



Relatório Corporativo de Governança e Sustentabilidade **SoftExpert**

Documento: DEC004
Revisão: 00
Classificação: Público

Sumário

1. PERFIL INSTITUCIONAL	3
1.1 Histórico e Evolução Corporativa	3
1.2 Modelo de Negócio e Soluções	5
1.3 Mercados, Clientes e Presença Global	5
1.4 Ambiente Regulatório e Conformidade	6
1.5 Solidez Corporativa	7
2. GOVERNANÇA, RISCOS E COMPLIANCE	8
2.1 Estrutura de Governança Corporativa	8
2.2 Gestão de Riscos Corporativos	10
2.3 Controles Internos	11
2.4 Programa de Compliance	12
2.5 Segurança da Informação e Privacidade	13
3. ESTRUTURA SOCIETÁRIA E ADMINISTRAÇÃO	13
3.1 Estrutura Societária e Grupo Econômico	13
3.2 Administração e Conselho	15
3.3 Comitês Corporativos	16
4. CAPITAL HUMANO	17
4.1 Estrutura Organizacional	17
4.2 Remuneração e Desenvolvimento Profissional	17
4.3 Cultura Organizacional, Diversidade e Inclusão	18
5. ESG E SUSTENTABILIDADE	21
5.1 Estratégia ESG	21
5.2 Dimensão Ambiental	21
5.3 Dimensão Social	22
5.4 Dimensão de Governança	22
5.5 Sustentabilidade e Geração de Valor	23
6. AUDITORIA, TRANSPARÊNCIA E INTEGRIDADE	25
6.1 Auditorias Externas	25
6.2 Independência dos Auditores	26
6.3 Partes Relacionadas e Conflitos de Interesse	27
7. CONSIDERAÇÕES FINAIS	30

1. PERFIL INSTITUCIONAL

1.1 Histórico e Evolução Corporativa

A SoftExpert é uma empresa de tecnologia especializada no desenvolvimento de soluções corporativas integradas para excelência operacional, governança, gestão de riscos, compliance e transformação digital.

Fundada em 1995, na cidade de Joinville, Santa Catarina, Brasil, iniciou suas atividades com foco em gestão da qualidade e padronização de processos organizacionais. Ao longo de sua trajetória, ampliou seu portfólio para contemplar gestão documental, auditorias, riscos corporativos, conformidade regulatória, desempenho organizacional, automação de processos e governança corporativa.

A evolução da Companhia foi marcada pelo desenvolvimento da SoftExpert Suite, plataforma integrada concebida para conectar processos, documentos, riscos, indicadores e controles em um único ambiente corporativo.

Atualmente, a SoftExpert possui atuação global, atendendo organizações em diversos segmentos econômicos e ambientes regulatórios, consolidando-se como referência em soluções para excelência operacional, governança, riscos, compliance, segurança da informação e transformação digital.

Principais Marcos

- 1995 – Fundação da SoftExpert;
- 2002 – Lançamento do Isodoc Web;
- 2008 – Lançamento da SoftExpert Excellence Suite 1.0;
- 2010 – Certificação ISO 9001;
- 2015 – SoftExpert Excellence Suite 2.0;
- 2016 – Expansão para os Estados Unidos;
- 2017 – Expansão para México e Alemanha;
- 2018 – Expansão para Europa Ocidental;
- 2020 – Comemoração de 25 anos;

- 2022 – Nomeação do novo CEO e reconhecimento AWS Qualified Software;
- 2023 – Certificação ISO/IEC 27001;
- 2024 – Aquisições estratégicas e premiações internacionais;
- 2025 – Fortalecimento do posicionamento global e expansão em mercados regulados.

Missão

Promover a excelência e a sustentabilidade das organizações por meio de soluções inovadoras e tecnológicas que impulsionem eficiência e conformidade.

Visão

Ser o líder mundial em software para transformação e conformidade empresarial, estabelecendo padrões de excelência e inovação no setor.

Valores

Na SoftExpert, nossos valores fundamentais norteiam todas as nossas ações: ética e profissionalismo garantem integridade e excelência, humildade e inclusão valorizam a diversidade, e a inovação impulsiona nosso progresso. Comprometidos com a sustentabilidade, adotamos práticas que respeitam o meio ambiente e promovem o bem-estar social. Além disso, focamos em oferecer soluções que realmente atendam às necessidades de nossos clientes e contribuam para seu sucesso.

- Ética;
- Profissionalismo;
- Humildade;
- Inclusão;
- Inovação;
- Sustentabilidade;
- Foco no Cliente;
- Prosperidade.

1.2 Modelo de Negócio e Soluções

A SoftExpert atua por meio de um modelo de negócios baseado no fornecimento de tecnologia, serviços especializados e relacionamento de longo prazo com clientes.

Sua principal oferta é a SoftExpert Suite, plataforma integrada composta por módulos especializados para as seguintes soluções:

- Ambiental, Social e Governança Corporativa - ESG;
- Ativos Empresariais - EAM
- Ciclo de Vida do Produto - PLM
- Ciclo de Vida dos Fornecedores – SLM
- Conteúdo Empresarial – ECM
- Desempenho Corporativo - CPM
- Desenvolvimento Humano - HDM
- Gestão da Qualidade - QMS
- Gestão de Serviços Corporativos - ESM
- Gestão do Trabalho – CWM
- Governança, Riscos e Compliance - GRC
- Mudanças e Inovação - ICM
- Processos de Negócio – BPM
- Projetos e Portfólios - PPM
- Riscos Empresariais - ERM
- Saúde, Segurança e Meio Ambiente – EHSM

1.3 Mercados, Clientes e Presença Global

A SoftExpert atende mais de 3.000 organizações distribuídas em mais de 50 países, suportando aproximadamente 3 milhões de usuários.

