

---

# Borealis Política de Ética

---

Código de Conduta nos Negócios



Keep Discovering

## Palavras iniciais do diretor-executivo (CEO)



A Borealis é líder mundial nas áreas de poliolefinas, produtos químicos básicos e fertilizantes. Nosso objetivo não é ser apenas a fornecedora líder do mercado mas sim oferecer valor real aos nossos clientes, e fazê-lo de forma responsável, justa e

com total integridade. Para conseguir isso, devemos ter uma cultura interna correta, refletida em nossos quatro valores: Responsável, Respeito, Exceder e Nimblivity™. Esses valores devem reger a maneira como conduzimos nossos negócios, permanecendo sempre à frente de todas as nossas atividades cotidianas na Borealis.

Esta Política de Ética – Código de Conduta (doravante denominado simplesmente como “Código”) estabelece nossos princípios fundamentais, como e por quem eles devem ser aplicados, de que maneira eles afetam áreas específicas e o que fazer caso surja algum problema.

Você notará que o novo Código é mais curto e mais conciso que seu antecessor, mas isso não significa que seja menos importante, muito pelo contrário! Todos os membros da Borealis devem aplicar o Código em suas rotinas, tanto na teoria quanto na prática, com grande entusiasmo, pelo bem dos objetivos da nossa empresa, do setor, das pessoas e do meio ambiente.

Cada um de nós tem a responsabilidade pessoal de incorporar (e incentivar os demais funcionários a fazer o mesmo) o Código em nosso cotidiano profissional. Este Código nos ajudará a lidar com situações difíceis e a promover uma cultura

baseada em nossos valores: algo essencial para o futuro da Borealis.

Os princípios estabelecidos neste Código complementam e apoiam nossa participação na iniciativa Responsible Care®, que abrange todo o setor. Enquanto que, por essa iniciativa, pretendemos reduzir os riscos de impactos negativos dos nossos negócios sobre saúde, segurança e o meio ambiente, neste Código nós nos concentramos em como agir para fomentar uma cultura de honestidade, integridade e colaboração.

Para apoiar e promover o funcionamento eficaz deste Código, temos uma **Linha direta de ética (Ethics Hotline)** e nossa **Rede de Embaixadores da ética (Ethics Ambassadors Network)** para garantir que você tenha o suporte necessário visando entender e vivenciar as diretrizes deste Código. Além da equipe de liderança, os Embaixadores da Ética e a equipe de Ética e Conformidade serão seus principais pontos de contato para todos os aspectos deste Código. Eles podem fornecer suporte e orientação quando você não tiver certeza sobre como aplicar um princípio específico nos termos do Código, quando estiver inseguro sobre determinada ação que esteja prestes a executar ou quando quiser fazer uma denúncia.

Obrigado por dedicar um tempo para ler este Código e contribuir para o desenvolvimento de uma empresa bem-sucedida, mas que também inspira orgulho em seus funcionários.



**Alfred Stern**

Diretor-executivo (CEO) da Borealis AG  
Dezembro de 2018

## Índice

- 06 1. Quem deve seguir o Código?
- 07 2. Nossos princípios éticos
- 08 3. Cumprindo o Código – o que esperamos de você
- 11 4. Expressando preocupações, denunciando e buscando conselhos
- 13 5. Expectativas de conformidade específicas
- 21 6. Nossa política de ética em resumo
- 22 7. Conclusões da Conferência de Ética (seleção)
- 24 8. Links importantes



# 1. Quem deve seguir o Código

## 1.1 Todos os funcionários

Esperamos que todos os nossos funcionários conheçam e sigam o Código sempre.

## 1.2 Subsidiárias e afiliadas controladas

Esperamos que todas as subsidiárias de propriedade majoritária da Borealis (bem como todas as empresas afiliadas sob o controle da Borealis) adotem políticas compatíveis com este Código.

## 1.3 Terceiros

Procuramos fazer negócios com terceiros que compartilham nossos valores. Esperamos que os funcionários que lidam com terceiros exijam que eles cumpram os aspectos relevantes deste Código. Como funcionário da Borealis, é sua responsabilidade destacar as partes relevantes deste Código aos terceiros com quem interage em nome da empresa, incentivando-os a denunciar imediatamente qualquer desvio em relação à Seção 4.

Um terceiro é qualquer indivíduo que negocie com a Borealis, incluindo:

- Fornecedores
- Consultores
- Agentes
- Representantes de venda
- Revendedores
- Contratadas independentes
- Trabalhadores contratados
- Clientes

## 1.4 Os gestores têm a responsabilidade adicional de promover um ambiente correto

Os gestores têm a responsabilidade específica de não apenas cumprir o Código, mas também fomentar uma cultura que reflita nossos princípios. Eles devem estar particularmente familiarizados com o Código e demais políticas relacionadas, incentivando sempre o cumprimento por parte dos demais. Esperamos que nossos líderes apoiem suas equipes das seguintes maneiras:

- transmitindo a importância de valores como honestidade, confiança e integridade
- desenvolvendo uma cultura de respeito mútuo entre os funcionários, bem como um ambiente em que eles se sintam seguros para expressar suas preocupações
- lembrando os funcionários das inúmeras possibilidades de se expressar e reportar suas preocupações, garantindo-lhes que não haverá qualquer tipo de estigma ao fazê-lo
- garantindo a prática de uma política de portas abertas

## 1.5 Não cumprimento

O não cumprimento de qualquer aspecto deste Código pode resultar em ação disciplinar, podendo chegar (em casos de violação grave e/ou deliberada) ao encerramento do vínculo empregatício.



