3.2.4. Contratação de Ex-Agentes Públicos

A contratação de ex-agentes públicos deve seguir rigorosos critérios de conformidade, evitando qualquer situação de conflito de interesses ou de “porta giratória” (revolving door) que possa gerar a percepção de tráfico de influência ou uso indevido de informações privilegiadas. A contratação deve ser aprovada pelo Comitê de Integridade e seguir um período de quarentena, se aplicável, conforme a legislação.

3.2.5. Registro de Interações

Todas as interações com agentes públicos, incluindo reuniões, telefonemas e trocas de e-mails, devem ser registradas em formulário próprio, detalhando data, participantes, assunto e resultados. Este registro visa garantir a transparência e a rastreabilidade das interações.

3.3. Conflito de Interesses

Todos os colaboradores e terceiros devem evitar situações de conflito de interesses, reais ou potenciais, que possam comprometer a objetividade e a imparcialidade nas decisões de negócios da AC Construtora LTDA. Qualquer situação de conflito de interesses deve ser imediatamente reportada ao Compliance Officer.

3.4. Registros Contábeis e Financeiros

Todos os registros contábeis e financeiros da AC Construtora LTDA devem ser precisos, completos e transparentes, refletindo fielmente todas as transações. É proibido criar contas secretas, registros falsos ou enganosos, ou omitir informações relevantes. Todos os pagamentos devem ser devidamente documentados e aprovados.

3.5. Lavagem de Dinheiro

A AC Construtora LTDA está comprometida com o combate à lavagem de dinheiro e ao financiamento do terrorismo. É proibido realizar ou facilitar transações que possam ser consideradas lavagem de dinheiro, e qualquer suspeita deve ser reportada ao Compliance Officer.

3.6. Fraude em Licitações e Contratos

É terminantemente proibido qualquer ato que configure fraude, conluio, cartel ou manipulação em processos licitatórios ou na execução de contratos, sejam eles públicos ou privados. A

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



empresa deve competir de forma justa e ética, em estrita observância à Lei nº 14.133/2021 e demais normas aplicáveis.

4. CÓDIGO DE CONDUTA

Este Código de Conduta estabelece os padrões de comportamento esperados de todos que atuam em nome da AC Construtora LTDA.

4.1. Princípios Gerais

- a) **Legalidade:** Agir em conformidade com todas as leis, regulamentos e normas aplicáveis.
- b) **Ética e Integridade:** Conduzir os negócios com honestidade, retidão e transparência.
- c) **Respeito:** Tratar todas as pessoas com dignidade, cortesia e respeito.
- d) **Responsabilidade:** Assumir a responsabilidade pelas próprias ações e decisões.
- e) **Imparcialidade:** Agir sem preconceitos ou favorecimentos.

4.2. Respeito e Ambiente de Trabalho

A AC Construtora LTDA promove um ambiente de trabalho seguro, saudável, inclusivo e livre de qualquer forma de discriminação, assédio ou intimidação.

- a) É proibida qualquer forma de discriminação baseada em raça, cor, etnia, origem, religião, gênero, orientação sexual, identidade de gênero, idade, deficiência, estado civil ou qualquer outra característica protegida por lei.
- b) O respeito às diferenças individuais é fundamental.
- c) A comunicação deve ser sempre profissional e respeitosa.

4.3. Uso de Ativos e Recursos da Empresa

Os ativos e recursos da AC Construtora LTDA (incluindo equipamentos, veículos, sistemas de informação, propriedade intelectual e informações confidenciais) devem ser utilizados exclusivamente para fins de negócios legítimos da empresa.

- a) É proibido o uso indevido, desvio, roubo ou dano intencional de bens da empresa.
- b) O uso de recursos da empresa para fins pessoais deve ser mínimo, não interferir nas atividades de trabalho e não gerar custos adicionais significativos para a empresa.

4.4. Confidencialidade e Proteção de Dados (LGPD)

A AC Construtora LTDA está comprometida com a proteção de informações confidenciais e dados pessoais, em estrita conformidade com a Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



(LGPD) – Lei nº 13.709/2018.a) Informações confidenciais da empresa, de clientes, fornecedores ou parceiros não devem ser divulgadas a terceiros não autorizados.

b) Dados pessoais devem ser coletados, armazenados, processados e descartados de acordo com a LGPD e as políticas internas de privacidade da empresa.

c) Todos os colaboradores são responsáveis por proteger as informações e dados sob sua custódia.

4.5. Concorrência Leal

A AC Construtora LTDA compete de forma justa e ética no mercado, em conformidade com as leis de defesa da concorrência. É proibida qualquer prática anticompetitiva, como cartel, fixação de preços, divisão de mercados ou troca de informações sensíveis com concorrentes.

4.6. Meio Ambiente e Responsabilidade Social

A AC Construtora LTDA busca operar de forma ambientalmente responsável e socialmente consciente, cumprindo todas as leis e regulamentos ambientais e promovendo o bem-estar das comunidades onde atua.

4.7. Nepotismo e Favorecimento

É proibida a contratação, promoção ou favorecimento de parentes (até o terceiro grau) ou pessoas com as quais haja relacionamento pessoal próximo, em detrimento de critérios técnicos e meritocráticos. Qualquer situação que possa configurar nepotismo ou favorecimento deve ser reportada ao Compliance Officer.

4.8. Assédio Moral e Sexual

A AC Construtora LTDA não tolera qualquer forma de assédio moral ou sexual.

a) **Assédio Moral:** Caracteriza-se por condutas abusivas, repetitivas e sistemáticas, que expõem o colaborador a situações humilhantes e constrangedoras, afetando sua dignidade e integridade psíquica.

b) **Assédio Sexual:** Caracteriza-se por constrangimento com o objetivo de obter vantagem ou favor sexual, manifestado por palavras, gestos ou atos. Qualquer incidente de assédio deve ser imediatamente reportado ao Canal de Denúncias.