A empresa atua em mercados regulados e segmentos estratégicos, apoiando organizações que buscam elevar sua maturidade de gestão, fortalecer controles internos, ampliar eficiência operacional e acelerar iniciativas de transformação digital.

Sua atuação global é suportada por uma rede de parceiros e por estrutura organizacional orientada à inovação, qualidade e melhoria contínua.

Sua atuação abrange setores altamente regulados, incluindo:

- Life Sciences;
- Manufatura;
- Energia;
- Serviços Financeiros;
- Saúde;
- Tecnologia;
- Setor Público.

A carteira de clientes é diversificada, não havendo dependência financeira relevante de clientes individuais.

1.4 Ambiente Regulatório e Conformidade

As operações da SoftExpert são aderentes a legislações, regulamentos e normas aplicáveis às suas atividades, especialmente nos temas relacionados à proteção de dados pessoais, segurança da informação, relações trabalhistas, obrigações fiscais e governança corporativa.

No contexto brasileiro, destacam-se órgãos reguladores e referenciais como: Autoridade Nacional de Proteção de Dados (ANPD), responsável pela fiscalização e orientação quanto à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD); a Receita Federal do Brasil, no que se refere às obrigações fiscais e tributárias; e o Ministério do Trabalho e Emprego, incluindo normas relacionadas à saúde e segurança ocupacional, como a NR-1 e a NR-7, quando aplicáveis.

Adicionalmente, considerando sua atuação global e o perfil de seus clientes, a SoftExpert mantém aderência a referenciais e frameworks internacionais relevantes, incluindo: ISO/IEC 27001, ISO9001, COSO, GDPR e SOC 2. Esses referenciais

fortalecem a governança, a segurança da informação, a privacidade, a gestão de riscos e a confiabilidade dos controles internos da SoftExpert.

A SoftExpert também mantém políticas internas formalizadas, Código de Conduta, controles corporativos e canal de denúncias confidencial, com diretrizes voltadas à integridade, à ética, à prevenção de irregularidades e à proteção contrarretaliações.

1.5 Solidez Corporativa

A SoftExpert mantém uma posição financeira sólida, sustentada por um modelo de negócios recorrente, elevada disciplina na gestão financeira e foco na geração consistente de caixa. A Companhia adota práticas rigorosas de governança corporativa, planejamento financeiro e gestão de riscos, assegurando o equilíbrio entre crescimento, rentabilidade e liquidez.

A diversificação geográfica de suas operações, aliada à atuação em diferentes segmentos de mercado e à predominância de receitas recorrentes provenientes de contratos de licenciamento, manutenção e subscrição de software, contribui para maior previsibilidade dos fluxos financeiros e redução da exposição a oscilações conjunturais.

A Companhia monitora continuamente indicadores de desempenho econômico-financeiro, estrutura de capital, liquidez, endividamento e geração de caixa, mantendo políticas prudentes de gestão de recursos, controle de custos e alocação eficiente de capital. Esse modelo de gestão proporciona capacidade para suportar investimentos em inovação, expansão internacional, desenvolvimento de produtos e fortalecimento de sua infraestrutura operacional, preservando o equilíbrio financeiro.

Adicionalmente, a SoftExpert mantém relacionamento sólido com instituições financeiras e parceiros estratégicos, dispondo de acesso a linhas de crédito compatíveis com suas necessidades operacionais e de investimento, reforçando sua flexibilidade financeira para suportar oportunidades de crescimento e eventuais cenários de maior volatilidade econômica.

Como resultado, a Companhia apresenta condições financeiras compatíveis com a continuidade de suas operações, a execução de seu planejamento estratégico e a

criação sustentável de valor para clientes, colaboradores, parceiros e demais partes interessadas.

2. GOVERNANÇA, RISCOS E COMPLIANCE

2.1 Estrutura de Governança Corporativa

A governança corporativa da SoftExpert é fundamentada nos princípios de:

- Transparência;
- Integridade;
- Responsabilidade;
- Prestação de contas;
- Melhoria contínua.

A estrutura de governança integra estratégia, operação e controle por meio do Sistema de Gestão Integrado (SGI), com o objetivo de assegurar a conformidade, a confiabilidade das informações e a melhoria contínua dos processos organizacionais.

O SGI contempla as cláusulas 4 a 10 da ISO 9001:2015, conforme evidenciado a seguir:

Requisitos	Tema	Aderência	Forma de atendimento
4	Contexto da organização	Sim	Missão, visão, valores, planejamento estratégico, cadeia de valor, partes interessadas.
5	Liderança	Sim	Política e objetivos da qualidade (POIMS), reuniões de análise crítica da direção (ACD).
6	Planejamento	Sim	Gestão de riscos, gestão de mudanças e política e objetivos da qualidade (POIMS)
7	Apoio	Sim	Gestão de competências, treinamentos, infraestrutura e gestão de documentação

8	Operação	Sim	Processos de desenvolvimento e controle de software, processos de atendimento ao cliente
9	Avaliação de desempenho	Sim	Auditorias internas e monitoramento de KPIs
10	Melhoria	Sim	Processos e portais de gestão de incidentes/não conformidades

A SoftExpert declara que mantém implementado, documentado e operacional um Sistema de Gestão Integrado (SGI), estruturado com base em processos definidos, integrados e controlados, sendo continuamente monitorado, avaliado e melhorado. A empresa mantém certificação ativa na norma ISO/IEC 27001:2022, reforçando suas práticas de governança, controle e segurança da informação.

