



Responsible Minerals Assurance Process

Due Diligence Report- 2023 (OECD - Step5)



Formerly the
Conflict-Free Sourcing Initiative

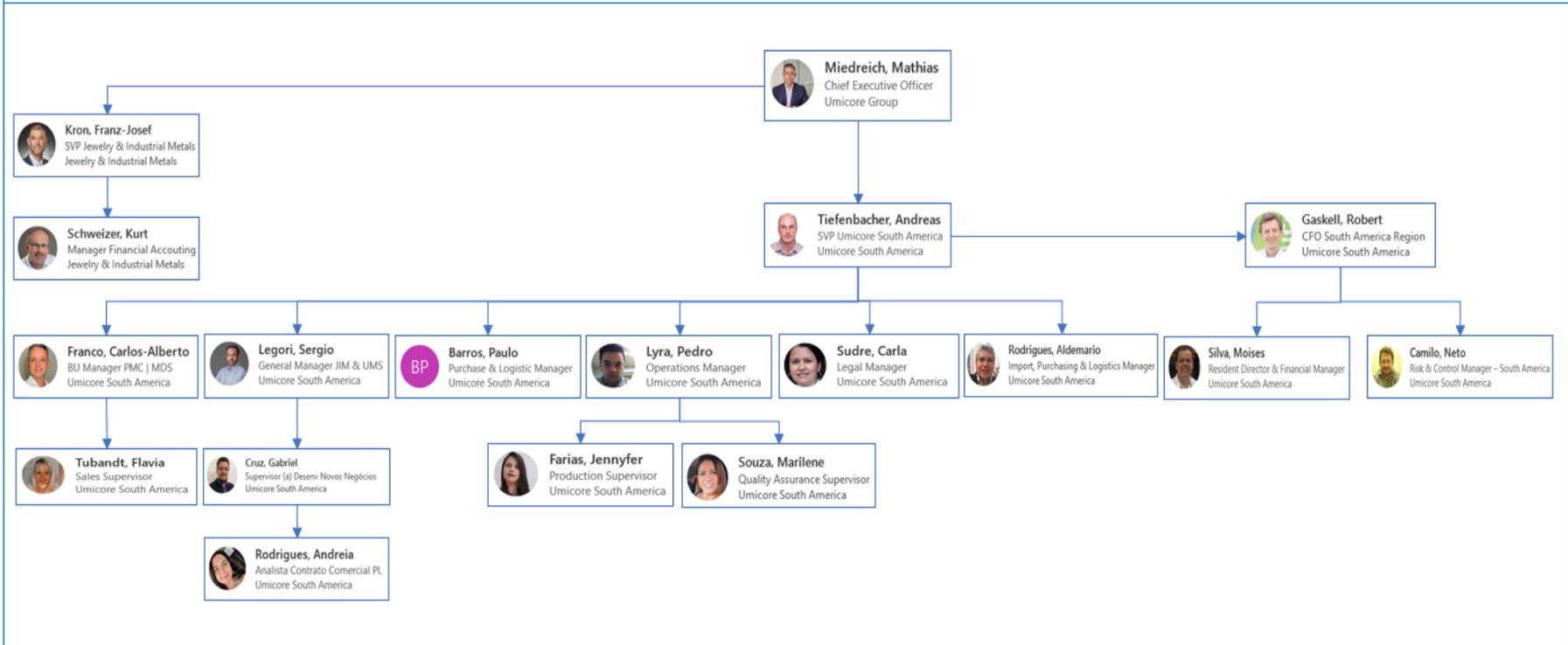
Coimpa Industrial Ltda

0. Contact Information	
a. Name:	Carla Sudré
b. Title:	Legal Department Director South America
c. E-mail:	carla.sudre@am.umicore.com
d. Phone Number:	+55 11 99305-3740
1. Company Information:	
a. Company Name:	Coimpa Industrial Ltda
b. CID Number	04.222.428/0001-30
c. Company Location:	Av. Rodrigo Otávio, 3047, Crespo. Manaus/AM - Brazil
d. 3GT Material Processed:	Coimpa process Gold (Au), Silver (Ag), Palladium (Pd), Platinum (Pt) and Rhodium (Rh).
e. Time Period Covered by this Report:	09/04/2022 – 09/05/2023