4.9. Uso de Informações Privilegiadas

É proibido o uso de informações privilegiadas (aquelas que não são de conhecimento público e que, se divulgadas, poderiam influenciar decisões de negócios ou de investimento) para benefício próprio ou de terceiros.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



5. ADMINISTRAÇÃO DO PROGRAMA

5.1. Responsável pelo Programa de Integridade (Compliance Officer)

A AC Construtora LTDA nomeia formalmente o(a) **Coordenador(a) de Compliance LUZIA FIGUEIREDO AFFONSO** como responsável pela gestão, atualização, monitoramento e aprimoramento contínuo do Programa de Integridade, nos termos do art. 57 do Decreto nº 11.129/2022. Compete ao Compliance Officer:

- a) Assegurar a execução independente e autônoma das atividades de compliance.
- b) Supervisionar investigações internas de denúncias de violação.
- c) Gerenciar o Canal de Denúncias, garantindo sua efetividade e a proteção dos denunciantes.
- d) Garantir o cumprimento e a atualização das políticas internas e do Código de Conduta.
- e) Coordenar a avaliação de riscos e a implementação de controles internos.
- f) Promover treinamentos e campanhas de comunicação sobre integridade.
- g) Reportar periodicamente à Alta Direção e ao Comitê de Integridade sobre o status do Programa.
- h) Atuar como ponto focal para dúvidas e orientações sobre ética e conformidade.

5.2. Comitê de Integridade

É instituído o **Comitê de Integridade**, órgão colegiado responsável por deliberações estratégicas, supervisão e apoio ao Programa de Integridade. O Comitê é composto por representantes das seguintes áreas:

- a) Compliance (presidência).
- b) Recursos Humanos.
- c) Financeiro.
- d) Jurídico.
- e) Diretoria (representante).

O Comitê se reunirá periodicamente, no mínimo quadrimestralmente, e terá as seguintes atribuições:

- a) Aprovar e revisar as políticas e procedimentos de integridade.
- b) Analisar e deliberar sobre casos complexos de violação ou conflito de interesses.
- c) Supervisionar a atuação do Compliance Officer.
- d) Avaliar a efetividade do Programa e propor melhorias.
- e) Garantir a alocação de recursos necessários para o Programa.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



5.3. Revisão e Atualização do Programa

Este Programa de Integridade será revisado e atualizado anualmente, ou sempre que houver mudanças significativas na legislação, no ambiente de negócios da AC Construtora LTDA ou nos riscos de integridade identificados. As revisões serão aprovadas pela Alta Direção e pelo Comitê de Integridade.

6. DISPOSIÇÕES FINAIS

6.1. Sanções

O descumprimento de qualquer disposição deste Programa de Integridade, da Política Anticorrupção ou do Código de Conduta resultará na aplicação de medidas disciplinares, que podem variar de advertência verbal ou escrita, suspensão, até a rescisão do contrato de trabalho por justa causa ou a rescisão do contrato com terceiros, sem prejuízo das medidas legais cabíveis (cíveis e criminais). A gravidade da sanção será proporcional à infração cometida, considerando a natureza da violação, o dano causado, a reincidência e a colaboração do infrator.

6.2. Dúvidas

Em caso de dúvidas sobre a interpretação ou aplicação deste Programa, os colaboradores e terceiros devem contatar o Compliance Officer ou o Comitê de Integridade.

6.3. Vigência

Este Programa de Integridade entra em vigor na data de sua publicação e revoga quaisquer disposições anteriores em contrário.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



**ANEXOS TÉCNICOS DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE DA AC
CONSTRUTORA LTDA**

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



ANEXO I: MATRIZ DE RISCOS DE INTEGRIDADE (EXEMPLO E ESTRUTURA)

A Matriz de Riscos de Integridade da AC Construtora LTDA é uma ferramenta dinâmica para identificar, avaliar, mitigar e monitorar os riscos de corrupção, fraude e outras condutas antiéticas. Ela é revisada anualmente e sempre que houver mudanças significativas.

Metodologia:

1. **Identificação:** Mapeamento de processos e atividades críticas.
2. **Avaliação:** Análise da probabilidade (P) e impacto (I) do risco.
3. **Probabilidade:** (1) Rara, (2) Improvável, (3) Possível, (4) Provável, (5) Quase Certa.
4. **Impacto:** (1) Insignificante, (2) Menor, (3) Moderado, (4) Maior, (5) Catastrófico.
5. **Nível de Risco:** $P \times I$ (Baixo: 1-5, Médio: 6-12, Alto: 13-20, Crítico: 21-25).
6. **Controles Existentes:** Medidas já implementadas para mitigar o risco.
7. **Controles Recomendados:** Novas medidas para reduzir o risco residual.
8. **Responsável:** Área ou pessoa encarregada pela gestão do risco e controle.
9. **Prazo:** Data para implementação dos controles recomendados.

Exemplo de Estrutura da Matriz de Riscos:

| **Pagamentos** | Pagamento de faturas fraudulentas ou superfaturadas. | Liberação de pagamento por serviços não prestados ou com valores acima do contratado, por conluio ou falha de controle. | 3 (Possível) | 3 (Moderado) | 9 (Médio) | - Alçadas de aprovação; - Conferência de notas fiscais. | - Segregação de funções (solicitação, aprovação, pagamento); - Auditoria de pagamentos acima de determinado valor; - Conciliação bancária detalhada. | Financeiro | Contínuo || **Gestão de Pessoas** | Nepotismo ou favorecimento na contratação/promoção. | Contratação ou promoção de familiar/amigo sem critérios meritocráticos, gerando conflito de interesses e desmotivação. | 3 (Possível) | 3 (Moderado) | 9 (Médio) | - Política de RH; - Código de Conduta. | - Política de Nepotismo e Conflito de Interesses clara; - Declaração de Conflito de Interesses anual; - Processos seletivos transparentes. | RH / Compliance | Anual |

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



ANEXO II: FLUXO DO CANAL DE DENÚNCIAS

O Canal de Denúncias da AC Construtora LTDA é a ferramenta essencial para o reporte de violações. O fluxo abaixo detalha o processo desde o recebimento da denúncia até sua conclusão.

FLUXOGRAMA DO CANAL DE DENÚNCIAS

1. RECEBIMENTO DA DENÚNCIA:

2. **Origem:** e-mail atlasconstrucaocomercio@hotmail.com, telefone (68) 99258-8989.

3. **Informações:** Detalhes da violação, envolvidos, data, local, evidências (se houver).

4. **Garantias:** Anonimato (se desejado), confidencialidade, não retaliação.

5. TRIAGEM INICIAL (Compliance Officer):

6. **Prazo:** Até 5 dias úteis após o recebimento.

7. **Análise:** Avaliação da plausibilidade, relevância e se a denúncia se enquadra no escopo do Programa de Integridade.

8. Classificação:

9. **Procedente:** Segue para Investigação.

10. **Improcedente/Não relacionada:** Arquivamento com justificativa.

11. **Informações Insuficientes:** Solicitação de mais dados ao denunciante (se identificável).

