

EVIDÊNCIAS DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

Tópico: Transparência

1. Compartilha dados de ganhos/prejuízos?

Esse tópico refere-se, a saber, se a empresa compartilha os resultados financeiros como Balanço Patrimonial e DRE em seu site para aumentar a transparência e se publica em veículos oficiais de acordo com a lei da DLPA (se enquadrada), considerando seus stakeholders.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Transparência > Institucional > Balanço Patrimonial
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/institucional
Data da evidência	08/02/2024

2. Facilita a comunicação entre a gestão e os colaboradores?

Esse tópico refere-se, a saber, se a empresa possui uma cultura de comunicação aberta, ferramentas de comunicação eficazes e os gestores possibilitam interação com os colaboradores, assegurando-se de que e-mails, memorandos ou mesmo recados possam fluir naturalmente sem nenhum tipo de interrupção ou obstrução.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > páginas 11 e 12
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	08/02/2024

Trecho original

Os dirigentes, empregados e colaboradores em posições hierárquicas compatíveis exercerão suas funções baseando-se no cumprimento das instruções normativas e regulamentos da organização, assumindo como seu compromisso, comunicá-los aos seus subordinados, zelando para que estes tomem conhecimento e conduzam seus trabalhos em conformidade com os mesmos.

Ademais, em conformidade com a Lei nº 12.846/2013 - Lei Anticorrupção - e a Lei nº 13.303/2016 - Lei das Estatais -, o combate à corrupção em todas as suas formas é um compromisso do Instituto Vital Brazil, em especial, de **sua alta direção, no sentido de criar e manter uma cultura organizacional em que todos os empregados e colaboradores, administradores, membros de Conselhos, Comitês e contratados prezem por adotar sempre Integridades éticas.**

Dessa forma, todos os agentes mencionados acima devem, sempre que tiverem conhecimento de atos de corrupção ou fraudulentos relacionados aos negócios do Instituto, levar ao conhecimento do Comitê de Ética e Conduta, por meio do Canal da Ouvidoria.

3. Na hora de contratar, opta por pessoas que valorizam a transparência?

Esse tópico refere-se, a saber, se a empresa utiliza como critério de contratação pessoas que valorizam a transparência.

Pessoa que valoriza a transparência é aquela que não esconde nada para si, ou seja, que compartilha todas as informações necessárias nas relações de trabalho, porque isso é fundamental para que não haja ruídos na comunicação, para que a equipe confie nos gestores e trabalhe com maior engajamento.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Estatuto

Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	29/07/2024
Trecho original	ESTATUTO SOCIAL CAPITULO I DENOMINAÇÃO, SEDE, FORO, OBJETO E DURAÇÃO Art. 47 – A admissão de empregados pelo Instituto Vital Brazil somente será realizada mediante aprovação em concurso público, nos termos da lei.
OBS	Apesar da empresa possui personalidade jurídica de direito privado, em seu estatuto consta que é necessário concurso público para admitir empregados.

4. Possui missão, visão e valores?

Esse tópico refere-se, a saber, se a empresa possui e enfatiza aos stakeholders sua missão, visão e valores divulgando em seu site de forma pública.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > página 4
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	08/02/2024
Trecho original	Missão Contribuir para a promoção da saúde por meio de pesquisa, difusão de conhecimento científico e fabricação de produtos, com ética e responsabilidade social e ambiental. Visão Ampliar seu papel de referência em saúde, ciência e tecnologia por meio de uma gestão inovadora e participativa. Valores - Ética - Colaboração - Qualidade - Compromisso Social e Ambiental - Transparência - Respeito - Comprometimento - Seriedade - Responsabilidade