2. RMAP Assessment Summary	
a. Date of last RMAP assessment per facility:	2022 October, 19&20
b. Assessment period:	07/31/2021 to 09/04/2022
c. Assessment firm:	Arche Advisors
d. URL to most recent assessment summary report:	https://www.umicore.com.br/pt/about/sustainability/relatorio-de-conformidade-de-due-diligence-para-aquisicao-de-ouro-2022/
3. Company Supply Chain Policy:	
a. OECD Due Diligence Guidance - Step 1: companies adopt and clearly communicate to stakeholders a company policy for the supply chain of minerals originating from conflict affected and high-risk areas (Annex II):	A Umicore definiu, mantém e comunica claramente às suas partes Interessadas, sua Política Global da Cadeia de Fornecimento Responsável de Minerais de Áreas Afetadas por Conflitos e de Alto Risco , em conformidade com o definido no OECD Due Diligence Guidance (Step 1). Esta política é inserida em contratos e acordos com fornecedores, bem como está publicada e disponível externamente através do website da Umicore.
b. Include a link to the company’s supply chain statement.	https://www.umicore.com/storage/demo_1u/responsiblesupplychainpolicy-highriskareas.pdf https://www.umicore.com/en/files/secure-documents/74f479e3-6e0f-4f07-95d8-85a03487ef12.pdf

4. Company Management System

I. Management Structure:



4. Company Management System

II. Management structure assigned to oversee due diligence including roles and responsibilities:

PROGRAMA DUE DILIGENCE - RESPONSABILIDADES & AUTORIDADES			
Processos / Documentações	BU JIM Diretor	SVP SAM	Compliance Officer
Coordenação do Programa de Due Diligence	X		X
Aprovação do KYC (Dados dos fornecedores, Documentação legal, ect)	X		X
Aprovação do BPS dos fornecedores (Triagem de Parceiros de Negócios)	X		X
Aprovação do Procedimento da Cadeia de Suprimentos de Minerais	X		X
Aprovação de Fornecedores com restrições	X	X	X
Gestão do Canal de Denúncias (Controle, Análise e Plano de Ação)			X
Definição e implementação de ações para mitigação de riscos	X		X
Aprovação de Exceções para Pagamentos em Espécie (dinheiro)		X	
Aprovação de Negociações com países de Extremo Risco		X	

4. Company Management System

III. Relevant functional departments (e.g. Purchasing & Transport Department, Quality Control, Sustainability etc.) that may be affected by the findings of actual and/or potential risks identified in the supply chain and their roles in due diligence implementation. Explain whether responsibility is linked to performance assessments or other incentive mechanisms:

- **Diretor Local – BU JIM**

Assume toda a responsabilidade e autoridade pela aplicação correta e execução das diretrizes definidas para assegurar o controle e mitigação dos riscos reais e/ou potenciais da cadeia de suprimentos. Aprova toda a documentação referente à avaliação dos fornecedores, bem como valida a aprovação final do fornecedor. Analisa os riscos identificados na cadeia de suprimentos, define ações e toma decisão sobre as consequências do não atendimento da política pelos fornecedores. Conduz as reuniões anuais de análise crítica do programa de Due Diligence.

- **Compliance Officer (Diretor Jurídico)**

Possui responsabilidade e autoridade compartilhada com o Diretor da BU JIM em relação à aplicação correta e execução das diretrizes definidas para a assegurar o controle e mitigação dos riscos reais e/ou potenciais da cadeia de suprimentos. Aprova toda a documentação referente à avaliação dos fornecedores, bem como valida a aprovação final do fornecedor. Analisa os riscos identificados na cadeia de suprimentos, define ações e toma decisão sobre as consequências do não atendimento da política pelos fornecedores. Gerencia e controla o Mecanismo de Denúncias, bem como analisa as denúncias e define ações.

- **SVP South América (Corporativo Umicore)**

Aprovador final em casos de grande complexidade, como negociações com fornecedores de áreas de extremo risco e restrições/riscos relevantes identificados durante o processo de análise dos fornecedores.

4. Company Management System

III. Relevant functional departments (e.g. purchasing department, quality control department, sustainability etc.) that may be affected by the findings of actual and/or potential risks identified in the supply chain and their roles in due diligence implementation. Explain whether responsibility is linked to performance assessments or other incentive mechanisms:

- **Comercial/Suprimentos**

Responsável pelo contato direto com fornecedores, bem como por assegurar o preenchimento do KYC, a análise de todas as documentações enviadas pelos fornecedores, avaliar a Lista de Sanções e outros. Controlar e manter atualizadas todas as documentações dos fornecedores. Responsável pela análise dos riscos reais e potenciais identificados através da ferramenta BPS (Triagem de Parceiros de Negócios) e por reportá-los à Diretoria e Compliance Office. Realiza o agendamento das auditorias com fornecedores e participa da definição de ações para eliminar/mitigar riscos identificados na cadeia de suprimentos.