12. INVESTIGAÇÃO INTERNA (Comitê de Integridade / Equipe de Investigação):

13. **Prazo:** Máximo de 60 dias (prorrogável por igual período, com justificativa).

14. **Condução:** Imparcial, confidencial, com coleta de evidências (documentos, entrevistas, dados de sistemas).

15. **Equipe:** Designada pelo Comitê de Integridade, podendo incluir Compliance Officer, Jurídico, RH, ou consultores externos.

16. **Princípios:** Ampla defesa e contraditório aos envolvidos, quando aplicável e sem comprometer a investigação.

17. ANÁLISE E DELIBERAÇÃO (Comitê de Integridade):

18. **Relatório:** Apresentação do relatório final da investigação, com fatos, evidências e conclusões.

19. **Decisão:** Deliberação sobre a procedência da denúncia e as medidas a serem tomadas.

20. **Medidas:**

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaocomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



21. **Comprovação de Violação:** Aplicação de sanções disciplinares (advertência, suspensão, demissão), medidas corretivas, comunicação a autoridades (se cabível).
22. **Não Comprovação:** Arquivamento.
23. **Recomendação:** Melhoria de processos, controles ou políticas.
24. **IMPLEMENTAÇÃO DAS MEDIDAS E MONITORAMENTO:**
25. **Execução:** Aplicação das sanções e medidas corretivas definidas.
26. **Acompanhamento:** Monitoramento da efetividade das medidas e prevenção de reincidência.
27. **Comunicação:** Feedback ao denunciante (se identificável e permitido), informando a conclusão da denúncia (sem detalhes que violem a privacidade).
28. **REGISTRO E ARQUIVAMENTO:**
29. Todas as denúncias, investigações, decisões e medidas tomadas são registradas e arquivadas por um período mínimo de 5 anos, garantindo a rastreabilidade e auditoria.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



ANEXO III: CLÁUSULAS ANTICORRUPÇÃO PARA CONTRATOS

As cláusulas abaixo devem ser incluídas em todos os contratos firmados pela AC Construtora LTDA com fornecedores, prestadores de serviços, parceiros e subcontratados.

CLÁUSULA DE INTEGRIDADE E ANTICORRUPÇÃO

CLÁUSULA PRIMEIRA – COMPROMISSO ANTICORRUPÇÃO As Partes declaram e garantem que cumprem e cumprirão todas as leis e regulamentos aplicáveis relacionados à prevenção e combate à corrupção, incluindo, mas não se limitando, à Lei nº 12.846/2013 (Lei Anticorrupção), ao Decreto nº 11.129/2022, à Lei nº 14.133/2021 (Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos) e ao Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) dos Estados Unidos, bem como quaisquer outras leis e regulamentos anticorrupção aplicáveis.

CLÁUSULA SEGUNDA – PROIBIÇÃO DE ATOS ILÍCITOS As Partes se comprometem a não praticar, autorizar ou tolerar qualquer ato de corrupção, fraude, suborno, lavagem de dinheiro, tráfico de influência, extorsão ou qualquer outra conduta ilícita, seja direta ou indiretamente, em benefício próprio ou de terceiros, em suas relações comerciais, especialmente na interação com agentes públicos.

CLÁUSULA TERCEIRA – PROGRAMA DE INTEGRIDADE A [NOME DA CONTRATADA/PARCEIRA] declara possuir e manter um Programa de Integridade (Compliance) efetivo, com políticas e procedimentos internos que visam prevenir, detectar e remediar a ocorrência de atos lesivos previstos na legislação anticorrupção. A [NOME DA CONTRATADA/PARCEIRA] se compromete a fornecer à AC Construtora LTDA, mediante solicitação, informações e documentos que comprovem a existência e a efetividade de seu Programa de Integridade.

CLÁUSULA QUARTA – DUE DILIGENCE A [NOME DA CONTRATADA/PARCEIRA] concorda em cooperar com a AC Construtora LTDA na realização de Due Diligence de Integridade, fornecendo todas as informações e documentos solicitados para avaliação de riscos de conformidade.

CLÁUSULA QUINTA – CANAL DE DENÚNCIAS A [NOME DA CONTRATADA/PARCEIRA] reconhece a existência do Canal de Denúncias da AC

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



Construtora LTDA e se compromete a utilizá-lo para reportar qualquer suspeita ou conhecimento de violação das leis anticorrupção ou das políticas de integridade da AC Construtora LTDA.

CLÁUSULA SEXTA – DIREITO DE AUDITORIA A AC Construtora LTDA, ou terceiros por ela designados, terá o direito de auditar, a qualquer tempo e mediante aviso prévio razoável, os livros, registros e documentos da [NOME DA CONTRATADA/PARCEIRA] relacionados à execução deste Contrato, para verificar a conformidade com as leis anticorrupção e as disposições desta Cláusula.

CLÁUSULA SÉTIMA – RESCISÃO POR VIOLAÇÃO O descumprimento de qualquer das obrigações previstas nesta Cláusula de Integridade e Anticorrupção pela [NOME DA CONTRATADA/PARCEIRA] será considerado uma violação grave e dará à AC Construtora LTDA o direito de rescindir o presente Contrato imediatamente, sem ônus ou penalidades para a AC Construtora LTDA, e sem prejuízo da aplicação das demais sanções cabíveis, incluindo a cobrança de perdas e danos.

CLÁUSULA OITAVA – INDENIZAÇÃO [NOME DA CONTRATADA/PARCEIRA] indenizará e manterá a AC Construtora LTDA indene de quaisquer perdas, danos, multas, penalidades, custos e despesas (incluindo honorários advocatícios) decorrentes de qualquer violação das leis anticorrupção ou das obrigações previstas nesta Cláusula pela [NOME DA CONTRATADA/PARCEIRA] ou por seus administradores, diretores, empregados, agentes ou subcontratados.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



ANEXO IV: CHECKLIST DE DUE DILIGENCE DE TERCEIROS

Este checklist deve ser utilizado para a avaliação de integridade de fornecedores, prestadores de serviços, parceiros e subcontratados antes da formalização ou renovação de contratos.