Tópico: Equidade

5. Tratamento justo e isonômico com colaboradores, clientes, fornecedores, investidores?

Refere-se ao tratamento justo e isonômico de todas as partes interessadas dentro da empresa, ou seja, independentemente de cargo, posição ou nível de participação, todos devem ser tratados de forma igual, levando em consideração seus deveres, interesses, direitos, expectativas e necessidades.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 5
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	08/02/2024
Trecho original	Promover práticas de gestão de pessoal que respeitem e valorizem a diversidade, forneçam igualdade de oportunidades, fortaleçam a motivação, a satisfação e o comprometimento;

6. Possui políticas anti discriminatórias?

Trata-se de medidas que têm como objetivo combater discriminações étnicas, raciais, religiosas, de gênero, de classe ou de casta.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 16
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	08/02/2024
Trecho original	É vedado aos empregados e colaboradores do Instituto Vital Brazil: Manter atitude que discrimine pessoas com as quais mantenha contato social ou profissional, em função de cor, sexo, crença, origem, classe social, idade ou incapacidade física;

7. Pratica hierarquia horizontal?

A gestão horizontal é uma abordagem que aposta em uma estrutura menos rígida de organização. Essa forma de gerir pessoas dá mais autonomia para os colaboradores na tomada de decisão e também maior responsabilidade. As decisões são tomadas em conjunto pelos integrantes da equipe.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Páginas 13, 15 e 17
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	08/02/2024
Trecho original	<p>Página 13: Deveres: Respeitar a hierarquia e dar cumprimento às determinações legais de seus superiores;</p> <p>Página 15: Deveres: Isentar-se de opinar e/ou decidir sempre que houver conflito de interesses, comunicando, formalmente, a seu superior hierárquico;</p> <p>Página 15: É vedado aos empregados e colaboradores do Instituto Vital Brazil: Ser conivente ou omissivo com má conduta de outros servidores hierarquicamente superiores ou inferiores;</p> <p>Página 17: É vedado aos empregados e colaboradores do Instituto Vital Brazil: Fazer denúncias infundadas ao Comitê de Ética e Conduta, ao superior hierárquico ou a qualquer canal interno competente;</p>
Observação	De acordo com a referência bibliográfica: Giacomelli G, Elias F, Colombo JA et al. Governança Corporativa. SAGAH EDUCAÇÃO S.A.: Grupo A; 2017, ficou evidenciado a abordagem de gestão <i>top-down</i> (de cima para baixo) é quando as decisões de toda a empresa são feitas somente pela liderança, no topo.

Tópico: Accountability - Prestação de Contas

8. Divulga informações econômico-financeiras?

Este tópico refere-se a, saber se, a empresa cumpriu as exigências legais de publicação do Balanço Patrimonial e DREs em Diário oficial e Jornais de grande circulação com relação a Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 6.404/1976 e demais que são pertinentes.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico

Local da divulgação	Exercício de 2023 >Volume 02 >
Link da divulgação	https://portal.fazenda.rj.gov.br/contabilidade/relatorios-contabeis/relatorios-de-contas-de-governo/exercicio-de-2023/
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	... O valor total dos Títulos e Valores Mobiliários permaneceu inalterado em relação ao exercício de 2022, apresentando o saldo de R\$ 473 mil. Deste montante, R\$ 173 mil pertence à Companhia de Desenvolvimento Rodov. e Terminais do ERJ, R\$ 150 mil pertence à Companhia de Armazéns e Silos do ERJ e os outros 150 mil pertence ao Instituto Vital Brazil S/A....
OBS.	A Prestação de Contas constitui um dos principais instrumentos democráticos de comunicação entre o governo e a sociedade, cujo desígnio é evidenciar os atos e eventos relacionados à gestão orçamentária, financeira e patrimonial, promovendo, assim, a transparência e evidenciando a situação das finanças públicas estaduais. Seu propósito primordial é promover a transparência e a responsabilização da administração pública, além de contribuir para as decisões relativas à alocação de recursos, resguardar o patrimônio público e informar os cidadãos acerca do desempenho financeiro, orçamentário e patrimonial do Estado. Neste sentido, a Subsecretaria de Contabilidade Geral do Estado – SUBCONT tem se dedicado para assegurar que a elaboração dos demonstrativos siga rigorosamente os procedimentos estabelecidos nas Normas Brasileiras de Contabilidade, bem como no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e no Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF), divulgados pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN). Compete à SUBCONT promover a consolidação e evidenciação de todos os atos e fatos da gestão. Neste contexto, apresentamos neste documento a Prestação de Contas de Governo do Excelentíssimo Senhor Governador referente ao exercício financeiro de 2023. As demonstrações contábeis do Estado do Rio de Janeiro (sede do Instituto Vital Brazil) publica de forma unificada os demonstrativos contábeis no Portal da Fazenda diferenciando apenas por Economias Mistas.