- **Qualidade**

Responsável por elaborar e revisar anualmente o procedimento da cadeia de fornecimento de minerais, bem como por atualizar e divulgar os critérios de riscos de país de acordo com as atualizações do Global Risk Map (RMI) e os riscos ambientais com base no Índice de Desempenho Ambiental (EPI). Planejar e coordenar as auditorias em fornecedores realizadas por empresas independentes; avaliar e validar em conjunto com o Comercial os resultados obtidos através dos documentos KYC e BPS preenchidos pelo setor Comercial e Fornecedores. Realizar os treinamentos de todo o pessoal envolvido com os processos da cadeia de suprimento de minerais. Revisar o sistema de gerenciamento de Due Diligence, garantindo a conformidade e adequação aos requisitos do OECD Due Diligence Guidance. Responsável por atuar junto ao RMI/RBA na tratativa dos CAPs resultantes das auditorias RMAP.

4. Company Management System

IV. Training of relevant personnel with roles and responsibilities:

A fim de assegurar que todos os membros/colaboradores envolvidos nos processos do Programa de Due Diligence estejam cientes e atualizados quanto aos critérios e rotinas definidos nas Políticas e Procedimentos da Cadeia de Suprimentos de minerais oriundos de Áreas Afetadas por Conflitos e de Alto Risco , são realizados treinamentos conforme abaixo:

- **Treinamento Inicial:** Durante a implementação do Programa de Due Diligence, é realizado treinamento geral sobre as Políticas, Procedimentos e rotinas do Programa, para todos os membros do Steering Committee e demais colaboradores envolvidos (antigos e novos). Após a realização deste treinamento, todos os participantes devem responder o questionário 16-G-001-FO-08 (Avaliação de Conhecimento – Due Diligence Program) a fim de validar a compreensão e entendimento dos requisitos do programa, o qual é validado pela coordenação do Programa.
- **Treinamento Anual:** Anualmente é realizado treinamento geral para todos os envolvidos (Comitê e demais colaboradores) sobre as mudanças/atualizações relativas ao Programa de Due Diligence, incluindo as últimas atualizações nas políticas, procedimento, OECD Guidance, requisitos RMI e outros.
- **A cada revisão da Política e Procedimento da Cadeia de Suprimentos:** Todos os membros do Steering Committee e demais colaboradores envolvidos nas rotinas e processos descritos nesse procedimento, realizarão treinamento (auto treinamento) nas últimas versões publicadas destes documentos, se aplicável.

Os registros do treinamento e questionários preenchidos e validados são mantidos arquivados.

4. Company Management System

V. How actions and reporting have been maintained or improved from the previous year's activities:

- Em 2023, durante o processo de execução dos CAP's 1, 2 e 3 resultantes da primeira avaliação RMI (Out/2022) foram identificadas e implementadas diversas ações de melhoria nos critérios, processos e documentos do Sistema de Gestão de Due Diligence.
- O Procedimento da Cadeia de Suprimentos de Minerais foi amplamente revisado de forma a assegurar o completo atendimento dos requisitos do OECD Guidance.
- Os documentos KYC e BPS (risk analysis scoring) foram revisados e adequados em atendimento aos requisitos do OECD Guidance.
- Revisado e implementado o processo de determinação CAHRA considerando risco país de origem e rotas de transporte, através da ferramenta BPS.
- Foram definidos e implementados o Mapa da Cadeia de Suprimentos (16-G-001-FO-013) e Plano de Gerenciamento de Riscos (16-G-001-FO-014), a fim de viabilizar o melhor entedimento/compreensão sobre toda a cadeia de suprimentos e a análise dos riscos inerentes.
- Ao longo de 2023 foram realizadas auditorias de due diligence em fornecedores.
- Em Agosto/2023 a Coimpa foi reconhecida como Membro do RMI (Responsible Minerals Assurance Process Standard for Gold - CID004010), bem como foi incluída na "RMI Refiners Conformant List".

4. Company Management System

a. **Internal Systems of Control:** Describe the company's internal control systems over the mineral supply chain, and explain how they operate and what data they have provided as part of due diligence efforts in the reporting period.