Como parte da estrutura de controles internos, destacam-se os seguintes controles implementados:

Categoria	Controle Implementado	Evidência / Referência
Governança e Gestão	Cadeia de Valor estruturada e gestão baseada em processos	Portal de Governança
Gestão de Riscos	Processo “Gerenciar Riscos”, Diretriz de Gestão de Riscos e avaliação contínua de riscos	Portal de Governança, componente riscos do SoftExpert Suite.
Gestão de Pessoas	Controle de competências, processo de Desenvolvimento Humano	Portal de Governança, Portais de <i>People</i> , sistemas/ferramentas corporativos de <i>People</i>
Infraestrutura e Segurança	Gestão de infraestrutura de TI, Backup, antivírus e continuidade, integração com Segurança da Informação	Portal de Governança e sistemas/ferramentas corporativos de TI

Operação	Processo “Desenvolver Produto”, controle de expedição e mudanças (RFD) e gestão do ciclo de desenvolvimento	Portal de Governança e sistemas/ferramentas corporativos de desenvolvimento de produto
Fornecedores	Avaliação e reavaliação de fornecedores e Critérios documentados de seleção	Portal de governança, sistema e portais corporativos
Qualidade e Controle	Auditorias internas periódicas e processo de ocorrências e indicadores com análise.	Portais de ocorrências, portais de gestão de KPIs, componente auditoria e desempenho do Softexpert Suite
Melhoria Contínua	Processo de ocorrências, processo de RFD e Análise crítica pela direção	Portal de Governança, componentes <i>workflow</i> , processo e reuniões do Softexpert Suite

2.2 Gestão de Riscos Corporativos

A SoftExpert adota práticas consolidadas de mercado na gestão de riscos, controles internos e compliance, contando com uma estrutura responsável por estabelecer diretrizes, monitorar o ambiente de controles e promover sua melhoria contínua. Essa atuação tem como objetivo mitigar riscos de acordo com a complexidade das operações, fortalecer a governança corporativa e assegurar a conformidade com legislações aplicáveis, políticas e normas internas.

A gestão de riscos da SoftExpert adota como referências a ISO 31000, a ISO/IEC 27001, a ISO 9001, o COSO ICIF 2013 e o COSO ERM, reforçando a aderência a práticas reconhecidas de gestão de riscos, controles internos, segurança da informação, qualidade e governança corporativa.

Diretriz classifica os riscos em categorias como riscos de negócio, estratégicos, financeiros, legais ou de conformidade, operacionais, reputacionais, de segurança da informação e ambientais ou climáticos. Essa classificação permite uma visão

abrangente dos eventos que podem impactar a sustentabilidade, a competitividade, a continuidade das operações, a conformidade regulatória, a segurança das informações e a reputação institucional.

O processo de avaliação de riscos contempla as etapas de identificação, análise e avaliação, considerando fontes de risco, causas, consequências, impacto, probabilidade, controles existentes e nível de exposição. Para os riscos de segurança da informação, são considerados os ativos ou grupos de ativos de informação, bem como potenciais impactos sobre confidencialidade, integridade, disponibilidade e privacidade.

Após a avaliação, os riscos são tratados conforme seu nível de criticidade, podendo ser aceitos, mitigados ou eliminados, de acordo com a matriz de riscos e os critérios definidos no componente de Riscos da SoftExpert Suite. As ações de tratamento podem envolver controles automatizados, indicadores de desempenho, segregação de funções, definição de alçadas, execução de políticas e procedimentos, planos de ação e acompanhamento da eficácia das medidas adotadas.

Riscos relacionados à infraestrutura tecnológica, fornecedores críticos, serviços em nuvem, continuidade dos negócios e segurança da informação são tratados dentro das categorias de riscos operacionais, de segurança da informação, legais ou de conformidade, ambientais e climáticos, conforme aplicável. Essa abordagem permite avaliar eventuais exposições associadas à disponibilidade de serviços, dependência de provedores, cumprimento de requisitos contratuais, continuidade operacional e proteção das informações, sem prejuízo da adoção de controles específicos de monitoramento, redundância, gestão de fornecedores e resposta a incidentes.

2.3 Controles Internos

O processo de controles internos é estruturado para proporcionar nível razoável de segurança quanto à confiabilidade das informações, à adequada elaboração de demonstrações financeiras, à eficiência operacional e à aderência aos procedimentos estabelecidos.

Nesse contexto, os controles são definidos considerando, entre outros fatores:

- a) os objetivos estratégicos da organização;
- b) a natureza e relevância dos processos e registros;
- c) a exposição a riscos de erros ou irregularidades; e
- d) a complexidade das operações.

A gestão de controles internos está organizada conforme o Modelo das Três Linhas:

- Primeira linha: composta pelas áreas operacionais e de negócio, responsáveis pela identificação, gestão e reporte dos riscos inerentes às suas atividades, bem como pela execução e manutenção dos controles sob sua responsabilidade.
- Segunda linha: responsável por apoiar, orientar e supervisionar o ambiente de controles, promovendo a padronização de práticas, a evolução dos processos e a adequada gestão de riscos e conformidade. Atua de forma consultiva junto às áreas de negócio.
- Terceira linha: responsável pela avaliação independente da efetividade dos controles internos e da gestão de riscos, contribuindo para o aprimoramento contínuo do ambiente de controle.

A estrutura de controles internos contempla o mapeamento e a atualização contínua dos processos, a manutenção da matriz de riscos e controles, bem como a realização de avaliações periódicas quanto ao desenho e à efetividade dos controles implementados. Adicionalmente, os responsáveis pelos processos realizam autoavaliações regulares, identificando eventuais melhorias e novos riscos.

2.4 Programa de Compliance

A SoftExpert possui Programa de Compliance estruturado contemplando:

- Código de Conduta;
- Canal de Denúncias;
- Gestão de Conflitos de Interesse;
- *Due Diligence* de Fornecedores;
- Treinamentos Corporativos;
- Gestão de Riscos;

- Auditorias Internas;
- Comunicação Corporativa.