9. Possui tempestividade na divulgação de informações econômico-financeiras?

Este tópico refere-se a, saber se, a empresa cumpriu as exigências legais quanto as prazos estabelecidos de publicação do Balanço Patrimonial e DREs em Diário oficial e Jornais de grande circulação de acordo com a Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 6.404/1976 e demais que são pertinentes.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Exercício de 2023 > Volume 02 – Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas > Página 146
Link da divulgação	https://portal.fazenda.rj.gov.br/contabilidade/relatorios-contabeis/relatorios-de-contas-de-governo/exercicio-de-2023/
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	Rio de Janeiro, 02 de abril de 2024. YASMIM DA COSTA MONTEIRO SUBSECRETÁRIA DE CONTABILIDADE GERAL DO ESTADO CRC 114428/O-0

Tópico: Responsabilidade Corporativa

10. Possui Política de Valorização do capital intelectual e humano?

Este tópico refere-se a dizer, se a empresa, de alguma maneira considera o capital intelectual e humano como um ativo da empresa e por tanto valoriza isso de maneira a manter essa relação de forma saudável pensando em um bem maior, por conta dos avanços principalmente científicos que essa valorização pode oferecer.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 12
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	Possuir igualdade de acesso a oportunidades de crescimento intelectual e profissional;
OBS	Em seu Código de conduta, consta este tópico como um direito do trabalhador, porém não configura uma política de valorização.

11. Possui responsabilidade financeira?

Este tópico refere-se, a dizer, se a empresa mantém registros de todas as operações financeiras de forma precisa e os controles internos são confiáveis.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Institucional> Balanço Patrimonial > Balanço 2022
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/institucional
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	Em conformidade com essas normas, nas demonstrações financeiras constam valores registrados pelo regime de competência . As análises foram conduzidas de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil...
	Conforme parecer da auditoria interna, em sua página 50, o instituto Vital Brazil mantém registros de operações financeiras de forma regular. O regime de competência é um método contábil utilizado para o reconhecimento das receitas e despesas no período em que elas ocorrem, independentemente de quando são recebidas ou pagas. Em outras palavras, ele determina que as receitas e despesas devem ser registradas no momento em que são geradas, e não quando o dinheiro é efetivamente movimentado. No entanto, a auditoria aprova o relatório com ressalvas e não consta publicação dos resultados do ano de 2023 até o momento.

12. Possui práticas de responsabilidade sócio ambiental?

Este tópico refere-se a dizer, se a empresa, pratica uma economia circular e está envolvida de alguma forma com a sustentabilidade da empresa, pensando de forma global e agindo local. E também se a empresa está, de algum forma, ajudando a agenda 2030 avançar, considerando as ODS em suas ações.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 5
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	Buscar o desenvolvimento sustentável, recuperando e preservando os recursos ambientais; · Promover a educação e a consciência ambientais;
Evidência	1

Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 6
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	<p>RESPONSABILIDADE AMBIENTAL</p> <p>Por ser uma das instituições nacionais provedoras de saúde pública no país, e consciente de sua responsabilidade frente às gerações atuais e futuras, o Instituto Vital Brazil busca constantemente desempenhar suas atividades produtivas em acordo com as legislações ambientais vigentes, priorizando o uso racional dos recursos naturais e embasando suas ações no tripé do desenvolvimento sustentável.</p> <p>Em todos os campi do Instituto Vital Brazil, se comprometem a instituição e os empregados e colaboradores a:</p> <ul style="list-style-type: none"> · Identificar e gerenciar os riscos ambientais resultantes das atividades desempenhadas, de forma que seja possível a minimização (ou eliminação quando viável) dos impactos ambientais correspondentes; · Respeitar as exigências legais, assim como as condicionantes e autorizações ambientais existentes; · Desenvolver projetos ambientais que contribuam para a preservação e a recuperação (quando possível) da biodiversidade nacional; · Realizar e apoiar ações que visem propagar a consciência ambiental dos trabalhadores atuantes nas dependências da instituição, assim como nas comunidades vizinhas; · Prover o manejo adequado dos animais sob sua responsabilidade, considerando as legislações vigentes, assim como as normas para o bemestar animal.

EVIDÊNCIAS DE COMPLIANCE

Tópico: Prevenir

13.O Código de conduta abrange as relações, os riscos e os princípios?

Este tópico refere-se, principalmente aos instrumentos de *compliance*, mas não estão limitados a eles, no que tange ao assunto de ações e medidas adotadas por uma organização para antecipar possíveis riscos de não conformidade com leis, regulamentações, políticas internas e padrões éticos. Sendo que uma das ações é constar em sua Política de Governança ou *Compliance* a orientação de prevenção abrangendo os seguintes parâmetros:

-Relações: Instruindo inequivocamente como as pessoas (funcionários e terceiros) devem agir e o que devem fazer para estarem em sintonia com os Mecanismos de Integridade e Sistemas de *Compliance*.

-Risco: A exposição a penalidades legais e a perdas financeiras e de reputação que sua empresa pode enfrentar, caso não atue dentro da lei, das regras que delimitam a atuação do seu setor e, claro, dos seus próprios regulamentos internos.

-Princípios: Basicamente refere-se, a saber, quais são os princípios da empresa concernente ao tema corrupção.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 5
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	<p>Agir sempre com transparência, justiça, honestidade, clareza e precisão nos diversos relacionamentos, sejam em âmbito interno ou externo;</p> <ul style="list-style-type: none"> · Promover práticas de gestão de pessoal que respeitem e valorizem a diversidade, forneçam igualdade de oportunidades, fortaleçam a motivação, a satisfação e o comprometimento;

	· Estabelecer relações de confiança, fortalecendo e estimulando a participação por meio da comunicação e da integração;
Evidência	2
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 18
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	<p>VIOLAÇÃO AO CÓDIGO DE CONDUTA E INTEGRIDADE</p> <p>As violações a este Código de Conduta e Integridade ensejarão censura a ser aplicada pelo Comitê de Ética e Conduta, podendo constituir infrações passíveis de medidas disciplinares, incluindo a rescisão do contrato de trabalho, observadas a legislação específica e as normas internas.</p> <p>Sempre que observada uma violação ao Código cometida pelos empregados e colaboradores do Instituto, por seus terceiros, prestadores de serviços, administradores ou representantes, quando no exercício de suas atividades profissionais, o fato deve ser comunicado para que as medidas cabíveis sejam tomadas, preservando-se, assim, os negócios do Instituto, sua imagem e reputação.</p>

