

## **POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA**

### **1. OBJETIVO**

1.1. Esta política tem como objetivo consolidar os princípios e as práticas de Governança Corporativa adotados pela Unifique Telecomunicações S.A. ("Companhia") e o seu compromisso com a adoção das melhores práticas de Governança Corporativa, além de divulgar o seu Sistema de Governança Corporativa e contribuir para o fortalecimento da transparência de sua gestão, buscando alinhar os interesses de seus acionistas e demais *Stakeholders*.

### **2. ABRANGÊNCIA**

2.1. A presente política aplica-se à Unifique Telecomunicações S.A., controladas, afiliadas, administradas ou coligadas, denominadas neste documento como "Unifique".

### **3. DEFINIÇÕES**

3.1. Para os fins deste documento, consideram-se as seguintes definições:

3.1.1. **Administrador:** trata-se de Diretores Estatutários e membros do Conselho de Administração.

3.1.2. **Agentes de Governança:** são os indivíduos e órgãos envolvidos no sistema de governança, tais como: acionistas, diretores, membros do Comitê de Auditoria, do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e dos Comitês de Assessoramento ao Conselho.

3.1.3. **Colaboradores:** todos os funcionários, aprendizes, estagiários, diretores, administradores, membros de comitês e demais representantes da Unifique que atuam em qualquer das suas unidades de negócios.

3.1.4. **Conselho de Administração:** trata-se de órgão colegiado encarregado do processo de decisão da Unifique em relação ao seu direcionamento estratégico.

3.1.5. **Conselho Fiscal:** quando instalado, trata-se do órgão fiscalizador independente da diretoria e do Conselho de Administração, que busca, através dos princípios da transparência, equidade e prestação de contas, contribuir para o melhor desempenho da Unifique.

3.1.6. **Comitês de Assessoramento ao Conselho de Administração:** trata-se de órgãos colegiados que têm como objetivo agregar valor ao Conselho de Administração, na medida em que, no exercício de suas atividades, conferem maior eficiência, agilidade e qualidade ao processo decisório.

3.1.7. **Diretoria:** trata-se dos Diretores Estatutários e não Estatutários da Companhia.

3.1.8. **Governança Corporativa:** é o sistema pelo qual as empresas e demais organizações são dirigidas, monitoradas e incentivadas, envolvendo os relacionamentos entre acionistas, conselho de administração, diretoria, órgãos de fiscalização e controle e demais partes interessadas.

3.1.9. **Órgãos de Governança:** são os órgãos que compõem o Sistema de Governança Corporativa da Unifique, tais como: Conselho de Administração, Comitê de Auditoria, Comitês de Assessoramento ao Conselho e Diretoria.

3.1.10. **Stakeholders:** grupo de pessoas ou organizações que tem ou pode ter algum tipo de interesse pelas ações de uma determinada empresa. As partes interessadas podem ser desde Colaboradores, considerados *Stakeholders* internos, até investidores, fornecedores, clientes, concorrentes e comunidade, chamados de externos.

## 4. DIRETRIZES

### 4.1. DISPOSIÇÕES GERAIS

4.1.1. Considerando os princípios da integridade, transparência, equidade, responsabilização e sustentabilidade, a Unifique estabelece as seguintes diretrizes de Governança Corporativa:

- a) proporcionar que todos os Colaboradores tenham conhecimento e atuem em conformidade com as diretrizes contidas em todos os documentos normativos da Unifique;
- b) realizar comunicação interna e externa com total transparência, tempestividade, sem restrição ao desempenho econômico-financeiro, social e ambiental e que norteie ação empresarial acessível a todas as partes interessadas;
- c) estabelecer tratamento justo e igualitário a todos os acionistas, inclusive aos grupos minoritários;
- d) respeitar os direitos das partes interessadas, não permitindo atitudes discriminatórias;
- e) assegurar a conduta ética, íntegra e transparente em todas as atividades e relacionamentos da Unifique, bem como avaliar e propor ações para a sua constante disseminação em todos os níveis de relacionamento interno e externo;
- f) zelar para que os Agentes de Governança prestem contas de sua atuação a quem os elegeu e respondam integralmente por todos os atos que praticarem no exercício de seus mandatos;
- g) adotar e fomentar as melhores práticas de sustentabilidade em sua área de abrangência, conciliando as questões de desenvolvimento econômico com as de responsabilidade corporativas;
- h) adotar processos efetivos e independentes de gestão de riscos, de controles internos e de auditoria interna;
- i) assegurar que a Unifique possua controles internos que visem mitigar os riscos relevantes que ameacem a eficácia, eficiência, efetividade e economicidade de suas operações;
- j) manter mecanismos estabelecidos para prevenir, detectar e corrigir atos de fraude, corrupção e lavagem de dinheiro;
- k) avaliar e propor ações para a contínua disseminação da ética, integridade, código de conduta e políticas corporativas em todos os níveis de relacionamento interno e externo;
- l) avaliar as possibilidades de existência de situações que envolvam decisões motivadas por interesses distintos daqueles da organização, criando mecanismos para evitar conflito de interesses;
- m) cumprir as disposições legais em âmbito nacional e internacional, quando aplicável, com alinhamento a requisitos do ambiente regulatório pertinente; e
- n) manter um conjunto eficiente de mecanismos, a fim de assegurar que a conduta da alta administração da Unifique esteja sempre alinhada com o interesse das suas partes interessadas.

## 4.2. PRINCÍPIOS

4.2.1. O Sistema de Governança Corporativa adotado pela Unifique tem como princípios direcionadores a integridade, transparência, equidade, responsabilização (*accountability*) e sustentabilidade, os quais, quando convertidos em práticas de governança corporativa, permitem o aperfeiçoamento da gestão, a harmonização de interesses, a sustentabilidade do negócio e a geração de valor para a perenidade da Unifique:

a) A **integridade** consiste na manutenção de uma cultura ética, fomentada pelo programa de integridade, apoiado por códigos e políticas, canal de denúncias e ações de acultramento, preservando a lealdade à organização;

b) A **transparência** consiste no desejo da Unifique de disponibilizar a seus acionistas, Colaboradores e demais *Stakeholders* as informações que sejam de seu interesse, de forma clara, tempestiva e coerente, promovendo um ambiente de confiança para todas as partes interessadas;

c) A **equidade** consiste no anseio da Unifique de tratar todos os seus acionistas, Colaboradores e demais *Stakeholders* de maneira justa e isonômica, levando em consideração seus direitos, deveres, necessidades, interesses e expectativas;

d) A **responsabilização** consiste no dever dos Agentes de Governança de atuarem visando a geração de valor, bem como prestarem contas de sua atuação de modo claro, conciso, compreensível e tempestivo, assumindo as consequências de seus atos e omissões, atuando com diligência e responsabilidade;

e) A **sustentabilidade**, por fim, consiste no dever dos Agentes de Governança de zelar pela viabilidade econômico-financeira da Unifique, reduzir as externalidades negativas de seus negócios e suas operações e aumentar as positivas.

## 4.3. ESTRUTURA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

4.3.1. A estrutura do sistema de Governança Corporativa da Unifique pode ser identificada abaixo:

### 4.3.1.1. Assembleia Geral de Acionistas

4.3.1.1.1. A Assembleia Geral é o órgão deliberativo da Unifique e deverá ser realizada:

a) ordinariamente, uma vez por ano, nos 4 (quatro) primeiros meses seguintes ao encerramento de cada exercício social, para deliberação das matérias previstas no art. 132 da Lei das Sociedades por Ações; e

b) extraordinariamente, sempre que os interesses sociais assim o exigirem ou quando as disposições do Estatuto Social ou da legislação aplicável exigirem deliberação dos acionistas.

4.3.1.1.2. A Assembleia Geral assume papel relevante na prestação de contas a respeito da condução dos negócios da Companhia, bem como no exercício da transparência, possibilitando, ainda, um momento para interação com seus acionistas.

### 4.3.1.2. Conselho de Administração

4.3.1.2.1. O Conselho de Administração da Companhia será composto por, no mínimo, 5 (cinco) e, no máximo, 7 (sete) membros, eleitos pela Assembleia Geral, com mandato unificado de 1 (um) ano, sendo permitida a reeleição.



4.3.1.2.2. No mínimo 2 (dois) membros do Conselho, ou 20% (vinte por cento) do total dos membros do Conselho, o que for maior, deve ser Conselheiros Independentes.