CHECKLIST DE DUE DILIGENCE DE TERCEIROS

I. DADOS CADASTRAIS E DOCUMENTAÇÃO BÁSICA

1. Razão Social / Nome Completo:
2. CNPJ / CPF:
3. Endereço:
4. Contrato Social / Estatuto Social (última alteração):
5. Comprovante de Inscrição Estadual/Municipal:
6. Certidões Negativas de Débitos (Federal, Estadual, Municipal, FGTS, Trabalhista):
7. Comprovante de Regularidade do SICAF (se aplicável a contratações públicas):
8. Dados bancários (em nome da empresa/pessoa física):

II. AVALIAÇÃO DE INTEGRIDADE E RISCOS

1. **Questionário de Integridade (a ser preenchido pelo Terceiro):**
2. Possui Programa de Integridade/Compliance?
3. Possui Código de Conduta e Políticas Anticorrupção?
4. Realiza treinamentos de integridade para seus colaboradores?
5. Possui Canal de Denúncias?
6. Já foi investigado, processado ou condenado por atos de corrupção, fraude, lavagem de dinheiro ou outros ilícitos?
7. Possui relacionamento com agentes públicos (ex-agentes, familiares de agentes)?
8. Realiza doações políticas?
9. **Pesquisa em Listas Restritivas e Sanções:**
10. CEIS (Cadastro Nacional de Empresas Inidôneas e Suspensas)
11. CNEP (Cadastro Nacional de Empresas Punidas)
12. Lista de Inabilitados e Suspensos da Lei nº 14.133/2021
13. Listas de sanções internacionais (OFAC, ONU, etc.)
14. Lista de Pessoas Politicamente Expostas (PEP)
15. **Pesquisa de Mídia Negativa:**

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



16. Busca em fontes abertas (internet, jornais, revistas) por notícias negativas relacionadas a corrupção, fraude, trabalho escravo, ambiental, etc., envolvendo o Terceiro ou seus sócios/administradores.

17. Análise de Estrutura Societária e Beneficiários Finais:

18. Identificação dos sócios, administradores e beneficiários finais.

19. Verificação de possíveis conflitos de interesse ou ligações com agentes públicos.

20. Avaliação de Riscos Específicos:

21. O Terceiro atuará em nome da AC Construtora em interações com o setor público? (Se sim, risco elevado).

22. O Terceiro receberá pagamentos significativos ou em moedas estrangeiras?

23. O Terceiro subcontratará parte dos serviços? (Se sim, exigir Due Diligence dos subcontratados).

III. RECOMENDAÇÃO E APROVAÇÃO

1. **Nível de Risco Atribuído:** (Baixo, Médio, Alto, Crítico)

2. **Recomendação:** (Aprovar, Aprovar com ressalvas/mitigações, Reprovar)

3. **Mitigações Propostas (se aplicável):** (Ex: Cláusula anticorrupção reforçada, monitoramento intensificado, auditorias específicas).

4. **Aprovação:** (Nome e Assinatura do Compliance Officer / Comitê de Integridade).

IV. MONITORAMENTO CONTÍNUO

1. **Periodicidade de Revalidação:** (Anual para alto risco, bienal para médio risco, trienal para baixo risco).

2. **Registro:** Manter todos os documentos e análises de Due Diligence arquivados.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



ANEXO V: FORMULÁRIO DE REGISTRO DE INTERAÇÃO COM AGENTES PÚBLICOS

Este formulário deve ser preenchido por qualquer colaborador da AC Construtora LTDA que interaja com agentes públicos em nome da empresa.

FORMULÁRIO DE REGISTRO DE INTERAÇÃO COM AGENTES PÚBLICOS

I. DADOS DO COLABORADOR QUE REALIZOU A INTERAÇÃO

1. Nome Completo:
2. Cargo/Função:
3. Departamento:
4. Data da Interação:
5. Horário da Interação:

II. DADOS DO AGENTE PÚBLICO INTERAGENTE

1. Nome Completo do Agente Público:
2. Cargo/Função do Agente Público:
3. Órgão/Entidade Pública:
4. Contato (e-mail/telefone, se disponível):

III. DETALHES DA INTERAÇÃO

1. Tipo de Interação:

2. ☐ Reunião Presencial
3. ☐ Reunião Virtual (videoconferência)
4. ☐ Chamada Telefônica
5. ☐ Troca de E-mails
6. ☐ Evento/Conferência
7. ☐ Outro (especificar): _____

8. Local da Interação:

9. ☐ Sede da AC Construtora
10. ☐ Órgão Público
11. ☐ Local Neutro (ex: restaurante, café)
12. ☐ Online
13. ☐ Outro (especificar): _____
14. **Assunto Principal da Interação:** (Descrever detalhadamente)

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



ANEXO VI: CÓDIGO DE CONDUTA DA EMPRESA

O presente Código de Conduta estabelece os princípios éticos e as diretrizes de comportamento que devem nortear todas as ações e decisões dos colaboradores, administradores, diretores, conselheiros, estagiários, prestadores de serviços e quaisquer terceiros que atuem em nome da AC Construtora LTDA. Ele reflete o compromisso inabalável da empresa com a integridade, a transparência e o respeito às leis e regulamentos aplicáveis, especialmente a legislação anticorrupção brasileira (Lei nº 12.846/2013 e Decreto nº 11.129/2022) e a Lei Geral de Proteção de Dados (Lei nº 13.709/2018).

Este Código de Conduta é a base da cultura de integridade da AC Construtora LTDA. Ele serve como um guia prático para a tomada de decisões éticas no dia a dia, garantindo que todos os envolvidos com a empresa atuem de forma responsável, justa e em conformidade com os mais altos padrões de conduta. Seu objetivo é proteger a reputação da empresa, promover um ambiente de trabalho saudável e assegurar a sustentabilidade dos negócios, prevenindo atos de corrupção, fraude, assédio e qualquer outra conduta antiética ou ilegal.

I. MISSÃO, VISÃO E VALORES.

Missão: Construir com excelência, inovação e responsabilidade, superando as expectativas de nossos clientes e contribuindo para o desenvolvimento sustentável da sociedade.

Visão: Ser reconhecida como referência em construção civil, pela qualidade de seus projetos, pela integridade de suas operações e pelo compromisso com a ética e a sustentabilidade.

Valores:

- Integridade:** Agir com honestidade, transparência e ética em todas as relações.
- **Excelência:** Buscar a melhoria contínua e a alta qualidade em tudo o que fazemos.
- **Respeito:** Valorizar as pessoas, a diversidade e o meio ambiente.
- **Responsabilidade:** Cumprir com os compromissos assumidos e agir de forma consciente.
- **Inovação:** Promover a criatividade e a busca por novas soluções.