2.5 Segurança da Informação e Privacidade

A segurança da informação constitui elemento estratégico da governança corporativa da Companhia.

A SoftExpert possui certificação ISO/IEC 27001:2022 e adota controles voltados para:

- Confidencialidade;
- Integridade;
- Disponibilidade;
- Privacidade;
- Continuidade dos Negócios.

As práticas incluem:

- Gestão de acessos;
- Monitoramento de infraestrutura;
- Backup e recuperação;
- Gestão de vulnerabilidades;
- Resposta a incidentes;
- Gestão de fornecedores críticos;
- Treinamentos de conscientização.

3. ESTRUTURA SOCIETÁRIA E ADMINISTRAÇÃO

3.1 Estrutura Societária e Grupo Econômico

A SoftExpert possui matriz localizada em Joinville/SC, responsável pelas principais diretrizes estratégicas, administrativas, tecnológicas e de governança corporativa.

A atuação internacional ocorre por meio de unidades de negócio localizadas em mercados estratégicos, apoiando expansão global, relacionamento com clientes e operações internacionais.

Para fins deste relatório, a estrutura é apresentada de forma institucional e geográfica, sem detalhamento de composição societária individualizada, considerando que o documento não possui finalidade contábil ou societária específica.

A presença internacional da Companhia contempla unidades de negócio e atuação em regiões estratégicas, incluindo América do Norte, América Latina, Europa, Ásia e Oceania, com presença em países como Estados Unidos, México, Alemanha, Espanha, Itália, Reino Unido e França. Essa estrutura reforça sua capacidade de atendimento global, sua proximidade com diferentes mercados e sua atuação como fornecedora de soluções corporativas integradas para governança, riscos, compliance, qualidade, processos e transformação digital.

A seguir, listamos as operações da SoftExpert e suas unidades de negócio:

País	Razão Social	Cadastro de Contribuinte
Alemanha	SoftExpert Software GmbH	007/243/1188 4
Austrália	SOFTEXPERT SOFTWARE PTY LTD	Australian Company Number 645 445 601
Brasil	SoftExpert Software S.A.	00.449.824/0001-43
Canadá	SOFTEXPERT SOFTWARE LTD.	Business Number: 795669860BC0001 Incorporation Number: BC1278124
Espanha	Expertsoft Europe, S.L.U	B88150388
Estados Unidos	SoftExpert Software LLC	EIN37-1835188

França	SOFTEPERT SOFTWARE S.A.S	878 975 028 R.C.S
Itália	SOFTEPERT SOFTWARE S.R.L. Unipersonale	Partita IVA: 02666240995 Codice Fiscale: 02666240995
México	SoftExpert México S.A. de C.V.	SSM17101889A
Reino Unido	SoftExpert Software LTD	11742343 Employer's reference No – 120/NE08596 Accounts office reference – 120PD02029537
Turquia	SOFTEPERT YAZILIM LİMİTED ŞİRKETİ	Mersis Numarasi 0072153648100001 TICARET SICIL N 413327-5
Colômbia	SOFTEPERT SOFTWARE COLOMBIA SAS	NIT: 901.804.850-3 Matrícula: 03787270

3.2 Administração e Conselho

Posição acionária

A estrutura societária da SoftExpert é composta por sócios pessoas físicas. Parte da liderança executiva possui participação societária na companhia, fortalecendo o alinhamento entre gestão, estratégia corporativa e geração de valor de longo prazo.

Entre os membros do C-level com participação societária, destacam-se:

- Ricardo Lepper, *Chairman & Founder*;
- Josiani Rosa Silveira, *Chief Executive Officer*;
- Fernando Engelmann, *Chief Technology Officer*;
- Fernando Camargo, *Chief Product Officer*;
- Samuel Luis Vitorio Grunfeld, *Chief Governance Officer*;
- Efrain Alexander Corleto Chavarria, *Chief Marketing Officer*.

Conselho de Administração

Conselho de Administração da SoftExpert é constituído por:

- Ricardo Lepper – Presidente;
- Raineldes Lepper – Conselheira;
- Josiani Rosa Silveira – Conselheiro.

3.3 Comitês Corporativos

Comitê de Conformidade

Objetivo: Atuar como instância de governança de segunda linha, promovendo integridade, conformidade regulatória, gestão de riscos e melhoria contínua dos controles internos.

Responsável por supervisionar:

- Compliance;
- Gestão de riscos;
- Integridade;
- Controles internos.

Comitê de Segurança da Informação

Objetivo: Atuar como instância de governança de segunda linha, estabelecer e supervisionar a estratégia corporativa de segurança da informação e proteção de dados pessoais, assegurando confidencialidade, integridade, disponibilidade e conformidade regulatória.

Responsável por supervisionar:

- Segurança da Informação;
- Privacidade;
- Gestão de Incidentes;
- Controles Internos;

- Gestão de Riscos Cibernéticos.

4. CAPITAL HUMANO

4.1 Estrutura Organizacional

A SoftExpert considera o capital humano elemento estratégico para sustentabilidade e crescimento do negócio.

A companhia mantém práticas voltadas ao desenvolvimento profissional, capacitação contínua, reconhecimento, retenção de talentos e fortalecimento da cultura organizacional.

4.2 Remuneração e Desenvolvimento Profissional

A SoftExpert adota práticas de remuneração alinhadas à responsabilidade funcional, senioridade, desempenho e práticas de mercado.

A SoftExpert adota práticas de remuneração voltadas à atração, retenção e desenvolvimento de talentos, considerando critérios como responsabilidade da função, senioridade, competências, desempenho, práticas de mercado e diretrizes internas de gestão de pessoas.