1. Políticas da cadeia de suprimentos, são definidas, implementadas, inseridas em contratos e acordo com fornecedores, publicamente disponibilizadas e claramente comunicadas às partes interessadas (**Política Global da Cadeia de Fornecimento Responsável de Minerais de Áreas Afetadas por Conflitos e de Alto Risco / Política de Fornecimento Sustentável**).
2. Aplicação do KYC (Conheça seu Parceiro de Negócios) para todos os fornecedores da cadeia de suprimentos de minerais (ouro).
3. Coleta e análise de toda a documentação dos fornecedores e seus time de acionistas, contra fontes confiáveis de pesquisa (D&B, World Check, PPE, etc).
4. Aplicação da ferramenta **BPS (Business Partner Screening)** para todos os fornecedores da cadeia de suprimentos de minerais (ouro), através da qual é realizada a análise de risco **CAHRA** (risco país de origem e rotas de transporte (baseado no RMI Global Risk Map), bem como análise de outros riscos reais e/ou potenciais na cadeia de suprimentos (circunstâncias de bandeira vermelha e outros);
5. O Sistema de Gestão de Due Diligence é avaliado periodicamente pela Alta Direção através de reuniões (**Steering Committee: Mensal & Análise crítica: anual**) para análise e discussão sobre o status das mineradoras e reais/possíveis riscos e seus impactos na cadeia de suprimentos.
6. São definidas e implementadas estratégias de mitigação de riscos para fornecedores de acordo com a determinação de risco CAHRA, incluindo, entre outros pontos, a realização de auditorias de due diligence em fornecedores por empresa independente.
7. É mantido publicamente disponível através do website das empresa, um mecanismo de denúncias para que nossas partes interessadas possam reportar quaisquer ocorrências relativas a cadeia de suprimentos como: lavagem e dinheiro, circunstâncias gerais de alto risco, suspeitas relativas, extração, transporte, manuseio, comercialização e exportação.
8. Todas as denúncias são devidamente analisadas e tratadas pelo alto nível de gestão da Coimpa.
9. São realizados treinamentos com todo o pessoal envolvido nas rotinas e processos da cadeia de suprimentos de minerais.

4. Company Management System

b. Record Keeping System:

- i. Appropriate documentation is maintained per a record keeping system.
- ii. Records retention time per document type (at least 5 years).
- iii. Process to ensure documents/records are properly used and are safely stored.

Retenção de Documentos:

Todos os registros e documentações relevantes sobre parceiros comerciais aceitos são mantidos arquivados, durante e após uma relação comercial ter sido encerrada, por um período mínimo de 5 anos e não mais do que 10 anos. O mesmo período de tempo se aplica a parceiros de negócios rejeitados. Isso pode incluir (mas não se limita a) a KYC, BPS, relatórios de auditorias, relatórios de conformidade (ou relatórios equivalentes de agências de investigação de status), relatórios de validade do CNPJ, relatórios de validade do *WorldCheck* ou equivalentes, dados de identificação, correspondências, relatórios de visitas e outras avaliações.

Cabe à área Comercial manter arquivados na rede de dados da Coimpa todos os documentos e informações relativos aos processos da cadeia de suprimentos. O controle de *backups* dos documentos mantidos em rede são realizados periodicamente pelo departamento de T.I., conforme procedimentos da área.

Validade de Documentos:

Após o recebimento das licenças, certificados e demais documentos pertinentes que possuem prazos de validade, estes devem ter sua validade monitorada/ controlada, a fim de assegurar a devida atualização.

5. Risk Identification

i. Defining conflict-affected and high-risk areas (CAHRA):

A avaliação dos riscos é realizada através do relatório BPS (16-G-001-FO-01), conforme critérios descritos a seguir:

Ao iniciar a avaliação do parceiro, o Depto Comercial deve enviar ao fornecedor o KYC (16-G-001-FO-02) e a Lista Padrão de Documentos (16-G-001-FO-03), e aguardar o envio das respectivas evidências.

A aplicação do BPS deve ser realizada pelo departamento comercial, por uma pessoa nomeada pelo diretor da unidade de negócios JIM. Após finalização deste processo, o BPS deve ser encaminhado ao Diretor da BU JIM e Compliance Officer (Depto Jurídico) para validação e assinatura.

A ferramenta BPS (16-G-001-FO-01) é composto por duas etapas de avaliação:

1ª Etapa: Avaliação de Riscos CAHRA (CAHRA Risk Assessment): Determinação do Risco relativo à origem do material, localização do fornecedor e rotas de transporte, baseada nos critérios do Mapa Global de Riscos do RMI (**RMI's Global Risk Map**).

2ª Etapa: Avaliação de Outros Riscos (Other Risks - Risk Mitigation Strategy): Outros riscos associados ao fornecedor, considerados de alta relevância e que podem gerar impactos na cadeia de suprimentos.

5. Risk Identification

i. Defining conflict-affected and high-risk areas (CAHRA):

1ª Etapa: Avaliação de Riscos CAHRA (CAHRA Risk Assessment):

A Avaliação de risco país (*Country Risk*) referente à origem do material, localização do fornecedor e rotas de transporte é estabelecida através das pontuações de risco definidas no Mapa Global de Riscos do RMI (RMI's Global Risk Map), a qual é definida considerando os riscos relativos a conflito, governança e direitos humanos, onde cada índice de risco é determinado através de fontes de dados de domínio público confiáveis para informar o risco geral em nível de país para empresas de mineração.