II. GESTÃO

A gestão e a atualização deste Código de Conduta são responsabilidades do Comitê de Integridade e do Compliance Officer da AC Construtora LTDA. Eles são encarregados de:

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/AC
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- Promover a disseminação e o entendimento do Código por todos os públicos-alvo.
- Revisar periodicamente o Código para garantir sua adequação às leis, regulamentos e melhores práticas de mercado.
- Fornecer treinamento contínuo sobre os princípios e diretrizes contidos neste documento.
- Investigar e responder a quaisquer violações do Código de forma justa e imparcial.
- Manter um canal de comunicação aberto para dúvidas e denúncias relacionadas à conduta ética.
- Assegurar que as políticas e procedimentos internos estejam alinhados com os princípios deste Código.

III. DILEMAS ÉTICOS.

Situações que envolvem dilemas éticos podem surgir no dia a dia. Nestes casos, a AC Construtora LTDA espera que seus colaboradores e parceiros ajam com prudência e busquem orientação. Ao se deparar com um dilema ético, considere as seguintes perguntas:

- Minha ação é legal?
- Minha ação está de acordo com os valores da AC Construtora LTDA e com este Código?
- Minha ação pode ser divulgada publicamente sem causar constrangimento à empresa ou a mim?
- Minha ação é justa para todas as partes envolvidas?
- Como me sentiria se minha família ou amigos soubessem da minha decisão?

Em caso de dúvida, é mandatório buscar aconselhamento junto ao Compliance Officer ou utilizar o Canal de Comunicação da empresa antes de tomar qualquer decisão. A omissão ou a tomada de decisão sem consulta em caso de dúvida pode ser considerada uma violação deste Código.

IV. AMBIENTE DE TRABALHO

A AC Construtora LTDA está comprometida em manter um ambiente de trabalho respeitoso, seguro, inclusivo e livre de qualquer forma de discriminação, assédio ou intimidação.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- **Respeito e Diversidade:** Valorizamos a diversidade e tratamos todos com dignidade, independentemente de raça, cor, etnia, origem nacional, religião, gênero, orientação sexual, idade, deficiência ou qualquer outra característica protegida por lei.
- **Assédio e Discriminação:** É estritamente proibido qualquer tipo de assédio (moral, sexual, psicológico) ou discriminação. Comportamentos que criem um ambiente hostil, ofensivo ou intimidatório não serão tolerados.
- **Saúde e Segurança:** A segurança e a saúde de todos são prioridades. Todos devem seguir as normas de segurança no trabalho e reportar condições ou práticas inseguras.
- **Privacidade:** Respeitamos a privacidade de nossos colaboradores e parceiros, e esperamos o mesmo em relação às informações pessoais e profissionais.

Uso de Recursos da Empresa: Os recursos da empresa (equipamentos, veículos, sistemas, etc.) devem ser utilizados de forma responsável e exclusivamente para fins de trabalho, salvo autorização expressa

V. RELACIONAMENTO COM TERCEIROS

A AC Construtora LTDA mantém relações com diversos terceiros, incluindo clientes, fornecedores, parceiros, concorrentes e agentes públicos. Todas essas relações devem ser pautadas pela ética, transparência e conformidade legal.

- **Clientes:** Nosso compromisso é com a satisfação do cliente, oferecendo produtos e serviços de qualidade, com honestidade e transparência nas negociações.
- **Fornecedores e Parceiros:** Selecionamos nossos fornecedores e parceiros com base em critérios objetivos, como qualidade, preço, reputação e, fundamentalmente, seu compromisso com a ética e a integridade. É proibido oferecer ou aceitar vantagens indevidas.
- **Concorrentes:** Competimos de forma justa e ética, respeitando as leis de concorrência e evitando práticas anticompetitivas, como cartel e fixação de preços.
- **Agentes Públicos:** A interação com agentes públicos deve ser realizada com a máxima cautela e transparência, em estrita conformidade com a Lei Anticorrupção (Lei nº 12.846/2013) e a Nova Lei de Licitações (Lei nº 14.133/2021).

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- É proibido oferecer, prometer ou dar, direta ou indiretamente, qualquer vantagem indevida a agente público ou a terceiro a ele relacionado.
- Brindes, presentes e hospitalidade a agentes públicos devem seguir rigorosamente a Política de Brindes e Hospitalidade da empresa, que estabelece limites de valor e finalidade.
- Todas as interações com agentes públicos devem ser registradas e documentadas, especialmente em processos licitatórios e contratuais.
- É proibido o uso de intermediários para influenciar decisões de agentes públicos de forma indevida.

Doações e Patrocínios: Doações a partidos políticos ou candidatos, bem como patrocínios, devem ser realizados em estrita conformidade com a legislação eleitoral e as políticas internas da empresa, sempre com transparência e sem expectativa de contrapartida indevida.

VI. CONFLITO DE INTERESSES

Um conflito de interesses ocorre quando os interesses pessoais de um colaborador, ou de seus familiares próximos, podem influenciar ou parecer influenciar suas decisões profissionais em detrimento dos interesses da AC Construtora LTDA.

- **Identificação:** É responsabilidade de cada colaborador identificar e reportar potenciais conflitos de interesses.
- **Exemplos:**
 - Ter participação societária ou interesse financeiro significativo em fornecedores, clientes ou concorrentes da empresa.
 - Contratar ou supervisionar familiares.
 - Aceitar presentes, favores ou entretenimento de terceiros que possam influenciar decisões de negócios.
 - Utilizar informações confidenciais da empresa para benefício próprio ou de terceiros.

Procedimento: Qualquer situação de conflito de interesses, real ou aparente, deve ser imediatamente comunicada ao Compliance Officer, que avaliará a situação e indicará as

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



medidas cabíveis para mitigar ou eliminar o conflito. A omissão pode resultar em sanções disciplinares.

VII. INTEGRIDADE DA INFORMAÇÃO

A integridade das informações é vital para a AC Construtora LTDA. Todos os colaboradores são responsáveis por proteger as informações da empresa e de terceiros.

- **Confidencialidade:** Informações confidenciais e proprietárias da empresa, de clientes, fornecedores e parceiros devem ser protegidas e não podem ser divulgadas a pessoas não autorizadas.
- **Proteção de Dados Pessoais (LGPD):** A coleta, armazenamento, tratamento e compartilhamento de dados pessoais devem seguir rigorosamente a Lei Geral de Proteção de Dados (Lei nº 13.709/2018) e as políticas internas da empresa. A privacidade dos titulares de dados é um direito fundamental.
- **Registros e Documentos:** Todos os registros contábeis, financeiros e operacionais devem ser precisos, completos e refletir a realidade das transações da empresa. A falsificação ou manipulação de documentos é estritamente proibida.
- **Propriedade Intelectual:** Respeitamos os direitos de propriedade intelectual de terceiros e protegemos os nossos próprios. O uso indevido de softwares, marcas ou patentes é proibido.
- **Uso de Mídias Sociais:** Ao utilizar mídias sociais, os colaboradores devem agir com responsabilidade, evitando divulgar informações confidenciais da empresa ou de clientes, e mantendo uma conduta que não prejudique a imagem da AC Construtora LTDA.