A Companhia possui estrutura de cargos e salários organizada com base em trilhas de carreira bem definidas, contemplando diferentes áreas e especialidades, como backoffice, tecnologia, comercial e serviços. As faixas salariais são construídas com base em comparativos de mercado e desdobradas conforme a realidade de cada especialidade, buscando assegurar coerência, competitividade e equilíbrio nas práticas de remuneração.

A SoftExpert adota o modelo de Carreira em Y, permitindo que os colaboradores escolham caminhos de crescimento técnico/especialista ou de gestão de pessoas, sem a necessidade de transição obrigatória para funções de liderança. Essa estrutura busca valorizar diferentes perfis profissionais e possibilitar desenvolvimento de carreira alinhado às competências, interesses e responsabilidades de cada colaborador.

As políticas salariais da Companhia são desenhadas para garantir justiça e meritocracia, considerando critérios objetivos de crescimento e promoção, competências técnicas e comportamentais, desempenho individual, tempo de experiência profissional, capacidade de trabalho em equipe e contribuição para a organização. A política salarial é revisada anualmente, com apoio de pesquisas salariais de mercado, incluindo consultorias especializadas, com o objetivo de assegurar aderência às práticas de mercado e competitividade na remuneração.

Em conformidade com a Lei nº 14.611/2023, o Decreto nº 11.795 e a Portaria nº 3.714 do Ministério do Trabalho e Emprego, a SoftExpert também acompanha informações relacionadas à transparência e igualdade salarial entre mulheres e homens. O relatório oficial considera dados agrupados por grandes grupos de cargos e apresenta a média geral da empresa, não contemplando especificidades como segmento de atuação, nível de senioridade, tempo de empresa ou desempenho individual dos colaboradores.

Conforme informações do Relatório de Transparência e Igualdade Salarial, com base de empregados ativos em 31/12/2025, a Companhia contava com 640 empregados, sendo aproximadamente 39,7% mulheres e 60,3% homens. O relatório também aponta que o salário contratual mediano das mulheres equivale a 81,6% do recebido pelos homens, enquanto a remuneração mensal média das mulheres equivale a 79,9% da remuneração média dos homens.

A Companhia utiliza essas informações como instrumento de monitoramento e melhoria contínua, em linha com seus valores de diversidade, equidade, valorização profissional e promoção de oportunidades. As práticas de remuneração são complementadas por iniciativas de desenvolvimento profissional, capacitação, reconhecimento e fortalecimento da cultura organizacional, contribuindo para o engajamento dos *Experts* e para a sustentabilidade do crescimento da SoftExpert.

4.3 Cultura Organizacional, Diversidade e Inclusão

A SoftExpert valoriza o capital humano como elemento estratégico para a sustentabilidade do negócio, promovendo práticas voltadas ao desenvolvimento

profissional, reconhecimento, retenção de talentos, fortalecimento da cultura organizacional e engajamento dos *Experts*.

As práticas de atração, seleção e movimentação de profissionais são orientadas por diretrizes internas de recrutamento e seleção externo e interno, com foco na identificação de candidatos aderentes às qualificações exigidas para cada cargo, sem considerar aspectos discriminatórios. O processo utiliza princípios de gestão por competências, avaliando conhecimentos, habilidades, experiências e perfil dos candidatos conforme as necessidades específicas de cada posição. Também são observados padrões éticos e técnicos, alinhados à missão, visão e valores da Companhia.

A Companhia incentiva o desenvolvimento de carreira por meio do recrutamento interno, possibilitando que *Experts* participem de processos de movimentação, promoção ou realocação, conforme critérios de elegibilidade, tempo mínimo na função, aderência técnica e comportamental, coerência salarial, equidade interna e necessidades organizacionais. Essa prática reforça a valorização dos talentos internos, o autodesenvolvimento e a construção de oportunidades de crescimento dentro da organização.

No âmbito de Desenvolvimento Humano e Organizacional, a SoftExpert mantém práticas estruturadas de gestão de desempenho, avaliação de competências, Plano de Desenvolvimento Individual (PDI), Plano de Desenvolvimento Organizacional (PDO), capacitação interna e externa, bolsa de estudos, *onboarding*, *ongoing* e atualização de perfil profissional. Essas iniciativas apoiam a evolução contínua das competências técnicas e comportamentais dos colaboradores, conectando o desenvolvimento individual às necessidades estratégicas da Companhia.

A gestão de desempenho é conduzida como processo contínuo de acompanhamento de entregas, resultados e comportamentos, alinhado aos objetivos estratégicos da SoftExpert. A avaliação de competências subsidia ações de desenvolvimento, carreira, sucessão, reconhecimento e meritocracia, enquanto a avaliação de carreira e sucessão

contribui para o mapeamento de talentos, identificação de potenciais sucessores e direcionamento de ações de desenvolvimento.

A SoftExpert também mantém iniciativas voltadas à capacitação e aprendizagem contínua. As capacitações internas podem ser conduzidas por colaboradores da própria organização ou por plataformas corporativas, com registro e rastreabilidade das evidências. As capacitações externas são avaliadas conforme aderência ao cargo ou função, alinhamento estratégico, disponibilidade orçamentária e relevância da instituição ou instrutor. Além disso, a Companhia possui programa de bolsa de estudos destinado ao desenvolvimento acadêmico e de idiomas, condicionado a critérios de mérito, alinhamento estratégico e disponibilidade orçamentária.

O processo de integração dos novos *Experts* contempla ações estruturadas de *onboarding* e *ongoing*, com treinamentos institucionais obrigatórios, familiarização com processos, ferramentas, responsabilidades do cargo e requisitos relacionados à qualidade, governança, conformidade e segurança da informação. Essa prática contribui para a adequada adaptação dos colaboradores, alinhamento cultural e fortalecimento da experiência desde o início da jornada na Companhia.