4.3.1.2.3. O Estatuto Social e o Regimento Interno do Conselho disciplinam sobre a composição, as competências, as regras de funcionamento, as responsabilidades, bem como as medidas a serem adotadas em situações de conflito de interesses.

4.3.1.2.4. O Conselho de Administração é o órgão central do sistema de Governança Corporativa, sendo responsável pela condução dos negócios e do direcionamento estratégico da Companhia, além de exercer o papel de guardião dos princípios, valores, objeto social e do sistema de governança.

#### **4.3.1.3. Conselho Fiscal**

4.3.1.3.1. O Conselho Fiscal da Unifique, quando aplicável, terá caráter não permanente, com as atribuições e os poderes que a lei lhe confere, e será instalado por deliberação da Assembleia Geral ou a pedido dos acionistas, nas hipóteses previstas em lei.

4.3.1.3.2. Quando instalado, o Conselho Fiscal será composto de 3 (três) a 5 (cinco) membros titulares e suplentes de igual número, eleitos e substituídos pela Assembleia Geral.

4.3.1.3.3. O Estatuto Social disciplina sobre a composição, as competências, as regras de funcionamento e as responsabilidades.

4.3.1.3.4.

#### **4.3.1.4. Comitê de Auditoria**

4.3.1.4.1. O Comitê de Auditoria, órgão de assessoramento vinculado ao Conselho de Administração, será composto por, no mínimo, 3 (três) e, no máximo, 5 (cinco) membros, sendo que ao menos 1 (um) deve ser Conselheiro Independente, e ao menos 1 (um) deve ter reconhecida experiência em assuntos de contabilidade societária.

4.3.1.4.2. O Estatuto Social e o Regimento Interno do Comitê de Auditoria disciplinam sobre a composição, as competências, as regras de funcionamento, as responsabilidades, bem como as medidas a serem adotadas em situações de conflito de interesses.

4.3.1.4.3. A Unifique divulgará, conforme periodicidade prevista na legislação vigente e aplicável, relatório resumido do Comitê de Auditoria, a ser apresentado juntamente com suas demonstrações financeiras, contemplando as reuniões realizadas e os principais assuntos discutidos, e destacando as recomendações feitas pelo referido comitê ao Conselho de Administração da Companhia.

4.3.1.4.4. O Comitê de Auditoria auxilia o Conselho de Administração no monitoramento das demonstrações financeiras e das atividades de controles internos, gerenciamento de riscos e compliance, visando, acima de tudo, a integridade e à proteção da Companhia e de seus *Stakeholders*.

#### **4.3.1.5. Comitês de Assessoramento**

4.3.1.5.1. Os comitês serão compostos por, no mínimo, 3 (três) e, no máximo, 10 (dez) membros, e caso necessário a indicação de até 2 (dois) suplentes, sendo integrantes ou não dos órgãos de administração da Unifique, com prazo de mandato de 1 (um) ano, sendo permitida a reeleição.

4.3.1.5.2. Os regimentos internos dos Comitês de Assessoramento dispõem sobre a composição, as competências, as regras de funcionamento, as responsabilidades, bem como as medidas a serem adotadas em situações de conflito de interesses.

4.3.1.5.3. Os Comitês de Assessoramento objetivam prestar apoio ao Conselho de Administração em áreas e temáticas específicas, contribuindo para com a tomada de decisões.

#### **4.3.1.6. Diretoria**

4.3.1.6.1. O Estatuto Social e o Regimento Interno disciplinam sobre a composição, as competências, as regras de funcionamento e as responsabilidades da Diretoria Estatutária.

4.3.1.6.2. A Diretoria não Estatutária é composta por pessoas físicas investidas em cargo de administração, contratadas pela Companhia através de regime celetista ou contrato de prestação de serviço.

4.3.1.6.3. A Diretoria deve gerir os negócios da Companhia em observância aos limites de tolerância ao risco impostos pelo Comitê de Auditoria e aprovados pelo Conselho de Administração, visando a perenidade do negócio.

#### **4.3.1.7. Auditoria Externa Independente**

4.3.1.7.1. A Auditoria Externa Independente é a responsável por auditar as demonstrações financeiras da Unifique, atuando diretamente com o Comitê de Auditoria, o qual é ligado ao Conselho de Administração, sendo responsabilidade do Conselho de Administração a contratação e destituição da Auditoria Externa Independente.