Se souber que um parceiro, prestador de serviços, terceiro ou qualquer outra pessoa que tem relação com a Borealis não compartilha nossos valores, ou que não está atuando em conformidade com este Código, você deve denunciar este fato (Seção 4).

# 2. Nossos princípios éticos

Este Código visa fomentar uma cultura de trabalho que garanta que possamos alcançar com sucesso nossas aspirações na Borealis. Isso vai muito além do simples cumprimento de obrigações legais. A seção 5 apresenta nossa abordagem para áreas específicas. No entanto, subjacentes a todo o Código existem alguns princípios fundamentais que provêm dos nossos valores: Responsável, Respeito, Exceder e Nimblicity™.

## 2.1 Honestidade

Esperamos que nossos funcionários sejam honestos e garantam que a Borealis, por sua vez, seja honesta nos fatos e nas declarações que faz externamente. A honestidade inclui garantir que não passemos ou incentivemos, deliberadamente, impressões falsas.

## 2.2 Integridade

Esperamos que você demonstre integridade pessoal e aja com honestidade e justiça, mesmo quando houver pressão para fazer o contrário.

## 2.3 Trabalhando juntos

Alcançaremos os melhores resultados quando trabalharmos juntos, de forma colaborativa e aberta, considerando, no entanto, a privacidade dos dados e outros requisitos de confidencialidade.

## 2.4 Respeito mútuo

Esperamos que todos os funcionários se tratem com respeito e valorizem as contribuições individuais de cada pessoa. Nós acolhemos a diversidade em nossa força de trabalho.

## 2.5 Responsabilidade

Cada um de nós é responsável por nossas ações. Se algo estiver errado, esperamos

que você leve a questão para as pessoas adequadas, internamente, para que o caso seja abordado da melhor maneira possível e que possamos aprender com os erros cometidos. Esperamos que todos façam sua parte para proteger a Borealis, nossa reputação e nossos clientes. Não podemos garantir que um erro não trará consequências adversas, mas temos como objetivo fomentar uma cultura em que os erros sirvam de aprendizado, em vez de motivo de penalização, e em que assumir a responsabilidade por eles seja algo incentivado. As práticas de ocultar erros que podem precisar ser abordados ou tentar culpar injustamente os outros não devem ocorrer na Borealis.

## 2.6 Saúde, segurança e meio ambiente

Estamos comprometidos com a segurança e a proteção do meio ambiente. Nada é mais importante para nós do que a saúde e a segurança de nossos funcionários, e nos comportamos de maneira responsável em relação ao meio ambiente.

A Borealis é uma grande apoiadora da iniciativa Responsible Care®, que abrange toda a indústria e se concentra em preocupações relacionadas a saúde, segurança e meio ambiente com relação a nossos negócios.

Embora esperemos que todos compreendam e cumpram as regulamentações locais relacionadas ao meio ambiente e à saúde e segurança nas jurisdições em que conduzimos negócios, este Código não trata diretamente dessas preocupações. No entanto, elas são parte importante dos princípios éticos segundo os quais a Borealis faz negócios e nossos funcionários devem tê-las sempre em mente e expressar suas preocupações sobre essas questões, sempre que necessário.

### 3. Cumprindo o Código – o que esperamos de você

#### 3.1 Esperamos que você tenha discernimento

O Código não é apenas um conjunto de procedimentos a serem seguidos; ele coloca sobre você a responsabilidade de julgar. Confiamos na sua capacidade de fazer julgamentos corretos, fundamentados pelos princípios descritos neste Código, evitando sempre comportamentos inadequados.

#### 3.2 Esperamos que você cumpra os requisitos legais

A Borealis é uma empresa global, e isso acaba nos sujeitando às leis e regulamentos de inúmeros países e jurisdições diferentes em todo o mundo. Além de cumprir os princípios descritos neste Código, esperamos que você cumpra todas as leis e regulamentos locais e internacionais aplicáveis. Se alguma disposição deste Código entrar em conflito com uma lei vigente, a lei sempre prevalecerá. Nosso Departamento Jurídico está disponível para ajudá-lo com isso.

#### 3.3 Esperamos que você sempre pense se suas ações podem gerar problemas jurídicos ou éticos para a empresa

Nas ocasiões em que surgir um problema ou uma questão e pairar a dúvida sobre como agir, incentivamos que use as seguintes etapas de Avaliação ética (ver Fig. 1) para orientar sua análise.

#### 3.4 Esperamos que você denuncie sempre que vir algo errado na Borealis

Se presenciar uma conduta desonesta ou outro tipo de comportamento que esteja em desacordo com nossos princípios éticos, você deve denunciá-lo. Da mesma forma, se houver cometido ou tomado ciência de algum erro ou outra situação que possa ser motivo de preocupação para a Borealis, esperamos que você a traga ao nosso conhecimento. Isso é essencial para que a Borealis mantenha sua posição de líder mundial de respeito. A seção 4 explica a quem você pode levar tais problemas e de que maneira.