O país de residência do fornecedor e origem do material pode ser verificado na Licença de Operação, Alvará de funcionamento ou qualquer outro documento que seja vinculado ao local de instalação da mina. O(s) país(es) relativo(s) às rotas de transporte do material é (são) informado(s) pelo fornecedor através do relatório KYC e evidências validadas através do documentos.

O Mapa Global de Risco da RMI está disponível em (<https://www.responsiblemineralsinitiative.org/minerals-due-diligence/risk-management/rmi-global-risk-map/>). Se um país não estiver coberto por nenhum dos recursos acima, deve-se procurar outra alternativa confiável.

O registro da avaliação de riscos é realizado através da ferramenta BPS (*Business Partner Screening*).

As pontuações são categorizadas em quatro faixas, que de acordo com os níveis dos risco, são definidas as frequências de aplicação do KYC, BPS e realização de auditorias *on-site* nos fornecedores, como estratégias de mitigação do riscos, conforme tabela abaixo:

5. Risk Identification

i. Defining conflict-affected and high-risk areas (CAHRA):

Mapa Global de Riscos RMI - CAHRA (País Origem & Rotas de Transporte)			TABELA 01: AVALIAÇÃO CAHRA
Risco	Pontuação		Requisitos Mandatórios - Estratégias de Mitigação de Riscos
Extremo	0	2,49	1. Avaliação BPS (Inicial e 1 vez por ano) 2. Questionário KYC (Conheça Sua Contraparte) - (De acordo com o scoring do questionário) 3. Auditoria de Due Diligence (in loco) é necessária (Inicial e a cada ano) 4. Avaliação de Outros Riscos (Pontuação) - Deve ser classificada como "baixo risco" 5. Fornecedor submetido à análise pelo Setor Jurídico com Parecer Aprovado 6. Aprovação do Diretor da BU, Diretor Jurídico e CEO Umicore Brasil.
Alto	2,5	4,99	1. Avaliação BPS (Inicial e 1 vez por ano) 2. Questionário KYC (Conheça Sua Contraparte) - (De acordo com o scoring do questionário) 3. Auditoria de Due Diligence (in loco) é necessária (Inicial e a cada 2 anos) 4. Avaliação de Outros Riscos (Pontuação) - Deve ser classificada como "baixo risco" 5. Fornecedor submetido à análise pelo Setor Jurídico com Parecer Aprovado 6. Aprovação do Diretor da BU e Diretor Jurídico (Umicore Brasil).
Médio	5	7,49	1. Avaliação BPS (Inicial a cada 2 anos) 2. Questionário KYC (Conheça Sua Contraparte) - (De acordo com o scoring do questionário) 3. Auditoria de Due Diligence (in loco) é necessária (Inicial e a cada 3 anos) 4. Avaliação de Outros Riscos (Pontuação) - Deve ser classificada como "baixo ou médio risco" 5. Fornecedor submetido à análise pelo Setor Jurídico com Parecer Aprovado 6. Aprovação do Diretor da BU e Diretor Jurídico.
Baixo	7,5	10	1. Avaliação BPS (Inicial e 1 a cada 2 anos) 2. Questionário KYC (Conheça Sua Contraparte) - (De acordo com o scoring do questionário) 3. Auditoria de Due Diligence (in loco) é necessária (Inicial e a cada 4 anos) 4. Avaliação de Outros Riscos (Pontuação) - Deve ser classificada como "baixo ou médio risco" 5. Aprovação do Diretor da BU e Diretor Jurídico.

5. Risk Identification

i. Defining conflict-affected and high-risk areas (CAHRA):

2ª Etapa: Avaliação de Outros Riscos (Other Risks - Risk Mitigation Strategy):

Não obstante à avaliação dos riscos país (1ª etapa), a Coimpa avalia também outros riscos associados ao fornecedor, considerados de alta relevância e que podem impactar as negociações, seu resultado (Other Risk Score), complementa as estratégias de mitigação dos riscos identificados/definidos através da Avaliação de Risco CAHRA (1º etapa).