4.3.1.7.2. Todas as contratações de auditoria externa independente para auditoria das demonstrações financeiras deverão ser submetidas ao Comitê de Auditoria, para análise e recomendação ao Conselho de Administração.

#### **4.3.1.8. Auditoria Interna**

4.3.1.8.1. A auditoria interna tem como missão assessorar a gestão a atingir seus objetivos e estratégias através da prestação de serviços independentes, com o propósito de adicionar valor e melhorar as operações da Companhia e suas controladas. Além disso, parte dos trabalhos da Auditoria Interna servem de subsídio para a Auditoria Externa.

#### **4.3.1.9. Gestão de Riscos e Controles Internos**

4.3.1.9.1. Para auxiliar o Comitê de Auditoria e o Conselho de Administração, a Companhia conta com uma área de gestão de riscos e controles internos.

4.3.1.9.2. A gestão de riscos corporativos e controles internos é realizada pela área de riscos corporativos e controles internos da Unifique, através do entendimento dos processos da Companhia, dos riscos envolvidos em suas operações e do estabelecimento de pontos de controle para que tais riscos sejam adequadamente administrados.

4.3.1.9.3. A identificação dos riscos visa reconhecer e pontuar os riscos aos quais a Unifique encontra-se submetida.

4.3.1.9.4. A gestão de riscos e controles internos ocorre de acordo com as diretrizes expressas na Política de Gestão de Riscos.

#### **4.3.1.10. Compliance**

4.3.1.10.1. As atividades da Companhia estão sujeitas ao cumprimento de diversas normas, como leis federais, estaduais e municipais, bem como aquelas afetas à Anatel, CVM e B3.

4.3.1.10.2. Além destas, a Companhia conta com um arcabouço de normas internas a fim de regular o comportamento e as tratativas com seus Colaboradores e *Stakeholders*.

4.3.1.10.3. Nesse sentido, a Companhia conta com o Departamento de Compliance, responsável por gerenciar um programa de integridade da seguinte forma:

- a) Manter e operacionalizar o canal de denúncias da Companhia, com a devida apuração e investigação de denúncias, internas ou externas e a confecção de relatórios gerenciais;
- b) Propor a criação ou atualização do código de conduta, políticas e demais normas internas necessárias, visando o cumprimento da legislação em vigor;
- c) Assegurar a conformidade das normas internas e externas pelos seus Colaboradores e demais *Stakeholders*;
- d) Desenvolver programas de treinamentos periódicos de compliance, ética e integridade para Colaboradores e demais *Stakeholders*;
- e) Manter acervo atualizado e acessível a todos os Colaboradores e *Stakeholders*, quando aplicável, dos documentos normativos da organização;
- f) Reportar aos Órgãos de Governança da Companhia.

#### 4.4. FERRAMENTAS DE APOIO À GOVERNANÇA CORPORATIVA

##### 4.4.1. Plataformas de apoio aos Órgãos de Governança

4.4.1.1. As plataformas de Governança contratadas pela Unifique são utilizadas para a adequada organização, guarda e disponibilização simultânea aos membros dos Órgãos de Governança, com segurança e agilidade, das informações e documentos necessários para participação nas reuniões e assembleias da Companhia.

##### 4.4.2. Calendário Anual de Eventos Corporativos

4.4.2.1. Ao final de cada exercício social, o Calendário Anual de Eventos Corporativos é divulgado ao mercado através do sítio eletrônico <https://ri.unifique.com.br/>, cabendo ao Departamento de Governança Corporativa a articulação para a definição das datas das reuniões ordinárias dos referidos órgãos com os respectivos membros e demais Agentes de Governança envolvidos.

##### 4.4.3. Reuniões dos Órgãos de Governança

4.4.3.1. Todas as reuniões dos Órgãos de Governança são presididas por seus presidentes ou coordenadores, com o apoio da secretaria dos Órgãos de Governança, e suas deliberações constarão em atas arquivadas na sede da Companhia.

