

Orientação de Diligência Prévia da OCDE para Cadeias de Suprimento Responsáveis de Minerais de Áreas Afetadas por Conflitos e de Alto Risco

Relatório de Due Diligence da Melt para Suprimentos de Matéria Prima no Ano de 2025 (OECD 5-Step Report)

1. Sobre a empresa

A Melt Metais e Ligas S/A (CID002500) é uma sociedade anônima de capital fechado que iniciou suas atividades em quatorze de abril de 1988 fabricando Estanho (Sn) bruto em lingotes. A empresa está localizada em Ariquemes, estado de Rondônia. Sempre investindo em tecnologia e na melhoria contínua de seus processos de produção, a empresa vem constantemente agregando valor a seu produto, sobretudo através da aplicação de tratamentos de limpeza e purificação que culminam em um produto final com alto grau de pureza.

Sendo uma empresa integrada, produtora de Estanho de alto teor de pureza, com refino e fabricação de Soldas e Ligas, esta integração associada à tecnologia de ponta e a uma equipe de técnicos e profissionais em constante aprimoramento, permitem uma grande versatilidade industrial, sempre com nível de excelência em qualidade.

Em busca da melhoria contínua em seus processos, a Melt Metais e Ligas S/A, possui mecanismos para o cumprimento das diretrizes apontadas pela Iniciativa de Minerais Responsáveis (RMI), com medidas para mitigação de riscos relacionados à possíveis impactos socioambientais e corrupção, com triagens para qualificar os fornecedores em potencial, segundo as diretrizes estipuladas.

2. Avaliação RMAP (RMAP Assessment)

Escopo da avaliação: Estanho

RMI Smelter ID: CID002500

Em 2023 a Melt iniciou os seus esforços para recuperação da sua certificação junto ao RMI. A empresa havia encerrado as suas operações, motivo pelo qual, antes de 2024, a sua última auditoria havia ocorrido em Novembro de 2018, quando foi considerada Conforme pela empresa avaliadora SGS.

Em 2024, após a implementação do standard do RMI para o estanho, a empresa passou por uma avaliação conforme detalhes abaixo:

Período avaliado: 01/03/2023 a 12/03/2024

Data da avaliação: 23/04/2024 a 24/04/2024

Empresa Avaliadora: SCS Global Services

Resumo dos resultados:

6 não conformidades e 3 itens conformes com melhoria contínua. Não conformidades:

- a) Parâmetro dos indicadores não estavam adequados para definição quanto ao risco do país. (1 não conformidade)
- b) A equipe e pessoas envolvidas no processo de Due Diligence não possuíam todo o conhecimento necessário a respeito do programa. (2 não conformidades)
- c) Falta da documentação completa para 3 fornecedores (1 não conformidade)
- d) Ausência de processos para identificação de discrepâncias do KYC e documentação de origem dos fornecedores. (2 não conformidades)

Em 2025 a Melt tratou todos os itens e segue em colaboração junto ao RMI e empresa avaliadora para melhoria dos seus procedimentos e processos internos objetivando a renovação da certificação em 2026.

O sumário da auditoria (Audit Summary) não se encontra disponível no site da RMI. No entanto, é possível localizar a Melt na lista de empresas elegíveis para o programa, disponível em: <https://www.responsiblemineralsinitiative.org/facilities-lists/eligible-facilities-list/>

3. Política da Cadeia de Suprimentos da Empresa

A Melt Metais e Ligas S/A tem uma política rigorosa de Cadeia de Suprimentos, que está disponível em nosso site www.meltmetais.com.br, que visa não contribuir direta ou indiretamente com quaisquer pessoas físicas ou empresas que estejam vinculadas à violações graves dos direitos humanos, corrupção e impactos ambientais, evitando ainda, qualquer tipo de financiamento a atividades de grupos armados ilegais, ou atividades em áreas de conflito, e para isso seguindo as diretrizes do guia do RMAP “Responsible Minerals Assurance Process - Tin And Tantalum Standard” do RMI (Guia do RMAP), havendo comprometimento com a não violação dos direitos humanos, com a minimização de impactos ambientais, e com práticas anti corruptivas, tendo como base todos os riscos identificados no Anexo II da Orientação da OCDE.