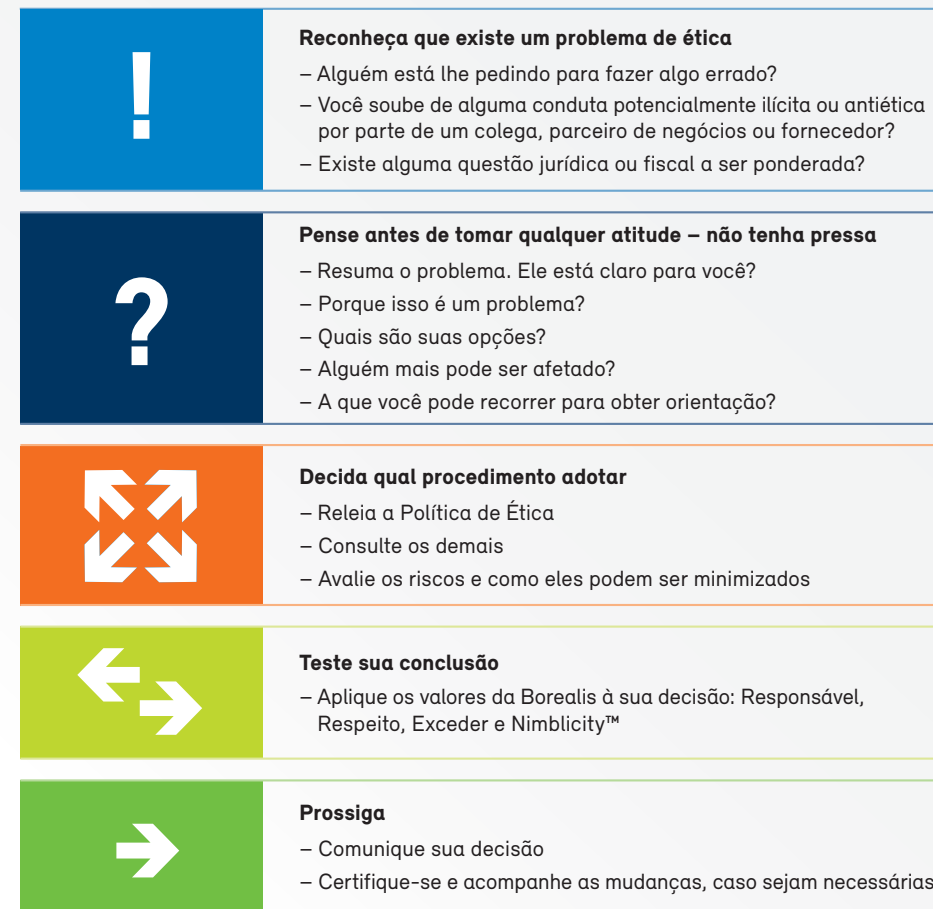


Fig. 1: Etapas da avaliação ética

#### 3.5 Esperamos que você participe dos treinamentos organizados pela Borealis sobre esses problemas

Todos os funcionários devem realizar o treinamento on-line obrigatório do Código de Conduta. Os treinamentos devem ser repetidos todos os anos. Espera-se que todos os funcionários preencham a Certificação Anual que confirma que eles estão familiarizados com o Código de Conduta nos Negócios, e que foram informados no caso

de perceberem algum tipo de desvio dos princípios inseridos no Código.

Ao se deparar com uma decisão difícil, antes de agir, incentivamos que use a Árvore de Decisão (ver Fig. 2) para ajudá-lo a decidir se determinado procedimento está correto: Se a resposta for “não” para qualquer uma das perguntas acima, não prossiga com a ação proposta e expresse sua preocupação, conforme estabelecido na Seção 4.



## Pergunte a si mesmo: Isso é lícito?



Fig. 2: Árvore de decisão

## 4. Expressando preocupações, denunciando e buscando conselhos

### 4.1 Com quem falar: como expressar uma preocupação ou buscar orientação

Quanto você tem uma preocupação sobre um procedimento proposto, ou sobre uma situação existente, deve levá-lo à pessoa apropriada. A pessoa apropriada, na maioria dos casos, será o seu **gestor direto**. Este Código determina nossa clara expectativa de que os líderes promovam um ambiente em que os funcionários se sintam à vontade para falar com eles.

No entanto, pode haver momentos em que você não considere apropriado falar com seu gestor (por exemplo, quando sua preocupação estiver relacionada a ele), ou em que continue em dúvida, mesmo após consultá-lo.

Nesses casos, você pode consultar ou fazer uma denúncia para:

- Embaixadores de ética
- Grupo de Conformidade e ética
- Departamento jurídico
- Diretoria de RH
- Auditoria interna
- Canais de comunicação de ética

A Borealis está empenhada em levar a sério toda preocupação relatada. Cada relato é cuidadosamente revisto e tratado com máxima sensibilidade e confidencialidade (na medida do permitido por lei) e de acordo com todos os requisitos legais aplicáveis.



Os indivíduos responsáveis por receber os relatos e denúncias, bem como demais funcionários envolvidos no processo de investigação, devem cumprir o **Manual de Gerenciamento de Casos de Ética**.

#### 4.2 Embaixadores de Ética e a Linha Direta de Ética

**Em relação aos funcionários e também a terceiros, os Embaixadores de Ética** têm duas funções:

- estarem disponíveis para consulta ao surgir um problema, e para levar a questão adiante
- promover a conscientização e a compreensão deste Código (bem como o seu cumprimento) em toda a Borealis

Os Embaixadores de Ética são compostos por funcionários da Borealis. Embora tenham outras funções dentro do Grupo, eles receberam treinamento específico para exercer esse papel.

O Grupo de Compliance da Borealis gerencia e organiza Conferências de Ética a cada dois anos, para as quais convidamos nossa gerência sênior, representantes de nossos acionistas e, o mais importante, nossos Embaixadores de Ética. O objetivo dessas Conferências é promover nossa cultura ética e gerar conscientização e debates sobre o assunto. Os participantes da Conferência de Ética de 2018 vislumbraram seus pensamentos sobre Ética e nós transformamos esses elementos visuais em partes integrantes da nossa Política de Ética. Eles foram anexados ao nosso Código (veja também algumas conclusões no Capítulo 7).