VIII. PROGRAMA DE COMPLIANCE

Este Código de Conduta é parte integrante do Programa de Integridade da AC Construtora LTDA, que visa prevenir, detectar e remediar atos de corrupção, fraude e outras irregularidades.

- **Treinamento:** A empresa oferece treinamentos periódicos sobre o Programa de Integridade e este Código de Conduta. A participação é obrigatória para todos os colaboradores.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- **Monitoramento:** O Programa de Integridade inclui mecanismos de monitoramento contínuo para garantir a conformidade com as políticas e procedimentos internos e com a legislação aplicável.
- **Due Diligence:** A AC Construtora LTDA realiza due diligence de integridade em seus parceiros de negócios, fornecedores e subcontratados para mitigar riscos de corrupção e fraude.

IX. CANAIS DE COMUNICAÇÃO

A AC Construtora LTDA disponibiliza um Canal de Comunicação (Canal de Ética) para que colaboradores e terceiros possam reportar, de forma segura e confidencial, quaisquer violações a este Código, às políticas internas ou à legislação.

- **Anonimato e Confidencialidade:** O Canal de Comunicação garante o anonimato do denunciante, se desejado, e a confidencialidade das informações recebidas.
- **Não Retaliação:** A empresa proíbe expressamente qualquer forma de retaliação contra indivíduos que, de boa-fé, reportem preocupações éticas ou participem de investigações. Qualquer ato de retaliação será severamente punido.
- **Investigação:** Todas as denúncias serão investigadas de forma imparcial, diligente e sigilosa pelo Comitê de Integridade ou pelo Compliance Officer, com o apoio de outras áreas, se necessário.

X. SANÇÕES E PENALIDADES

O descumprimento de qualquer diretriz estabelecida neste Código de Conduta, nas políticas internas ou na legislação aplicável, resultará em sanções disciplinares, que podem variar de advertência verbal a demissão por justa causa, conforme a gravidade da infração e a legislação trabalhista vigente.

- **Processo Disciplinar:** As sanções serão aplicadas após um processo disciplinar justo e transparente, que garantirá o direito de defesa do envolvido.
- **Implicações Legais:** Além das sanções internas, as violações podem acarretar responsabilidades civis e criminais para o indivíduo e para a empresa, conforme a legislação brasileira.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- **Reparação de Danos:** A AC Construtora LTDA buscará a reparação de quaisquer danos causados por condutas indevidas, nos termos da lei.

TERMO DE COMPROMISSO

Eu, João Paulo Alves do Nascimento, Sócio – Administrador da empresa AC CONSTRUTORA LTDA. DECLARO para os devidos fins meu compromisso com este Código de Conduta. Informo que irei cumprir e respeitar em todas as minhas atividades na Empresa, zelando por sua aplicação


AC CONSTRUTORA LTDA
João Paulo Alves do Nascimento
Sócio – Administrador

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258-8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



Matrizes de Riscos para Licitações e Contratos

AC Construtora LTDA

CNPJ Nº 23.044.736/0001-67

Rua da Alegria nº70, Bairro Bosque, Rio Branco/ACRE.

Introdução

Este documento apresenta as Matrizes de Riscos específicas para os processos de Licitações e Contratos da AC Construtora LTDA, servindo como anexo complementar ao Programa de Integridade da empresa. O objetivo é identificar, avaliar e mitigar riscos de integridade e conformidade, em alinhamento com a Lei nº 14.133/2021 (Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos) e o Decreto nº 11.129/2022 (Regulamenta a Lei Anticorrupção).

1. Metodologia de Gestão de Riscos

A metodologia de gestão de riscos adotada pela AC Construtora LTDA segue as melhores práticas de compliance e é baseada nas seguintes etapas:

- **Identificação do Risco:** Descrição clara do evento de risco, seu cenário e suas potenciais causas e consequências.
- **Avaliação do Risco:** Análise da probabilidade de ocorrência e do impacto caso o risco se materialize.
- **Probabilidade (P):** Escala de 1 a 5, onde:
 - 1 = Muito Baixa (improvável)
 - 2 = Baixa (pode ocorrer em circunstâncias excepcionais)
 - 3 = Média (pode ocorrer ocasionalmente)
 - 4 = Alta (provável de ocorrer)
 - 5 = Muito Alta (quase certo de ocorrer)

Impacto (I): Escala de 1 a 5, onde:

- 1 = Insignificante (sem impacto material)
- 2 = Baixo (impacto financeiro ou reputacional mínimo)
- 3 = Médio (impacto financeiro ou reputacional moderado, sanções leves)
- 4 = Alto (impacto financeiro ou reputacional significativo, sanções graves, perda de contratos)

Ac Construtora Ltda

Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- 5 = Crítico (impacto financeiro ou reputacional severo, inviabilidade do negócio, sanções criminais)

Nível de Risco: Calculado pela multiplicação da Probabilidade pelo Impacto ($P \times I$). O resultado classifica o risco em categorias:

- **Baixo:** 1 - 5
- **Médio:** 6 - 10
- **Alto:** 11 - 15
- **Crítico:** 16 - 25

Controles Existentes: Medidas e procedimentos já implementados para mitigar o risco.

Controles Recomendados: Novas ações ou aprimoramentos necessários para reduzir o risco a um nível aceitável.

Responsável: Indivíduo ou área designada para gerenciar e monitorar o risco e seus controles.

Prazo: Data limite para a implementação dos controles recomendados.

2. Matriz de Riscos para Licitações

A seguir, são apresentados os riscos identificados e avaliados para os processos de licitação, com suas respectivas medidas de mitigação.

(Nota: O conteúdo abaixo deve ser transposto para uma tabela no formato DOCX para melhor visualização e organização.)