A Política da Cadeia de Suprimentos está disponível em: <https://meltmetais.com.br/certificado.php?i=Nw==>

4. Sistema de Gestão da Empresa

4.1 Procedimentos

A empresa cumpre os seus compromissos na política da cadeia de abastecimento e desenvolveu uma série de procedimentos internos de *due diligence*:

PO-RMI-001 e PO-RMI-003 – procedimentos utilizados para avaliação do nível de risco e revisão de bandeiras, bem como gerenciamento e mitigação dos riscos associados à cadeia de suprimentos.

PO-RMI-004 – o procedimento de recebimento tem como objetivo estabelecer as ações necessárias e verificações aplicáveis para todo material que chega fisicamente na empresa. Além disso, irá tratar do processo de identificação e segregação de materiais.

PO-RMI-002 – procedimento de denúncias que prevê: a abertura de canais claros e acessíveis para o registro das ocorrências (inclusive de forma anônima), garantia de confidencialidade e proteção contra retaliações, estabelece etapas de recebimento, análise e investigação imparcial, define prazos razoáveis para resposta, indica responsáveis pela apuração, e prevê medidas corretivas e comunicados internos quando necessário, sempre alinhado às normas legais e éticas aplicáveis.

4.2 Estrutura de gerenciamento:

A área de Suprimentos solicita toda a documentação exigida para conformidade de negociação de compra e venda de cassiterita, encaminhando para o Gestor dos processos do RMI toda a documentação recebida da empresa para as devidas providências.

O Gestor avalia e valida as informações recebidas da área de Suprimentos, bem como é o responsável por coordenar o trabalho junto aos departamentos envolvidos (incluindo o Departamento de Compras, Departamento de Qualidade, Departamento de Produção e Departamento de recebimento de matéria prima) para garantir que cada área exerça suas funções e responsabilidades para implementar a devida diligência e relatar quaisquer riscos potenciais identificados.

Caso algum desvio seja identificado em relação aos procedimentos internos, a alta direção e a equipe de Avaliação e Mitigação de Riscos serão comunicadas, para que sejam adotadas as medidas de mitigação de riscos.

4.3 Sistemas internos de controle:

A empresa estabeleceu e atualizou seu sistema de gerenciamento de Due Diligence em conformidade com as diretrizes da OCDE e do RMAP.

Conforme o nível de risco identificado e a quantidade de alertas levantados na origem e transporte do minério, são solicitados os documentos pertinentes, realizadas análises de contrapartes e visitas às minas (quando aplicável).

A Política de Compra de Minérios é comunicada formalmente aos fornecedores e às equipes envolvidas no processo de aquisição, além de estar disponível publicamente no site institucional.

O site da empresa disponibiliza um canal de denúncias acessível a qualquer pessoa. Todas as manifestações recebidas são avaliadas pela equipe de Compliance, que conduz o tratamento dos casos conforme os procedimentos internos estabelecidos. Canal de denúncias, disponível em: <https://meltmetais.com.br/contato.php>

Foram aplicados procedimentos de controle para monitorar todos os materiais recebidos, incluindo análise detalhada da documentação de transporte, notas fiscais, verificação de pesos e análises químicas. Todos os registros das transações são devidamente arquivados.

Ao longo de 2025, a companhia reforçou seu compromisso com o programa por meio de treinamentos direcionados às áreas envolvidas no processo.

Manutenção dos registros:

A empresa exige que todos os registros relacionados ao programa de due diligence sejam mantidos por pelo menos cinco anos e que sejam usados adequadamente e armazenados com segurança.