1. Number of Employees: Número de funcionários
2. Check on internet : Informações disponíveis publicamente (por exemplo, site da empresa, canais de notícias, Google Street View)
3. Validação do Número de Identificação Fiscal (NIF): CNPJ (Brasil) e NIF (outras Nacionalidades)
4. Sanction Check: Verificação mundial de sanções (crime, terrorismo, embargo, PEP)
5. Field of business: Campo de negócios
6. Incorporation date/Data de incorporação
7. Changes: Recente alteração no nome, endereço, gestão e/ou atividade
8. Customer Due Diligence Process: Certificação de Due Diligence
9. Environmental Risks: Risco ambiental – País de origem para material de entrada
10. Material shape - incoming: Forma do material de entrada
11. Material shape - outgoing: Forma de saída material
12. Payment Method: Método de pagamento
13. Own Impression: Impressão própria
14. Licenças Ambientais & Outras

5. Risk Identification

i. Defining conflict-affected and high-risk areas (CAHRA):

2ª Etapa: Avaliação de Outros Riscos (Other Risks - Risk Mitigation Strategy): Outros riscos são avaliados e classificados como “Extremo, Alto, Médio ou Baixo”, conforme a pontuação obtida na avaliação. Tabela abaixo:

Score	Risco	Recomendação
Até 12 pontos	Baixo	Aprovado
13 a 23 pontos	Médio	Aprovado sob restrição, entre em contato com o Diretor da BU e Compliance Office para aprovação
24 a 30 pontos	Alto	Aprovado sob restrição, entre em contato com o SVP Umicore Brasil para aprovação
A partir de 31 pontos	Extremo	Proibida Negociação ou Aprovado sob restrição, entre em contato com o SVP Umicore Brasil para aprovação

Fechamento das Avaliações – (BPS: ETAPAS 1 & 2)

Uma vez conduzida a avaliação através do BPS (Etapas 1 e 2), os sinais de alerta são avaliados (circunstâncias de bandeira vermelha), e por fim são identificados/definidos os riscos relativos ao fornecedor. Com base nos resultados desta avaliação é definida a aprovação ou não dos fornecedores para fornecimento, considerando as seguintes opções:

5. Risk Identification

i. Defining conflict-affected and high-risk areas (CAHRA):

DECISÃO	DESCRIÇÃO	VALIDADE
Aprovado (Approved)	Fornecedores com risco país "Extremo", com todos os itens da "estratégias de mitigação" atendidos.	Conforme definido na Tabela 01
	Fornecedores com risco país "Alto", com todos os itens da "estratégias de mitigação" atendidos.	Conforme definido na Tabela 01
	Fornecedores com risco país "Médio", com todos os itens da "estratégias de mitigação" atendidos.	Conforme definido na Tabela 01
	Fornecedores com risco país "Baixo", com todos os itens da "estratégias de mitigação" atendidos.	Conforme definido na Tabela 01
Aprovado sob Concessão (Approved under Restrictions)	Fornecedores com risco país "Baixo", "Médio", "Alto" ou "Extremo" que possuem requisitos mandatórios/estratégias de mitigação não atendidos e que após avaliação dos riscos pelo SVP Umicore & Compliance Officer foi definido pela aceitação/aprovação.	Conforme definido na Tabela 01
Reprovado (Not Approved)	Fornecedores com risco país "Extremo ou Alto" que possuem requisitos mandatórios/estratégias de mitigação não atendidos e que após avaliação dos riscos pelo SVP Umicore & Compliance Officer foi definido pela reprovação/rejeição.	-

5. Risk Identification

ii. Know Your Counterparty (KYC) process:

Considerando que a chave para a devida diligência é compreender a cadeia de abastecimento, são implementadas ferramentas que identifiquem quem são nossos fornecedores e de onde vem o nosso material.

Desta forma, o Departamento Comercial, inicia a avaliação do fornecedor através da ferramenta KYC (Know Your Counterparty), enviando ao fornecedor o formulário 16-G-001-FO-02 (KYC Questionnaire – Mined Mineral) para que o mesmo realize uma “auto-avaliação”. Para algumas questões do KYC é necessário que o fornecedor anexe/envie as respectivas evidências, conforme solicitado no próprio questionário.

A avaliação das informações obtidas de todos os fornecedores, incluindo origem e rotas de transporte para todos os materiais primários, deverá identificar e avaliar todos os países que integram sua cadeia de suprimentos, para cada um dos três elementos a seguir:

Step 1: Origem do material

Step 2: Rota de transporte do material

Step 3: Localização do fornecedor ou beneficiário

No processo de avaliação do fornecedor através do KYC, a Coimpa considera as seguintes informações:

- Identificação do proprietário jurídico, verificação de sua identidade e da estrutura de propriedade e controle do fornecedor, assim como a validade e coerência dos endereços fornecidos, números de telefone e outros detalhes de contato são verificados.
- Obtenção de informações sobre o propósito e a natureza pretendida da relação comercial.
- Disponibilização dos seguintes documentos de identificação (este é um requisito mínimo, a legislação nacional pode exigir mais documentos):

5. Risk Identification

ii. Know Your Counterparty (KYC) process:

- Licenças e outros documentos legais obrigatórios: Para pessoas jurídicas, Licenças ambientais de Operação, Concessão de Lavra e outros documentos legais obrigatórios para a operação.
- Transações não monetárias e de longa distância: Para pessoas jurídicas, um certificado de registro e para pessoas físicas/propriedade exclusiva também uma cópia do passaporte/RG.
- Transações de caixa “over-the-counter”: Identificação da pessoa natural/propriedade única (cartão de identificação/passaporte) se o valor negociado exceder o limite de € 10T por exemplo, em um montante ou em uma série de transações. Se necessário, verificar a pessoa autorizada, no caso se o proprietário beneficiário não estiver presente.
- Avaliação para identificação de “bandeiras vermelhas” que possam impactar a cadeia de suprimentos, conforme abaixo:

As informações reportadas pelo fornecedor no Questionário KYC, determinam um nível de pontuação que estabelece a frequência de aplicação do questionário para atualização das informações reportadas.

LEGEND

- 1 - Any system implemented
- 2 - System implemented but not in effective use
- 3 - System implemented and in effective use

Action plan is mandatory, and evidence must be sent for evaluation

Action plan is optional, as long as the grade is equal to or greater than 80%

Don't need action plan

Criteria	Scoring system	
	Situation	KYC Application
More than 90 %	Approved	Every 3 years
Between 80 and 89%	Approved	Every 2 years
Between 70 and 79%	Approved under restrictions	Every 1 year
Equal or less than 69%	Not approved	NA

Total Possible Points:	21
Total Points Obtained:	0
Score	0,00%

5. Risk Identification

ii. Know Your Counterparty (KYC) process:

As relações comerciais existentes estão sujeitas a monitoramento contínuo, incluindo a análise minuciosa das transações. É dada atenção especial para transações complexas ou extraordinariamente grandes, para padrões incomuns de transações que não têm finalidade legal ou econômica aparente, e para mudanças importantes na carteira (por exemplo, alterações de volume ou alterações no tipo de material).

Os parceiros de negócios existentes estão sujeitos a uma triagem/avaliação contínua, através de uma abordagem baseada em riscos. No geral, os parceiros de negócios existentes são avaliados contra:

- ✓ listas “negras” e/ou listas de sanções governamentais – D&B e WolrdCheck
- ✓ verificação da validade dos números de identificação fiscal – NIF (CNPJ no Brasil)
- ✓ lista de sanções BU JIM (via SharePoint Coimpa)
- ✓ Verificação de PEP’s (Pessoas Politicamente Expostas) - COAF
- ✓ Verificação de antecedentes criminais pelo Depto de Segurança Umicore
- ✓ Consulta a Blacklist – SharePoint Umicore
- ✓ Verificação do "Índice de Desempenho Ambiental" (EPI – Yale.edu)
- ✓ Demais itens de avaliação do BPS Scoring

5. Risk Identification

iii. Scope of the risk assessment.

A Coimpa possui um processo robusto para identificar os riscos na cadeia de fornecimento, definidos no procedimento 16-G-001-PD-01 – Procedimento da Cadeia de Suprimentos de Minerais. Com base no Mapa da Cadeia de Suprimentos (16-G-001-FO-013) é mantido um Plano de Gerenciamento de Riscos (16-G-001-FO-014), através do qual são identificados e analisados todos os riscos que podem afetar a cadeia de suprimentos, sendo esta avaliação suportada pela aplicação das ferramentas BPS e KYC.

As avaliações de risco-país (origem do fornecedor/material e rotas de transporte) são revisadas anualmente, de acordo com as atualizações do RMI Global Risk Map, definidos na ferramenta BPS etapas 1 e 2 (Business Partner Screening), considerando principalmente:

- 1) país de residência do cliente,
- 2) risco potencial de conflito,
- 3) risco ambiental e
- 4) risco de adesão aos direitos humanos.

As transações com países de alto risco requerem aprovação prévia do SVP South América & Diretor BU JIM. No caso de aquisição de material de mineradora, uma visita ao local por funcionários internos experientes e/ou por um terceiro qualificado é realizada num curto espaço de tempo no início das transações e a intervalos planejados com os resultados obtidos, caso seja previsto o estabelecimento de uma relação comercial permanente.

Durante a aplicação das ferramentas KYC e BPS (etapas 1 & 2), bem como durante a realização das auditorias on-site no fornecedor, é realizada uma análise minuciosa de todas as informações obtidas através dos documentos disponibilizados, informações reportadas e de entrevistas com os colaboradores. Durante este processo são analisados os diversos riscos relativos a cadeia de abastecimento, considerando os riscos definidos no Anexo II do OECD e demais circunstâncias de bandeira vermelha relativas ao fornecedor, sua origem, materiais, rotas de transporte e outros.

5. Risk Identification

iii. Scope of the risk assessment.