#### ▶▶ Lista de Embaixadores de Ética da Borealis

Você pode encontrar seu Embaixador de Ética apropriado no SharePoint: **Lista de Embaixadores de Ética**.

A **Linha direta** de ética (Hotline) tem como objetivo oferecer orientações detalhadas em

relação ao Código. Ela também é capaz de transferi-lo para o Embaixador de Ética ou Responsável de conformidade disponível no momento, dependendo da natureza do problema que você deseja relatar e da disponibilidade do pessoal.

A **Linha direta de ética** funciona das 9h00 às 18h30 CET (Central European Time, hora central da Europa). Os relatos podem ser feitos de forma anônima.

#### 4.3 Sem retaliação contra aqueles que expressam preocupações

É essencial para a eficácia deste Código e a manutenção de uma cultura de integridade em toda a Borealis que os funcionários se sintam livres para falar, sem medo de críticas ou represálias, e que possam participar de eventuais investigações posteriores.

A Borealis, portanto, não tolera qualquer tipo de retaliação contra funcionários que relatem um problema ou participem da investigação de uma possível violação do Código, das políticas da empresa ou da lei vigente. Se você sofrer qualquer retaliação desse tipo, como ameaça e/ou intimidação, entre em contato com o **Diretor de Ética e Conformidade do Grupo** imediatamente. Qualquer indivíduo que retaliar contra um funcionário por se envolver em qualquer uma dessas atividades estará sujeito a ações disciplinares, podendo chegar ao encerramento do vínculo empregatício.

### Linha direta de ética

**+32 1547 9090**

durante o horário comercial normal na Europa  
(para a França, ligue +33 1 47 96 92 45) ou envie  
um e-mail para [ethics@borealisgroup.com](mailto:ethics@borealisgroup.com)

Para denúncias anônimas, use o **Formulário de Ética**.

## 5. Expectativas de conformidade específicas

### 5.1 Você e a Borealis

#### 5.1.1 Trabalhando uns com os outros

Tratamos a todos com justiça, respeito e dignidade. Nós não toleramos qualquer forma de abuso, assédio ou discriminação. Isso inclui ações que possam ser consideradas ofensivas, intimidadoras ou discriminatórias, bem como qualquer forma de assédio sexual.

Portanto, esperamos que você:

- trate todos com respeito e dignidade (jamais ameace, humilhe ou use linguagem e/ou ações sugestivas ou depreciativas direcionadas a quem quer que seja, inclusive no contexto de feedback crítico)
- jamais faça comentários impróprios de natureza sexual, ou adote qualquer outro comportamento sexualmente ofensivo
- trate a todos (interna e externamente) igualmente, baseando suas decisões no mérito, e não em características irrelevantes
- não devemos discriminar os candidatos no recrutamento ou os funcionários no momento da promoção em razão de raça, religião, nacionalidade, cor, sexo, orientação sexual,

idade, estado civil ou deficiência, que não tenham qualquer relação com o trabalho em questão

- respeite as diferenças culturais
- fique atento a comportamentos e/ou comentários que possam ser considerados ofensivos pelos demais
- tome uma atitude quando tal ação estiver afetando você ou seus colegas

#### 5.1.2 Privacidade de dados

Enquanto Grupo empresarial, somos responsáveis pelo manuseio de suas informações pessoais. É essencial que todos os funcionários possam ter a confiança de que a Borealis tratará todas as informações pessoais de seus funcionários e parceiros de negócios com responsabilidade, sigilo e em conformidade com todas as obrigações legais aplicáveis. Levamos muito a sério nossas obrigações no âmbito do Regulamento Geral de Proteção de Dados (GDPR – General Data Protection Regulation) e todas as demais leis de proteção de dados aplicáveis, e tomamos todo cuidado possível para impedir divulgações não autorizadas.



Determinados funcionários podem, como parte de sua função profissional, manipular de forma lícita informações pessoais de outros funcionários ou de terceiros. Esses funcionários deverão receber treinamentos específicos sobre o que se espera e exige que eles façam em relação à manipulação de tais dados.

Esperamos que todos os funcionários, ao se depararem com dados pessoais, tratem-nos de acordo com a lei e de forma sigilosa, seja qual for o contexto.

#### Manual de procedimentos de proteção de dados da Borealis

Os funcionários que lidam com dados pessoais devem se familiarizar com nosso Aviso de Privacidade e o **Manual de procedimentos de proteção de dados**.

#### 5.1.3 Informações confidenciais

Muitos funcionários terão acesso a informações durante o seu trabalho que são confidenciais para a Borealis. Os funcionários não devem divulgar a terceiros informações adquiridas no desenvolvimento dos negócios, seja durante o trabalho ou em qualquer outra situação, a menos que:

- eles saibam que as informações não são confidenciais (no entanto, em caso de dúvida, o funcionário deve presumir que as informações adquiridas no trabalho são confidenciais)
- eles estejam autorizados a compartilhar tais informações com um terceiro específico por razões comerciais

#### Procedimento de manipulação e proteção de informações da Borealis

Mais detalhes sobre como lidar de maneira adequada com informações confidenciais podem ser encontradas no **Procedimento de manipulação e proteção de informações da Borealis**.

#### 5.1.4 Conflito de interesses

Um conflito de interesses pode ocorrer quando existe a possibilidade de o seu interesse pessoal atrapalhar o dever de atuar visando atender exclusivamente os interesses comerciais da Borealis.