Como parte de sua cultura de reconhecimento, a SoftExpert mantém programas voltados à valorização dos *Experts* em diferentes momentos de sua trajetória profissional e pessoal. Entre essas iniciativas, destacam-se ações de reconhecimento por aniversário, tempo de empresa, desenvolvimento de *skills*, atuação como embaixadores da cultura, colaboração em eventos corporativos, nascimento ou adoção de filhos, mérito, efetivação, movimentação interna e promoção. Essas ações buscam fortalecer o senso de pertencimento, a colaboração, o desenvolvimento contínuo, a inovação, o profissionalismo e o alinhamento entre objetivos individuais e organizacionais.

A Companhia também promove ações sociais e campanhas solidárias, como iniciativas relacionadas à Páscoa, arrecadação de agasalhos, campanhas de Natal e outras mobilizações voluntárias conduzidas com participação dos colaboradores. Essas ações reforçam a responsabilidade social, o engajamento interno e a conexão da cultura

organizacional com os valores de ética, humildade, inclusão, sustentabilidade e foco no cliente.

No aspecto ambiental e de conscientização interna, a SoftExpert incentiva práticas de redução de resíduos no dia a dia, incluindo o uso de canecas, copos ou garrafas reutilizáveis pelos *Experts*, bem como a separação de resíduos e o recolhimento adequado de materiais potencialmente contaminantes. Tais práticas complementam as iniciativas ESG da Companhia e reforçam a integração entre cultura organizacional, responsabilidade socioambiental e melhoria contínua.

Essas iniciativas refletem o compromisso da SoftExpert com a construção de um ambiente de trabalho colaborativo, inclusivo, ético e orientado ao desenvolvimento, contribuindo para a retenção de talentos, a evolução das competências organizacionais e a sustentabilidade do crescimento da Companhia.

5. ESG E SUSTENTABILIDADE

5.1 Estratégia ESG

A SoftExpert incorpora princípios ESG em sua estratégia corporativa e em seus processos de gestão, considerando aspectos ambientais, sociais, governança, segurança da informação, privacidade e sustentabilidade operacional.

5.2 Dimensão Ambiental

As operações da companhia são predominantemente executadas em ambiente cloud, contribuindo para redução do consumo de papel, otimização de infraestrutura tecnológica e diminuição de impactos ambientais indiretos.

A SoftExpert incentiva práticas de descarte consciente, segregação de resíduos recicláveis e descarte adequado de equipamentos eletrônicos, pilhas e baterias.

A empresa também adota medidas de eficiência energética em suas instalações, além de estimular o uso consciente de recursos e a redução de materiais descartáveis.

5.3 Dimensão Social

A SoftExpert mantém iniciativas voltadas ao desenvolvimento humano, capacitação contínua, diversidade, inclusão e fortalecimento da cultura organizacional.

A companhia promove ações sociais recorrentes, campanhas solidárias e iniciativas de engajamento interno, incluindo campanhas de arrecadação, ações sazonais e projetos sociais apoiados pelos *Experts*, destacando-se:

- Destinação de tributos para projetos sociais;
- Incentivo fiscal para projetos sociais;
- Aplicação de recursos incentivados;
- Repasse de recursos via incentivo fiscal;
- Investimento social incentivado;
- Contribuição social via incentivos fiscais;
- Alocação de tributos em projetos sociais;
- Financiamento de projetos sociais por incentivo fiscal;
- Apoio a projetos sociais através de benefícios fiscais.

Além disso, mantém práticas estruturadas de treinamento, *onboarding*, desenvolvimento de carreira e gestão de competências.

5.4 Dimensão de Governança

A Companhia adota práticas de governança corporativa baseadas na formalização de políticas, normas e controles internos, visando assegurar a conformidade com a legislação e regulamentação aplicáveis.

Destaca-se a utilização de sistemas para automação e padronização de processos, possibilitando a gestão integrada das operações.

A SoftExpert mantém diretrizes voltadas à prevenção de irregularidades, incluindo corrupção e lavagem de dinheiro, bem como promove a disseminação de princípios éticos entre seus colaboradores.

As práticas de governança estão integradas às operações da Companhia, com comunicação interna dos resultados e incentivo à participação dos colaboradores.

Adicionalmente, considerando sua atuação como empresa de tecnologia e fornecedora de soluções em ambiente *cloud*, a SoftExpert trata a segurança da informação, a proteção de dados pessoais e a continuidade dos serviços como elementos relevantes de sua agenda ESG. A Companhia mantém práticas de governança voltadas à segurança da informação, privacidade, conformidade regulatória, gestão de riscos e uso responsável de dados, apoiadas por políticas internas, treinamentos, controles corporativos e aderência a referenciais como ISO/IEC 27001, LGPD, GDPR e SOC 2, quando aplicáveis.

No âmbito de capital humano, a Companhia também mantém iniciativas voltadas ao desenvolvimento profissional, capacitação, diversidade, inclusão, engajamento e valorização dos *Experts*, reforçando a conexão entre cultura organizacional, responsabilidade social e sustentabilidade do negócio.

A evolução das práticas ESG é acompanhada internamente de forma integrada às estruturas de governança, compliance, segurança da informação, recursos humanos e gestão de processos, considerando a disponibilidade de indicadores, evidências e informações aplicáveis a cada tema. Esse acompanhamento apoia a melhoria contínua das práticas corporativas e a consolidação gradual de informações relacionadas a pessoas, segurança, conformidade, eficiência operacional e sustentabilidade.