##### 4.4.4. Avaliação dos Órgãos de Governança

4.4.4.1. A Unifique deverá manter um processo de avaliação do Conselho de Administração, de seus Comitês e da Diretoria, seguindo as boas práticas de Governança Corporativa e buscando o aperfeiçoamento contínuo dos referidos órgãos e de seus membros.

##### 4.4.5. Documentos

###### 4.4.5.1. Estatuto Social

4.4.5.1.1. É o documento que, complementando a legislação, rege e estabelece a forma de funcionamento da Companhia, incluindo as alçadas e as atribuições de cada agente de governança. Contribui para dar transparência ao sistema de governança da Unifique e para fomentar a confiança nas relações com todas as partes interessadas e relevantes.

###### 4.4.5.2. Regimentos Internos

4.4.5.2.1. Os Regimentos Internos estabelecem atribuições, regras e procedimentos relativos ao funcionamento e atividades dos Órgãos de Governança da Unifique.

###### 4.4.5.3. Políticas Institucionais



4.4.5.3.1. As demais orientações e regras que auxiliam a Unifique no direcionamento de suas atividades e no cumprimento de seus objetivos estão previstas em suas políticas institucionais cujo órgão responsável por sua aprovação é o Conselho de Administração.

#### 4.4.6. Canal de Denúncia

4.4.6.1. Colaboradores, fornecedores ou outros *Stakeholders* (públicos de interesse) que observarem quaisquer desvios às diretrizes desta Política, poderão relatar o fato ao Canal de Denúncia nos canais abaixo, podendo ou não se identificar:

a) [www.contatoseguro.com.br/unifique](http://www.contatoseguro.com.br/unifique);

b) Telefone, ligação gratuita: 0800 800 8787;

c) Aplicativo (app): deve ser feito download do aplicativo “Contato Seguro”. Em “Faça seu registro”, digitar: Unifique.

### 5. PAPÉIS E RESPONSABILIDADES

5.1. Todos os Colaboradores são responsáveis pelo cumprimento das disposições desta política e das demais diretrizes corporativas, no âmbito de suas atividades.

5.2. Todos os Colaboradores devem notificar violações desta política, quando observadas.

5.3. Os Gestores devem garantir que os Colaboradores possuam o conhecimento das diretrizes corporativas.

5.4. Os Agentes de Governança devem cumprir e fazer cumprir as diretrizes estabelecidas nesta política, mantê-la atualizada de forma a garantir que quaisquer alterações ao disposto nesta política sejam incorporadas à mesma e esclarecer dúvidas relativas ao seu conteúdo e a sua aplicação.

### 6. REFERÊNCIAS

6.1. Esta política tem relação com os documentos:

a) Código Brasileiro de Governança Corporativa - Companhias Abertas;

b) Código das Melhores Práticas de Governança Corporativa;

c) Código de Conduta Unifique;

d) Estatuto Social da Companhia.

### 7. DISPOSIÇÕES GERAIS

7.1. O não cumprimento desta política será tratado em conformidade com o Código de Conduta da Unifique, sendo que situações excepcionais poderão ser levadas ao CEO, ao Conselho de Administração e/ou para outros Órgãos de Governança.

7.2. Esta política deve ser revisada periodicamente, no mínimo uma vez a cada 2 (dois) anos ou sob demanda, e submetida à aprovação do Conselho de Administração.

7.3. Esta política entra em vigor na data de sua aprovação e vigorará por prazo indeterminado.

7.4. Controle de versão:

Versão	Data	Elaborado por	Aprovado por	Descrição
001	26/07/2023	Diretoria de Governança Corporativa	Conselho de Administração	Elaboração original
002	29/07/2025	Diretoria de Governança	Conselho de	Item 3.1.1: alteração;

Documento: **POLÍTICA**  
Título: **DE GOVERNANÇA CORPORTIVA**  
Elaborado por: **DIRETORIA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA**  
Aprovado por: **CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**  
Código: **POL-GOV-GOV-001** Homologado em: **29/07/2025** Versão: **002**



		Corporativa	Administração	item 3.1.3: alteração; item 4.1.1: alteração; item 4.2.1: alteração; item 4.3.1.3: inclusão; item 4.3.1.10.3: alteração; item 4.4.3.1: alteração; item 4.4.4.1: alteração; item 5.3: alteração; item 7.1: alteração.
--	--	-------------	---------------	--