Conflitos de interesses podem ocorrer de diversas maneiras diferentes. Normalmente, eles surgem nas seguintes situações:

- empregos externos ou afiliação com concorrentes, clientes ou fornecedores
- trabalhar com parentes próximos
- ter um relacionamento íntimo com um colega que possa influenciar decisões importantes, como valor do salário, avaliação de desempenho ou promoção
- atuar como membro do conselho, comitê consultivo ou outro órgão administrativo de outra organização
- investimentos que possam influenciar ou parecer influenciar seu julgamento

Esperamos que você:

- evite qualquer atividade capaz de criar até mesmo a mais remota impressão de conflito entre seus interesses pessoais e os interesses comerciais da Borealis
- comunique ao seu gestor direto e ao Diretor de Conformidade e Ética do Grupo qualquer conflito real, aparente ou potencial que você possa ter (ou vir a desenvolver) a fim de proteger a si mesmo e à empresa.
- respeite toda e qualquer restrição eventualmente imposta a você em virtude de uma comunicação de conflito de interesses

#### 5.1.5 Segundo emprego

De modo geral, esperamos que os funcionários da Borealis não tenham outro emprego paralelo. No entanto, isso pode ser permitido em determinadas circunstâncias.

Se você se propuser a aceitar um segundo emprego ou qualquer função oficial alheia ao seu vínculo empregatício com a Borealis, primeiro deve comunicar essa intenção ao seu gestor e ao RH a fim de garantir que tal cargo não entre em conflito com suas responsabilidades como funcionário da Borealis ou com os termos deste Código. Você não tem permissão para iniciar qualquer função externa sem a aprovação prévia do seu líder e do RH.

#### 5.1.6 Contratando funcionários ou autoridades do governo

A contratação de funcionários ou ex-funcionários do governo pode gerar preocupações e necessidades de conformidade jurídica a serem tratadas com cuidado. Consequentemente, você deve solicitar a autorização do Departamento Jurídico antes de contratar um funcionário ou uma autoridade atual ou antiga do governo, para qualquer função.

Como regra geral:

- A Borealis pode contratar um funcionário ou uma autoridade do governo para prestar serviços, desde que tais serviços sejam para fins comerciais legítimos, sejam lícitos no país em que serão realizados e não interfiram de qualquer maneira ou em qualquer grau com os deveres e as obrigações governamentais do funcionário ou da autoridade em questão. Isso também se refere a ex-funcionários do governo, no caso de as atividades a serem realizadas estarem diretamente relacionadas com as funções exercidas ou supervisionadas

pelo ex-funcionário durante a vigência do seu mandato.

- A Borealis não deve contratar um funcionário ou uma autoridade do governo para realizar serviços que entrem em conflito ou interfiram de qualquer maneira ou em qualquer grau com os deveres e/ou as obrigações governamentais do funcionário ou da autoridade em questão, ou com os deveres e/ou as obrigações da agência governamental que atua como empregador de tal funcionário ou autoridade.

## 5.2 Protegendo a Borealis

### 5.2.1 Fornecimento externo de informações

É essencial para a imagem e a reputação da Borealis que todos os dados e informações fornecidos sobre nossos produtos e serviços, quer para clientes, agências reguladoras ou outros, sejam, na medida do possível, precisos e verdadeiros.

Qualquer provisão externa de dados que seja conscientemente falsa, incompleta ou enganosa, ou que não possa ser fundamentada por evidências, especialmente para clientes, fornecedores ou entidades governamentais, será tratada com muita seriedade.

### 5.2.2 Uso de ativos da empresa

Esperamos que você utilize as instalações e os recursos da Borealis (incluindo recursos de TI) apenas para a condução adequada dos negócios (embora o uso pessoal ocasional seja permitido). Instalações e recursos incluem ativos físicos, ativos intangíveis e informações confidenciais da empresa.

Esperamos que você faça o melhor uso possível das instalações, do dinheiro e demais recursos da empresa.



É responsabilidade de cada funcionário da Borealis manter as instalações, os recursos e os sistemas de informação da Borealis protegidos contra danos ou o uso/a divulgação sem autorização.

Devemos preservar a integridade e a confidencialidade das informações da empresa e, para tanto, proteger os recursos tanto de hardware como software da Borealis.

### ▶▶ Acesso aos sistemas de TI do Grupo

Consulte a nossa **Política de acesso e uso dos sistemas de TI do Grupo**.

## 5.3 Conduzindo os negócios da maneira correta

### 5.3.1 Combate ao suborno e à corrupção

Nós não toleramos suborno e corrupção em qualquer de suas formas em nossos negócios, e cumprimos todas as leis e regulamentos antissuborno e anticorrupção aplicáveis.

Subornos, propinas, vantagens indevidas e outros atos de corrupção são estritamente proibidos pela Borealis. Suborno é uma oferta de vantagem financeira ou de qualquer item de valor, feita para induzir ou recompensar o desempenho indevido de uma função pelo destinatário. O suborno normalmente ocorre na forma de dinheiro, mas também pode assumir outras formas, como o financiamento de hospedagem em hotéis ou de outras despesas de viagem/acomodação. No entanto, as políticas antissuborno não visam impedir o entretenimento corporativo normal.

Suborno e corrupção são delitos criminais com sentenças severas tanto para as empresas quanto para as pessoas que as praticam, incluindo a possibilidade de prisão. Por esta razão, o não cumprimento destes requisitos é levado muito a sério.