5. Identificação de riscos (ALL SOURCES):

Inicialmente a empresa estabeleceu um procedimento para identificar áreas de alto risco (CAHRA). O procedimento inclui a utilização de indicadores internacionais e estabelecimento de critérios para definição do risco. São utilizados os seguintes recursos:

- Riscos relacionados a conflitos armados:
 - o Barômetro de Heidelberg:
<https://hiik.de/conflict-barometer/current-version/?lang=en>
 - o Rule of Law in Armed Conflicts (RULAC - Geneva Academy):
<https://www.rulac.org/>
- Riscos relacionados a violações dos direitos humanos:
 - o United Nations Development Program — International Human Development: <https://hdr.undp.org/data-center/country-insights#/ranks>
Indicators — Country Profiles

o [http s://worldjusticeproject.org/rule-of-law-index/](http://worldjusticeproject.org/rule-of-law-index/) para o item “Fundamental Rights

- Riscos relacionados a governança/instabilidade política:
- Worldwide Governance Indicators (WGI):
<https://www.worldbank.org/en/publication/worldwide-governance-indicators/interactive-data-access>Verificação na lista de países constantes no “Dodd-Frank Act” e na “EU CAHRAs list”;

6. Identificação de riscos (HIGH RISK SOURCING ONLY):

6.1 Avaliação de risco

Após a determinação do risco constante no item 5, são avaliado o número de bandeiras para que seja determinado quais documentos serão solicitados.

Caso o fornecedor atenda aos requisitos para aquisição mencionados anteriormente, e a negociação comercial seja bem sucedida, a gestão da compra têm continuidade com a chegada da matéria prima, onde as notas fiscais de entrada (NFE) são devidamente analisadas e são seguidas as seguintes etapas: conferência dos dados empresariais, conferência do número do processo ANM, conferência do número da licença de operação (LO), conferência da quantidade declarada de material x quantidade recebida, assinatura datada do recebimento.

Conforme procedimento interno, a empresa realizou a pesquisa para identificação de CAHRA na cadeia de suprimentos. Isso incluiu relatórios disponíveis publicamente sobre o contexto de governança, segurança e direitos humanos dos países bem como relatórios que mencionam especificamente os abusos dos direitos humanos relacionados às práticas de mineração de estanho.

Para áreas CAHRA em específico, a Melt possui um processo de diligência aprimorada que conta com: avaliação do recolhimento de impostos das notas fiscais, monitoramento das rotas de transporte por meio dos CTes (ou equivalente) e visitas no local das minas utilizando como base On-the-Ground ASM Mine-Site Assessment Questionnaire.

6.2 Resultados:

De acordo com o procedimento definido, as cassiteritas (substância estanho) adquiridas pela Melt, estão localizadas no Brasil, e dessa forma, são originadas e/ou circularam por área CAHRA. Os fornecedores ativos apresentaram conformidade em toda a documentação que foi exigida no processo de qualificação, bem como foram arquivados os registros de cada transação de compra contendo a documentação de origem e transporte do minério. Nesse processo, não

foram encontrados desvios significativos, para que fossem acionadas as medidas de mitigação de riscos.

A empresa vem monitorando periodicamente as notícias de mineração da região e no Brasil para acompanhar a situação geral e possíveis desvios dos fornecedores.

Adicionalmente, a Melt adotou todos os padrões do RMI para obtenção da certificação no ano de 2025.

7. Mitigação de riscos (HIGH RISK SOURCING ONLY):

Caso seja identificado algum desvio dos fornecedores em relação à Política da Cadeia de Suprimentos da Melt, bem como em relação à atualização e fornecimento dos documentos exigidos, o Gestor dos processos de RMI relata à alta direção delineando as informações coletadas e os riscos reais e potenciais identificados.

A tomada de decisão é definida após classificação do risco baseando-se com o ANEXO II e verificando as medidas sugeridas para mitigação de riscos do ANEXO III da orientação de Due Diligence da OCDE.

As estratégias de mitigação de risco incluem, além de outras: alertar autoridades governamentais, relatar comportamento suspeito de atividade criminosa para agências locais de aplicação da lei e suspender temporariamente o comércio. Nos casos em que a mitigação parecer inviável ou inaceitável, as compras serão imediatamente interrompidas.

O acompanhamento das ações tomadas pode ser feito através do plano de gerenciamento de risco ou plano de ação aberto para solução do problema, e a alta direção é informada sobre o andamento/situação/resultados de todo o processo. Todas as ações tomadas e o progresso feito ao longo de todo processo são registradas/documentadas.