5.5 Sustentabilidade e Geração de Valor

A SoftExpert entende sustentabilidade como a capacidade de gerar valor de forma contínua, segura, ética e escalável, promovendo eficiência operacional, governança corporativa, conformidade regulatória e transformação digital sustentável para seus clientes e *stakeholders*.

A sustentabilidade está integrada à estratégia corporativa, ao modelo de negócio e à forma como a SoftExpert desenvolve tecnologia, conduz suas operações e apoia a evolução de seus clientes em nível nacional e internacional.

Como empresa global de tecnologia com atuação voltada à excelência operacional, governança, conformidade e transformação digital, a SoftExpert compreende a sustentabilidade como parte da geração de valor de longo prazo, equilibrando crescimento, inovação, eficiência operacional, segurança da informação e responsabilidade corporativa.

Seu modelo de atuação, baseado em soluções integradas em ambiente *cloud*, contribui para a digitalização de processos, redução do consumo de papel, otimização operacional e fortalecimento da governança corporativa das organizações atendidas. Dessa forma, além de buscar a sustentabilidade de suas próprias operações, a SoftExpert também atua como agente habilitador da sustentabilidade empresarial de seus clientes, apoiando organizações na gestão de riscos, conformidade regulatória, eficiência operacional e maturidade de gestão.

A atuação internacional da SoftExpert amplia essa responsabilidade, exigindo aderência a diferentes requisitos regulatórios, padrões de segurança da informação, privacidade de dados e práticas globais de governança. Nesse contexto, a SoftExpert mantém alinhamento com *frameworks* e referenciais reconhecidos internacionalmente, incluindo ISO/IEC 27001, LGPD, GDPR, SOC 2, COSO ICIF e COSO ERM, fortalecendo a confiabilidade de suas operações e a segurança das soluções disponibilizadas ao mercado.

No âmbito ambiental, a Companhia prioriza práticas alinhadas à eficiência operacional e à sustentabilidade digital, incluindo incentivo à redução de resíduos, utilização predominante de processos digitais, descarte adequado de materiais eletrônicos e promoção do uso consciente de recursos internos. A utilização de soluções *cloud* e a digitalização de processos corporativos contribuem para a redução indireta de impactos ambientais e para maior eficiência na utilização de recursos tecnológicos.

No aspecto social, a SoftExpert valoriza o desenvolvimento humano, a diversidade, a inclusão e a construção de um ambiente colaborativo e orientado à inovação. A Companhia investe continuamente em capacitação, desenvolvimento de carreira, fortalecimento da cultura organizacional e iniciativas de engajamento social,

promovendo a evolução sustentável de seus *Experts* e de suas relações com clientes, parceiros e comunidades.

Sob a perspectiva de governança, a sustentabilidade está conectada à integridade corporativa, gestão de riscos, segurança da informação, compliance, proteção de dados pessoais e melhoria contínua dos processos organizacionais. A Companhia mantém políticas, controles internos, auditorias, estruturas de governança e comitês corporativos voltados à transparência, conformidade e fortalecimento da maturidade organizacional.

A SoftExpert acredita que inovação, governança e sustentabilidade são elementos complementares e indissociáveis para o crescimento sustentável dos negócios. Por meio dessa visão integrada, a Companhia busca fortalecer relacionamentos de longo prazo, apoiar a evolução digital das organizações e contribuir para um ecossistema corporativo mais eficiente, seguro, ético e sustentável.

Seu modelo de atuação contribui para:

- Eficiência operacional;
- Conformidade regulatória;
- Transformação digital;
- Redução de riscos;
- Fortalecimento da governança corporativa.

6. AUDITORIA, TRANSPARÊNCIA E INTEGRIDADE

6.1 Auditorias Externas

A Companhia é submetida a avaliações independentes relacionadas a:

- Auditoria Financeira;
- ISO/IEC 27001;
- SOC 2 Tipo II.

6.2 Independência dos Auditores

A SoftExpert mantém auditorias e avaliações independentes relacionadas à auditoria financeira, segurança da informação e controles internos.

Entre os principais auditores e organismos independentes destacam-se:

- Adviser Auditores, responsável pela auditoria externa independente de escopo financeiro – CNPJ 05.690.064/0001-85;
- QMS Certification, responsável pela auditoria de certificação ISO/IEC 27001 – CNPJ 13.214.324/0001-89;
- Forvis Mazars, responsável pela avaliação SOC 2 Tipo II – CNPJ 07.326.840/0001-98.

Essas avaliações contribuem para fortalecimento da governança, segurança da informação e confiabilidade dos controles internos.

A SoftExpert observa diretrizes internas voltadas à prevenção, identificação e tratamento de conflitos de interesse, aplicáveis a administradores, colaboradores, terceiros, fornecedores e demais partes envolvidas em suas operações.

No relacionamento com auditores externos, organismos certificadores e avaliadores independentes, a Companhia busca assegurar a independência, a imparcialidade e a ausência de vínculos que possam comprometer a objetividade dos trabalhos realizados.

Adicionalmente, a SoftExpert mantém políticas corporativas relacionadas à conduta ética, integridade e conflitos de interesse. A SoftExpert também conduz iniciativas internas de atualização e formalização de declarações relacionadas ao tema, incluindo o preenchimento de formulários aplicáveis pelos colaboradores, bem como suas atualizações periódicas.

Essas práticas têm como objetivo reforçar a cultura de integridade, prevenir situações de conflito e assegurar que avaliações externas sejam conduzidas com independência, transparência e confiabilidade.

6.3 Partes Relacionadas e Conflitos de Interesse

A SoftExpert possui Política de Transações com Partes Relacionadas e Conflito de Interesses, que estabelece regras e critérios para garantir que transações envolvendo a Companhia, suas unidades de negócio e partes relacionadas sejam conduzidas no melhor interesse da SoftExpert, com transparência, independência, competitividade e conformidade.