Como orientação geral, os funcionários devem proceder de acordo com as seguintes diretrizes:

- jamais ofereça, conceda ou aceite pagamento ou qualquer item de valor, diretamente ou por meio de terceiros, na tentativa de fechar negócios ou influenciar indevidamente uma decisão de negócios
- apenas ofereça e aceite presentes e cortesias que estejam de acordo com as políticas da Borealis (ver Fig. 3)
- recuse qualquer oferta de “pagamento de incentivo” adicional para executar uma função
- tome cuidado especial ao lidar com autoridades públicas
- mantenha livros e registros contábeis precisos para descrever os pagamentos de forma honesta
- entre em contato com o **Diretor de Conformidade e Ética do Grupo** caso seja (ou acredite estar sendo) confrontado com um possível suborno ou pagamento indevido

### ▶▶ Instruções antissuborno e anticorrupção

Para uma explicação mais detalhada de todos os processos relevantes, consulte as nossas **Instruções Antissuborno e Anticorrupção**.

### 5.3.2 Presentes e cortesias

Durante os negócios, você pode receber ofertas de cortesias ou presentes de terceiros, como fornecedores. Da mesma forma, você também pode oferecer cortesias a terceiros.

Presentes e cortesias razoáveis e adequados, com propósito comercial legítimo, são admissíveis e não são considerados subornos nos termos das leis internacionais anticorrupção.

No entanto, você não deve aceitar presentes, refeições, entretenimento ou qualquer outro tipo de benefício de clientes ou fornecedores se isso puder comprometer (ou pareça comprometer) sua capacidade de tomar decisões de negócios objetivas, levando em conta exclusivamente os interesses da Borealis. Da mesma forma, você não deve oferecer cortesias e/ou benefícios se

houver a probabilidade de criar a percepção de obrigação pela parte receptora.

A oferta de presentes e/ou cortesias a entidades ou funcionários do governo deve ser evitada, sendo permitida apenas quando em estrita conformidade com nossa política Anticorrupção e de Presentes e Cortesia.

As leis internacionais antissuborno enfatizam o fato de que documentação e transparência são itens fundamentais. Portanto, a Borealis mantém um Registro de Presentes e Cortesias oferecidos ou recebidos. Esperamos que todos os

funcionários registrem os presentes e as cortesias de acordo com os requisitos listados na tabela abaixo.

Em caso de dúvida, consulte o **Diretor de Conformidade e Ética do Grupo**.

Funcionários que deixarem de registrar corretamente um presente ou uma cortesia poderão estar sujeitos a ações disciplinares.

### ▶▶ Registro de presentes e cortesias

Registre os presentes no **Registro de presentes da Borealis**.

Requisitos de registro de presentes e hospedagens			
Permitidos sem registro	Não permitidos	Requerem registro e aprovação do VP	Requerem registro, mas não aprovação
Presentes isolados, triviais e de baixo custo, por exemplo: <ul style="list-style-type: none"> <li>– Diário de bolso</li> <li>– Caneta</li> <li>– Calendário</li> <li>– Calculadora</li> <li>– Chaveiro</li> <li>– Peso de pape</li> <li>– Item decorativo (placa/caixa)</li> <li>– Flores</li> <li>– Serviços de comodidade; almoço/outra refeição para visitantes da Borealis durante o período de visita às instalações da empresa</li> <li>– Refeições com finalidade comercial legítima e valor abaixo de EUR 100</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Presentes ou hospedagens que violem as leis aplicáveis (por exemplo, garrafas de vinho não são permitidas em alguns países)</li> <li>– Dinheiro ou itens equivalentes (tais como vales-presente)</li> <li>– Presentes ou convites de natureza antiética (com cunho sexual)</li> <li>– Presentes que tenham sido exigidos pelo destinatário</li> <li>– Participação em eventos sociais frequentes ou extravagantes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Presentes e hospedagens com valor superior a 100 euros; ou, em caso de recorrência, com valor não superior ao total de 500 euros nos últimos 12 meses</li> <li>– Presentes e hospedagens para funcionários públicos</li> <li>– Assinaturas de adesão</li> <li>– Eventos ou viagens de férias</li> </ul>	Todos os demais presentes ou hospedagens com valor abaixo de EUR 100

Fig. 3: Requisitos de registro de presentes e cortesias

### 5.3.3 Negociação com informações privilegiadas

A Borealis espera que você não adote condutas evitadas de mercado, seja em sua própria vantagem ou em sua função na Borealis.

Pode acontecer, durante seu trabalho, de chegar ao seu conhecimento informações “privilegiadas”, confidenciais ao mercado (ou seja, informações que são confidenciais, mas que, se tornadas públicas, influenciariam o preço de determinadas ações ou outros instrumentos financeiros). O uso de tais informações para ganho pessoal é ilegal, e há regras detalhadas sobre como, quando e para quem essas informações podem ser divulgadas.

Para se proteger contra violações dessas regras, as políticas da Borealis determinam que você proceda das seguintes maneiras:

- jamais compre ou venda títulos da Borealis se tiver informações privilegiadas
- jamais discuta ou divulgue qualquer informação importante não pública dentro ou fora da Borealis, a não ser no curso normal dos negócios
- não realize quaisquer atividades de investimento privado em empresas ou setores devido aos conhecimentos adquiridos ao longo do seu vínculo empregatício com a Borealis que possam ser relevantes
- não faça recomendações a terceiros para negociar os títulos ou valores mobiliários da Borealis de qualquer empresa ou setor
- em caso de dúvida, consulte o **Diretor de Conformidade e Ética do Grupo**

### 5.3.4 Comportamento anticompetitivo

A Borealis compete de forma justa em todos os mercados e países, jamais colaborando com seus concorrentes em nenhum aspecto de seus negócios. A empresa cumpre todas as leis de livre concorrência aplicáveis em todo o mundo. As leis que impedem a concorrência desleal

(também conhecidas como leis antitruste) são complexas e as multas por violação são bastante pesadas. Além disso, outras consequências de tal violação incluem sanções individuais, anulação de contratos e danos, bem como publicidade negativa.