Evidência	3
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 12
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	<p>CUMPRIMENTO DOS INSTRUMENTOS NORMATIVOS</p> <p>Os dirigentes, empregados e colaboradores em posições hierárquicas compatíveis exercerão suas funções baseando-se no cumprimento das instruções normativas e regulamentos da organização, assumindo como seu compromisso, comunicá-los aos seus subordinados, zelando para que estes tomem conhecimento e conduzam seus trabalhos em conformidade com os mesmos.</p> <p>Ademais, em conformidade com a Lei nº 12.846/2013 - Lei Anticorrupção - e a Lei nº 13.303/2016 - Lei das Estatais -, o combate à corrupção em todas as suas formas é um compromisso do Instituto Vital Brazil, em especial, de sua alta direção, no sentido de criar e manter uma cultura organizacional em que todos os empregados e colaboradores, administradores, membros de Conselhos, Comitês e contratados prezem por adotar sempre Integridades éticas.</p> <p>Dessa forma, todos os agentes mencionados acima devem, sempre que tiverem conhecimento de atos de corrupção ou fraudulentos relacionados aos negócios do Instituto, levar ao conhecimento do Comitê de Ética e Conduta, por meio do Canal da Ouvidoria.</p>

14. Oferece treinamentos específicos sobre o comportamento ético e moral?

Este tópico refere-se aos treinamentos que a empresa oferece com relação ao tema comportamento ético e moral dos funcionários e dos terceiros.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 22
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	CAPACITAÇÃO

	<p>A capacitação/treinamento sobre o Código de Conduta e Integridade deverá ocorrer anualmente para todo o corpo funcional: Diretoria Executiva, funcionários, prestadores de serviço e estagiários.</p> <p>Para os integrantes da Diretoria Executiva será incluída uma reunião sobre a política de gestão de riscos.</p> <p>A capacitação anual seguirá o calendário do Plano de Treinamento Anual elaborado pelo Centro de Estudo e Aperfeiçoamento e organizado pelo mesmo nas questões a seguir: agendamento, organização do espaço físico, convocação interna dos participantes, registro dos participantes e registro institucional.</p> <p>A organização, bem como a sua disseminação do conteúdo do Código de Conduta e Integridade, será realizada pelo Comitê de Ética e Conduta.</p>
--	---

Tópico: Detectar

15. Possui auditorias internas?

Este tópico busca saber se a empresa pratica auditorias internas relacionadas a gestão de riscos.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Institucional> Balanço Patrimonial
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/institucional
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	
OBS	Constam pareceres de auditoria interna nos relatórios financeiros, porém não encontrei outros tipos de auditoria.

16. Possui canal de denúncias?

Este tópico busca saber se a empresa mantém um canal eficiente de denúncias, independente se são vários ou apenas um.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Páginas 20 a 22
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	<p>CANAL DA OUVIDORIA</p> <p>A Ouvidoria do Instituto Vital Brazil tem o objetivo de acolher demandas de informação, sugestão, solicitação, elogio e denúncias. Além do encaminhamento das manifestações recebidas aos setores competentes, acompanhamento e análise das respostas até sua conclusão.</p> <p>Cabe à Ouvidoria do Instituto receber qualquer tipo de denúncia, fazer uma análise de acordo com os preceitos da Resolução SES n.º 207, encaminhar para a autoridade/gestor maior do Instituto para seguir com os procedimentos de verificação dos fatos, análise, andamento, sua conclusão final até a resposta ao cidadão.</p>

Tópico: Corrigir

17. Avalia grau de violação ao Código de Conduta e Normas? (Leve, moderado e grave)

Este tópico busca entender se a empresa avalia, de alguma forma, a gravidade das violações de *compliance*, concernente a gestão de riscos e de que forma ela procede após a detecção da violação, considerando sua gravidade.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Quem somos > Clique aqui para visualizar o Código de Conduta e Integridade > Página 18
Link da divulgação	https://www.rj.gov.br/vitalbrazil/node/17
Data da evidência	30/07/2024
Trecho original	As violações a este Código de Conduta e Integridade ensejarão censura a ser aplicada pelo Comitê de Ética e Conduta, podendo constituir infrações passíveis de medidas disciplinares, incluindo a rescisão do contrato de trabalho, observadas a legislação específica e as normas internas.