Para fins da política interna, são consideradas partes relacionadas, entre outras, pessoas ou entidades que possuam relação de controle, influência relevante, participação societária, vínculo com a administração, posição-chave na Companhia ou relação familiar com pessoas que possam influenciar decisões de negócio. As transações com partes relacionadas podem envolver, entre outras hipóteses, compra, venda ou locação de bens, prestação ou recebimento de serviços, transferência de bens, direitos ou obrigações, transferências financeiras, fornecimento de garantias, liquidação de passivos ou concessão de comodato.

A Companhia adota como princípios para essas transações a transparência, a competitividade e a conformidade, buscando assegurar que preços, condições, decisões e registros estejam alinhados às práticas de mercado, aos interesses da SoftExpert e às normas internas aplicáveis. Também são previstas restrições a operações que possam gerar conflito de interesses, incluindo a vedação de empréstimos em favor de acionista controlador ou de pessoas relacionadas, conforme critérios definidos na política.

Situações que envolvam partes relacionadas ou potenciais conflitos de interesse devem ser comunicadas, avaliadas e acompanhadas pelas instâncias responsáveis, incluindo liderança, Compliance, Jurídico, Recursos Humanos e Comitê de Conformidade, conforme aplicável. Quando identificada situação de conflito, a pessoa envolvida deve se abster de participar de discussões, deliberações ou decisões relacionadas ao tema, assegurando imparcialidade e independência no processo decisório.

Adicionalmente, a SoftExpert utiliza o Formulário de Conflito de Interesses como mecanismo de prevenção, registro, rastreabilidade e governança contínua. O formulário

é aplicável aos *Experts*, sejam celetistas ou prestadores de serviços, alocados em qualquer unidade de negócio da Companhia, e tem como finalidade identificar, registrar e mitigar conflitos reais, potenciais ou percebidos, apoiando controles internos, auditorias e a proteção de dados, decisões e processos críticos.

As declarações são avaliadas pela área de Compliance e arquivadas pela área de Recursos Humanos, podendo ser classificadas como sem conflito identificado, conflito potencial ou conflito relevante. As medidas cabíveis e eventuais ações de mitigação são definidas com apoio das áreas responsáveis, considerando a natureza e criticidade da situação identificada.

A SoftExpert adota diretrizes internas voltadas à prevenção, identificação e tratamento de situações de conflito de interesses e de potenciais transações com partes relacionadas.

Conforme informações disponibilizadas para fins deste relatório, não foram identificadas transações com partes relacionadas que demandem divulgação específica. A SoftExpert mantém práticas de governança, controles internos e políticas corporativas destinadas a orientar a conduta de administradores, colaboradores e terceiros, buscando assegurar integridade, transparência e conformidade nas relações comerciais e institucionais.

Eventuais situações que possam caracterizar conflito de interesses ou relacionamento com partes relacionadas devem ser avaliadas conforme as políticas internas aplicáveis e submetidas às instâncias responsáveis, quando necessário.

A Política de Transações com Partes Relacionadas e Conflito de Interesses da SoftExpert também contempla diretrizes relacionadas a vínculos familiares e pessoais que possam influenciar, ou aparentar influenciar, decisões organizacionais.

Para fins da política, familiares incluem pessoas que, por vínculo consanguíneo ou por afinidade, possam exercer influência sobre pessoas com participação societária, membros da administração, pessoas-chave ou colaboradores em posições relevantes. Entre os exemplos previstos estão pais, filhos, cônjuge ou companheiro(a), filhos do

cônjuge ou companheiro(a), dependentes e demais parentes até o 2º grau, conforme definido na política interna.

A existência de relação familiar ou vínculo pessoal não é, por si só, proibida. No entanto, situações dessa natureza devem ser comunicadas e avaliadas quando puderem gerar conflito real, potencial ou percebido, especialmente em processos de contratação, indicação de colaboradores, relacionamento com fornecedores, prestadores de serviços, clientes, concorrentes ou agentes públicos.

No processo de seleção e contratação, é permitido que colaboradores indiquem pessoas de seu relacionamento, inclusive com vínculo familiar, desde que os critérios de seleção permaneçam baseados em competências técnicas, comportamentais e necessidades da Companhia. Relações pessoais ou familiares identificadas no processo devem ser consideradas para adequada alocação e prevenção de conflitos de interesse.

Também devem ser comunicadas situações envolvendo relacionamento familiar ou pessoal com fornecedores, prestadores de serviços, colaboradores ou agentes públicos que possam interferir, direta ou indiretamente, nas atividades da SoftExpert ou influenciar decisões profissionais. A utilização indevida de influência pessoal para contratação, manutenção de vínculo ou obtenção de vantagem é vedada pelas diretrizes internas.

A declaração dessas situações é realizada por meio do Formulário de Conflito de Interesses, cujo preenchimento é obrigatório na admissão, no processo periódico de revisão e sempre que houver alteração relevante em circunstâncias pessoais, profissionais ou familiares. Esse mecanismo reforça a rastreabilidade, a transparência e a atuação preventiva da Companhia na gestão de riscos éticos, operacionais e de governança.

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A SoftExpert segue fortalecendo sua posição como empresa global de tecnologia por meio da integração entre inovação, governança corporativa, gestão de riscos, compliance, segurança da informação e desenvolvimento humano.

Sua estratégia está fundamentada na geração sustentável de valor, na excelência operacional e na construção de relacionamentos duradouros com clientes, colaboradores, parceiros e demais stakeholders.

O conjunto de práticas descritas neste relatório evidencia o compromisso da Companhia com a transparência, a conformidade regulatória, a transformação digital e a melhoria contínua, contribuindo para o fortalecimento de sua competitividade e sustentabilidade no longo prazo.