Em apoio à política da Borealis, você deve sempre:

- abster-se de propor e/ou aceitar celebrar qualquer tipo de acordo com concorrentes que envolva, por exemplo: fixação de preços de venda ou compra, planos de vendas e marketing, informações sobre clientes ou fornecedores, licitação de contratos, alocação ou divisão de mercados, boicotes, restrição de capacidade ou produção, termos de venda ou compra ou a troca de informações sobre qualquer outro assunto comercialmente sigiloso
- não entrar em discussões ou interagir com concorrentes de modo a criar a aparência de celebração de acordos e/ou entendimentos indevidos capazes de eliminar ou restringir a livre concorrência
- obter dados ou informações sobre a concorrência a partir de fontes independentes, e não dos próprios concorrentes
- rever antecipadamente, em conjunto com o Departamento Jurídico, qualquer acordo com clientes ou fornecedores que envolva exclusividade, vinculação, negociação recíproca ou qualquer outra restrição semelhante
- evitar usar clientes ou qualquer outro indivíduo como intermediários para a troca de informações comercialmente sigilosas com concorrentes
- consultar o Departamento Jurídico sempre que tiver dúvidas ou preocupações relacionadas a condutas antitruste.

#### ▶▶ Instruções sobre a lei de livre concorrência

Para uma explicação mais detalhada, consulte sempre as nossas **Instruções sobre a lei de livre concorrência**.

### 5.3.5 Leis de sanções e comércio internacional

Somos uma empresa global que opera em uma área (produtos químicos) sujeita à regulamentação do comércio internacional. Nós cumprimos todas as leis de comércio aplicáveis de todos os países onde operamos, incluindo as leis de sanções, controle de importação e exportação e as leis alfandegárias que se aplicam ao comércio transfronteiriço de nossos produtos e serviços.

Os funcionários envolvidos no comércio transfronteiriço dos nossos produtos e serviços devem:

- cumprir as leis aplicáveis de sanções e controle comercial, bem como os procedimentos personalizados aplicáveis
- considerar os riscos de sanções como parte das oportunidades de negócios e parceiros de negócios
- obter as devidas aprovações internas, de acordo com as políticas da Borealis, antes de realizar qualquer transação que possa envolver a aplicação de restrições comerciais, como no caso de indivíduos ou países que figuram em listas de sanções

– consultar o Departamento Jurídico ao responder perguntas ou questionários sobre atividades potencialmente sujeitas a restrições comerciais

– notificar o Diretor de Conformidade e Ética do Grupo sobre eventuais suspeitas ou confirmações do não cumprimento de leis ou restrições comerciais

#### Tenha cuidado com:

- Novos mercados: Negócios em novos países, em particular aqueles sujeitos a restrições comerciais ou programas de sanções internacionais
- Controles comerciais de itens de uso duplo: Itens de uso duplo são bens, software ou tecnologias que podem ser usados tanto para aplicações civis quanto militares. O trânsito de itens de uso duplo pode incluir a transferência via e-mail, download, reuniões, discussões ou visitas, e pode estar sujeito a requisitos de controle de exportação. O controle comercial de itens de uso duplo pode afetar os negócios de peças de reposição e componentes de fábricas



### 5.3.6 Impedindo a lavagem de dinheiro

Lavagem de dinheiro é o nome dado ao processo de ocultar fundos ilícitos ou fazê-los parecer legítimos. Abrange também o uso de fundos legítimos para financiar o crime ou o terrorismo.

- Jamais se envolva em esquemas de lavagem de dinheiro
- Conheça seus parceiros de negócios seguindo nossos procedimentos de avaliação de risco de terceiros
- Entre em contato com o **Diretor de Conformidade e Ética do Grupo** em caso de suspeita

### 5.3.7 Parceiros de negócios

Nossos clientes, fornecedores, prestadores de serviços, agentes e outros parceiros de negócios desempenham um papel fundamental em nossos negócios. Nós os avaliamos com muita atenção antes de nos envolvermos com eles, e esperamos que eles se comportem de maneira ética e obediente às leis.

Os prestadores de serviços que interagem com o setor público devem ser examinados com cautela adicional, especialmente em países considerados menos transparentes.

Os parceiros de negócios devem estar sujeitos a acordos de confidencialidade sempre que tiverem acesso a informações confidenciais ou proprietárias.

Os fornecedores devem ser selecionados de forma justa e sem conflitos de interesses ou qualquer tipo de favoritismo capaz de comprometer o processo de seleção.

Os fornecedores devem tratar seus funcionários de forma justa, fornecer locais de trabalho seguros e saudáveis, minimizar seu impacto ambiental e impor os mesmos requisitos aos respectivos subcontratados.