Risco: Suborno ou Oferta de Vantagens Indevidas em Propostas

- **Categoria/Área:** Interação com Agentes Públicos / Processo Licitatório
- **Descrição do Risco:** Oferta, promessa ou entrega de dinheiro, presentes, favores ou qualquer outra vantagem indevida a agentes públicos para influenciar o resultado de um processo licitatório, a avaliação de propostas ou a obtenção de informações privilegiadas.
- **Cenário/Detalhe:** Tentativa de manipulação de preços, especificações técnicas ou critérios de desempate (ex: Programa de Integridade) por meio de corrupção ativa.
- **Probabilidade (1-5):** 3 (Média)
- **Impacto (1-5):** 5 (Crítico)
- **Nível de Risco:** 15 (Alto)
- **Controles Existentes:**

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- Código de Conduta e Política Anticorrupção formalmente instituídos.
- Canal de Denúncias disponível para comunicação de irregularidades.
- Cláusulas anticorrupção em contratos com terceiros e parceiros.

Controles Recomendados:

- Treinamento específico para equipes de vendas e licitações sobre a Política Anticorrupção e interações com o setor público.
- Registro obrigatório de todas as interações com agentes públicos (agenda, pauta, participantes).
- Due Diligence de integridade para parceiros e consultores envolvidos em processos licitatórios.

Responsável: Compliance Officer / Gerência de Licitações

Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Março/2026

Risco: Colusão entre Licitantes

- **Categoria/Área:** Concorrência / Processo Licitatório
- **Descrição do Risco:** Acordo secreto ou tácito com concorrentes para manipular o resultado de licitações, fixar preços, dividir mercados ou apresentar propostas de cobertura, violando a livre concorrência.
- **Cenário/Detalhe:** Troca de informações sensíveis com concorrentes antes ou durante o processo licitatório para garantir a vitória de uma das partes ou inflacionar preços.
- **Probabilidade (1-5):** 3 (Média)
- **Impacto (1-5):** 4 (Alto)
- **Nível de Risco:** 12 (Alto)
- **Controles Existentes:**
 - Código de Conduta com diretrizes sobre concorrência leal.
 - Monitoramento de padrões de preços e propostas em licitações anteriores.

Controles Recomendados:

- Treinamento sobre legislação antitruste e práticas anticompetitivas para equipes de licitações.
- Auditoria interna de propostas e documentação para identificar padrões suspeitos.
- Cláusulas de não-colusão em acordos com parceiros e subcontratados.

Responsável: Compliance Officer / Gerência Jurídica

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



26220000007209



Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Abril/2026

Risco: Declarações Falsas na Habilitação

- **Categoria/Área:** Habilitação / Conformidade
- **Descrição do Risco:** Apresentação de informações ou documentos falsos, incompletos ou enganosos durante a fase de habilitação de uma licitação (ex: atestados de capacidade técnica, certidões fiscais, declaração de Programa de Integridade).
- **Cenário/Detalhe:** Inclusão de dados inverídicos sobre qualificação técnica, fiscal, trabalhista ou de integridade para atender aos requisitos do edital e ser habilitado.
- **Probabilidade (1-5):** 2 (Baixa)
- **Impacto (1-5):** 5 (Crítico)
- **Nível de Risco:** 10 (Médio)
- **Controles Existentes:**
 - Procedimento interno de revisão e aprovação de documentos para licitações.
 - Declaração de veracidade dos documentos assinada pela alta direção.

Controles Recomendados:

- Verificação cruzada de informações e certidões antes da submissão.
- Auditoria interna periódica da documentação de habilitação.
- Treinamento sobre a importância da veracidade das informações e as consequências legais de declarações falsas.

Responsável: Gerência de Licitações / Gerência Jurídica

Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Maio/2026

Risco: Falta de Transparência ou Comprovação em Critérios de Desempate

- **Categoria/Área:** Habilitação / Integridade
- **Descrição do Risco:** Utilização de critérios de desempate (ex: possuir Programa de Integridade) sem a devida comprovação ou com documentação insuficiente, gerando questionamentos sobre a lisura do processo.
- **Cenário/Detalhe:** Declaração de possuir Programa de Integridade sem a capacidade de apresentar evidências robustas de sua existência e efetividade, conforme exigido em diligências.
- **Probabilidade (1-5):** 2 (Baixa)
- **Impacto (1-5):** 4 (Alto)

Ac Construtora Ltda

Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- **Nível de Risco:** 8 (Médio)
- **Controles Existentes:**
- Programa de Integridade formalmente instituído e documentado.
- Manutenção de evidências da implementação do Programa (códigos, políticas, canal de denúncias).

Controles Recomendados:

- Auditoria interna anual do Programa de Integridade para verificar sua efetividade.
- Elaboração de um “Pacote de Evidências” padronizado para apresentação em diligências.
- Atualização contínua do Programa de Integridade conforme as melhores práticas e legislação.

Responsável: Compliance Officer

Prazo: Contínuo / Elaboração do Pacote de Evidências até Junho/2026

Risco: Acesso Indevido a Informações Confidenciais

- **Categoria/Área:** Segurança da Informação / Processo Licitatório
- **Descrição do Risco:** Obtenção ou uso não autorizado de informações confidenciais relacionadas a processos licitatórios (ex: propostas de concorrentes, valores de referência, estratégias da administração pública).
- **Cenário/Detalhe:** Vazamento de informações internas da empresa ou acesso indevido a dados de terceiros que possam conferir vantagem competitiva desleal.
- **Probabilidade (1-5):** 2 (Baixa)
- **Impacto (1-5):** 3 (Médio)
- **Nível de Risco:** 6 (Médio)
- **Controles Existentes:**
- Política de Segurança da Informação.
- Acordos de confidencialidade com colaboradores e terceiros.

Controles Recomendados:

- Treinamento sobre segurança da informação e proteção de dados.
- Controle de acesso a sistemas e documentos sensíveis.
- Monitoramento de logs de acesso e atividades em sistemas críticos.

Responsável: Gerência de TI / Compliance Officer

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Julho/2026

3. Matriz de Riscos para Contratos

A seguir, são apresentados os riscos identificados e avaliados para a gestão e execução de contratos administrativos, com suas respectivas medidas de mitigação.

(Nota: O conteúdo abaixo deve ser transposto para uma tabela no formato DOCX para melhor visualização e organização.)

Risco: Superfaturamento ou Pagamentos Indevidos

- **Categoria/Área:** Gestão Financeira / Execução Contratual
- **Descrição do Risco:** Inflação de custos, inclusão de serviços não realizados ou materiais não fornecidos, ou qualquer outra prática que resulte em pagamentos acima do devido por parte do ente público.
- **Cenário/Detalhe:** Apresentação de medições ou faturas com valores incorretos, superfaturados ou referentes a serviços/produtos não entregues, visando obter vantagem financeira indevida.
- **Probabilidade (1-5):** 4 (Alta)
- **Impacto (1-5):** 5 (Crítico)
- **Nível de Risco:** 20 (Crítico)
- **Controles Existentes:**
 - Procedimentos internos de aprovação de medições e faturas.
 - Auditoria interna de despesas e receitas.