No período deste relatório, todas as mineradoras com as quais a Coimpa realizou negociações comerciais estão localizadas no Brasil, ou seja, todas elas localizadas em áreas de “Alto risco”, conforme classificação de risco-país definida no RMI Global Risk Map. Contudo, todos os riscos e circunstâncias de bandeira vermelha foram devidamente avaliados e tratados, assim como diversas estratégias de mitigação dos riscos foram implementadas a fim de assegurar todas as etapas da cadeia de suprimentos.

Durante a aplicação do Know Your Customer (KYC) são coletadas informações sobre situação jurídica e identidade do fornecedor e realizado o mapeamento dos fornecedores e riscos potenciais. 100% das mineradoras ativas no período possuem contratos assinados com a Coimpa, contendo referência ao cumprimento das [nossas políticas \(Política Global da Cadeia de Fornecimento Responsável de Minerais de Áreas Afetadas por Conflitos e de Alto Risco / Política Global de Fornecimento Sustentável\)](#). [Através destes contratos, os fornecedores ratificam o seu comprometimento com essas políticas.](#)

Todos os fornecedores responderam ao questionário KYC e forneceram todas as documentações comprobatórias requeridas. Os coordenadores do Programa de Due Diligence da Coimpa (Diretor BU JIM e Compliance Officer) revisaram as informações fornecidas e validaram todo o processo. Em todos os casos de inconsistências nas informações fornecidas através do KYC, a Coimpa realizou todas as tratativas junto aos fornecedores até que estas fossem completamente sanadas.

Foi implementada a diligência aprimorada através de auditorias on-site nestes fornecedores/mineradoras, por empresa independente, devidamente qualificada conforme critérios definidos em nossos procedimentos (16-G-001-PD-01), [através das quais conseguimos avaliar in loco a implementação efetiva das boas práticas relativas ao Sistema de Gestão de due Diligence pelo fornecedor, e demais](#) questões/circunstâncias de riscos que possam causar impactos adversos em nossa cadeia de fornecimento.

- **Plano de Auditorias:** As auditorias são planejadas de acordo com o Cronograma de Diligência Aprimorada em Fornecedores (16-G-001-FO-12);
- **Escopo das Auditorias:** Definido conforme requisitos do Questionário de Auditoria (16-G-001-FO-05): **Legality (Licenses), Compliance, Bribery and AML, Governance, Occupational Health and Safety, Mine Workers, Artisanal Mining Next to the Mine Site (ASM), Conflicted Area and Security, Transportation, Mine Processes, Use of Mercury or and Cyanide, Environmental, Community.**

6. Risk Mitigation

a. Methodology

Após concluir a Triagem de Parceiros de Negócios (BPS), a **pontuação final da avaliação** é verificada contra os critérios definidos (**tabela abaixo**). Portanto, a **recomendação ou não do fornecedor é definida pela Alta Direção, com base no nível de pontuação obtida através do processo de avaliação** (a decisão de recomendação/aprovação varia de acordo com o nível da pontuação obtida):

Score	Risco	Recomendação
Até 12 pontos	Baixo	Aprovado
13 a 23 pontos	Médio	Aprovado sob restrição, entre em contato com o Diretor da BU e Compliance Office para aprovação
24 a 30 pontos	Alto	Aprovado sob restrição, entre em contato com o SVP Umicore Brasil para aprovação
A partir de 31 pontos	Extremo	Proibida Negociação ou Aprovado sob restrição, entre em contato com o SVP Umicore Brasil para aprovação

Se no decurso do processo de avaliação de riscos, durante a triagem periódica de parceiros de negócios ou através de relatórios de denúncias, houver indicações de suspeita de atividades de lavagem de dinheiro e/ou quaisquer possíveis infrações relacionadas a extração, manuseio, comércio e/ou exportação de ouro, o Compliance Officer e o Diretor BU JIM deverão reportar às autoridades nacionais do país/estado em onde está localizada a unidade de negócios. A relação comercial deve ser suspensa imediatamente. O Diretor BU JIM, após discutir o caso com o Compliance Officer e SVP SAM, decidirão se a relação comercial continuará ou não, desde que as autoridades nacionais contactadas estejam de acordo.

No período deste relatório, a Empresa realizou ações de controle e mitigação junto aos fornecedores, uma vez que todos os nossos fornecedores estão localizados em áreas classificadas como de “Alto risco” (Brasil - conforme Global Risk Map), contudo não foram detectadas não conformidades/riscos reais que impactem a cadeia de fornecimento e/ou a imagem da Coimpa.

A Coimpa trabalha incansavelmente no monitoramento contínuo de seus parceiros de negócios de forma a assegurar o cumprimento de suas políticas e o desenvolvimento sustentável em toda a sua cadeia de abastecimento.