Controles Recomendados:

- Dupla verificação de medições e faturas por equipe independente.
- Inclusão de cláusulas contratuais que prevejam auditorias pelo contratante e penalidades por superfaturamento.
- Treinamento sobre a Política Anticorrupção e as consequências de fraudes financeiras.

Responsável: Gerência Financeira / Compliance Officer

Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Março/2026

Risco: Aditivos Contratuais Irregulares

- **Categoria/Área:** Gestão Contratual / Conformidade
- **Descrição do Risco:** Solicitação ou aceitação de aditivos contratuais (prorrogações de prazo, alterações de escopo ou valor) sem a devida justificativa técnica, legal ou econômica, facilitando desvios de recursos.

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- **Cenário/Detalhe:** Alterações contratuais que beneficiam indevidamente a AC Construtora ou terceiros, sem a transparência e a fundamentação exigidas pela Lei nº 14.133/2021.
- **Probabilidade (1-5):** 3 (Média)
- **Impacto (1-5):** 4 (Alto)
- **Nível de Risco:** 12 (Alto)
- **Controles Existentes:**
 - Análise jurídica prévia de todos os aditivos contratuais.
 - Aprovação da alta direção para aditivos de grande vulto.

Controles Recomendados:

- Procedimento formal para solicitação e aprovação de aditivos, com análise de impacto e justificativa detalhada.
- Envolvimento do Compliance Officer na análise de aditivos que apresentem riscos de integridade.
- Treinamento para gerentes de contrato sobre a legislação de aditivos.

Responsável: Gerência Jurídica / Gerência de Contratos

Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Abril/2026

Risco: Subcontratação sem Controle ou Due Diligence

- **Categoria/Área:** Gestão de Terceiros / Conformidade
- **Descrição do Risco:** Contratação de terceiros (subcontratados) sem a devida diligência de integridade, expondo a AC Construtora a riscos de corrupção, trabalho irregular ou outras ilegalidades praticadas por esses terceiros.
- **Cenário/Detalhe:** Subcontratação de empresas com histórico de irregularidades, sem verificação de sua idoneidade ou capacidade técnica, transferindo riscos para a AC Construtora.
- **Probabilidade (1-5):** 3 (Média)
- **Impacto (1-5):** 3 (Médio)
- **Nível de Risco:** 9 (Médio)
- **Controles Existentes:**
 - Procedimento de seleção de fornecedores e subcontratados.
 - Cláusulas de integridade nos contratos com terceiros.

Controles Recomendados:

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaocomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- Implementação de um processo de Due Diligence de integridade obrigatório para todos os subcontratados.
- Monitoramento contínuo da conformidade dos subcontratados.
- Treinamento para equipes de compras e contratos sobre a importância da Due Diligence.

Responsável: Gerência de Compras / Compliance Officer

Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Maio/2026

Risco: Conflito de Interesses na Execução Contratual

- **Categoria/Área:** Ética / Governança
- **Descrição do Risco:** Situações em que interesses pessoais de colaboradores da AC Construtora (ou de seus familiares) se chocam com os interesses da empresa ou do contrato, podendo influenciar decisões de forma antiética ou ilegal.
- **Cenário/Detalhe:** Funcionário com poder de decisão em um contrato que possui relação pessoal ou financeira com a empresa contratada ou subcontratada, gerando favorecimento.
- **Probabilidade (1-5):** 2 (Baixa)
- **Impacto (1-5):** 4 (Alto)
- **Nível de Risco:** 8 (Médio)
- **Controles Existentes:**
 - Código de Conduta com diretrizes sobre conflito de interesses.
 - Canal de Denúncias para reporte de situações de conflito.

Controles Recomendados:

- Declaração anual de conflito de interesses para colaboradores em posições-chave.
- Treinamento específico sobre identificação e gestão de conflitos de interesses.
- Procedimento para análise e resolução de situações de conflito de interesses.

Responsável: Compliance Officer / Recursos Humanos

Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Junho/2026

Risco: Não Cumprimento de Prazos ou Qualidade por Falta de Controle Interno

- **Categoria/Área:** Gestão Operacional / Execução Contratual

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67



- **Descrição do Risco:** Falha na entrega de serviços ou produtos dentro dos prazos e padrões de qualidade estabelecidos em contrato, devido a deficiências nos controles internos da AC Construtora.
- **Cenário/Detalhe:** Atrasos na execução de obras, entrega de materiais fora das especificações ou falhas na gestão de projetos que resultam em penalidades contratuais e danos à reputação.
- **Probabilidade (1-5):** 3 (Média)
- **Impacto (1-5):** 3 (Médio)
- **Nível de Risco:** 9 (Médio)
- **Controles Existentes:**
 - Planejamento e cronograma de projetos.
 - Equipe de engenharia e gestão de projetos qualificada.

Controles Recomendados:

- Implementação de um sistema robusto de gestão de projetos e controle de qualidade.
- Monitoramento contínuo do progresso físico-financeiro dos contratos.
- Relatórios periódicos de desempenho e riscos operacionais para a alta direção.

Responsável: Gerência de Projetos / Gerência de Operações

Prazo: Contínuo / Implementação de novos controles até Julho/2026

Conclusão

As Matrizes de Riscos para Licitações e Contratos apresentadas neste anexo são ferramentas dinâmicas e essenciais para a gestão proativa dos riscos de integridade na AC Construtora LTDA. Elas serão revisadas e atualizadas periodicamente, no mínimo anualmente, ou sempre que houver mudanças significativas na legislação, nos processos internos ou no ambiente de negócios.

A integração dessas matrizes ao Programa de Integridade reforça o compromisso da empresa com a conformidade e a busca contínua pela excelência ética em todas as suas operações, especialmente na interação com a Administração Pública.

Assinatura da Alta Direção
João Paulo Alves do Nascimento
AC Construtora LTDA

Ac Construtora Ltda
Rua da Alegria, nº 70 – Bairro: Bosque – CEP: 69.900-556 Rio Branco/Ac
Fone: (68) 9 9950-9000/ (68) 99258 - 8989. E-mail: atlasconstrucaoecomercio@hotmail.com
CNPJ – 23.044.736/0001-67