Antes de celebrar um contrato com um parceiro de negócios, você deve:

- fazer uma prévia averiguação para se assegurar, na medida do possível, de que as atividades e transações comerciais dele sejam lícitas, respeitáveis e responsáveis, e que estejam de acordo com a Lei Antissuborno do Reino Unido.
- assegurar-se de entender e descrever os serviços prestados por qualquer agente, intermediário ou outro fornecedor pelo qual você seja responsável.
- selecionar os fornecedores com base no mérito e de acordo com as políticas e processos de aquisição da Borealis.
- obter o comprometimento por parte de seus parceiros de negócios de se comportarem de maneira ética e em total conformidade com a Política de Ética da Borealis.

Para uma explicação mais detalhada, consulte a nossa **Lei contra a escravidão moderna (Modern Slavery Act)** e a nossa **Due Diligence Compliance**.

▶▶ [Lei contra a escravidão moderna](#)

▶▶ [Due Diligence Compliance](#)

## 6. Nossa política de ética em resumo

- ▶ Estamos comprometidos com uma cultura de ética e conformidade, segundo a qual conduzimos nossos negócios globais com integridade e de acordo com as leis e os regulamentos aplicáveis.
- ▶ Esperamos que nossos funcionários falem sempre que virem possíveis violações da lei, de regulamentos, desta política de ética ou de outras políticas relevantes.
- ▶ Nada é mais importante para nós do que a saúde e a segurança de nossos funcionários, e nos comportamos de maneira responsável em relação ao meio ambiente.
- ▶ Tratamos todos com respeito e não toleramos injustiça, assédio, abuso ou retaliações no local de trabalho.
- ▶ Protegemos os dados pessoais e as informações confidenciais.
- ▶ Não fornecemos informações falsas ou enganosas para parceiros internos ou externos.
- ▶ Não aceitamos subornos, propinas ou qualquer outro tipo de pagamento indevido. Mantemos livros e registros contábeis precisos para descrever os pagamentos de forma honesta.
- ▶ Só oferecemos ou aceitamos presentes e cortesias se forem lícitos, modestos, razoáveis e apropriados.
- ▶ Não celebramos qualquer tipo de acordo ou entendimento com concorrentes a fim de fixar preços ou restringir de alguma outra forma a livre concorrência.
- ▶ Evitamos qualquer atividade capaz de criar conflitos de interesses (ou mesmo a aparência de conflito) entre os interesses pessoais de um funcionário e os interesses comerciais da Borealis.
- ▶ Nós avaliamos cuidadosamente nossos parceiros de negócios antes fecharmos negócio com eles, e esperamos que eles se comportem de maneira ética e em conformidade com as leis.

Fig. 4: A política de ética da Borealis em resumo

Para mais informações ou obter a versão mais recente, visite: [www.borealisgroup.com/en/company/sustainability/our-position/ethical-business/](http://www.borealisgroup.com/en/company/sustainability/our-position/ethical-business/) ou ligue para a Linha direta de ética: +32 1547 9090

## 7. Conclusões da Conferência de Ética (seleção)

Um dos destaques da Conferência de Ética 2018 foi a “**atividade em equipe do World Café**”.

Duas das tarefas solicitadas aos participantes foram:

1. Descrevam a essência da cultura de ética da Borealis
2. Como podemos implementar e sustentar essa cultura?

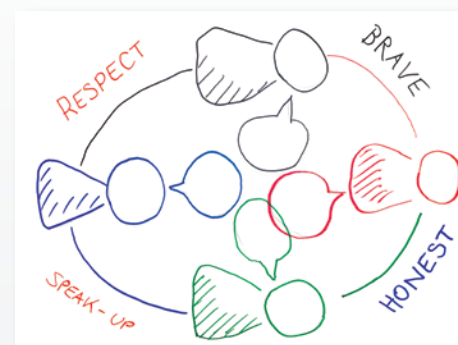
O objetivo dessa atividade era que todos os participantes se envolvessem em discussões construtivas, refletissem em equipe e criassem sua própria visão. Alguns resultados são mostrados abaixo.



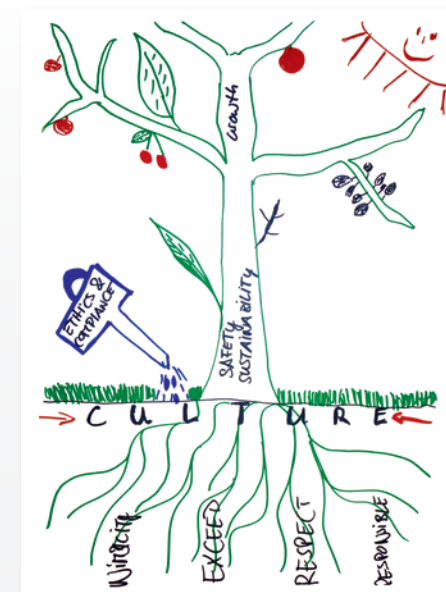
O impacto do comportamento antiético deixa marcas no conjunto organizacional, mas principalmente no âmbito pessoal. Sem falar dos tubarões que nadam ao redor.



A figura contém o esboço real das mãos dos membros da equipe, transmitindo a percepção da equipe sobre a essência da ética.



Os balões de diálogo sem texto algum indicam a liberdade de abordar quaisquer problemas e/ou preocupações, resultado de uma cultura altamente diversificada.



A árvore é uma metáfora que representa a diversidade da Borealis como um todo. A ética é o ingrediente positivo que mantém viva essa grande árvore mítica.

## 8. Links importantes

Links	Página
Lista de Embaixadores de Ética da Borealis	12
Manual de procedimentos de proteção de dados da Borealis	14
Procedimento de manipulação e proteção de informações da Borealis	14
Acesso aos sistemas de TI do Grupo	16
Instruções antissuborno e anticorrupção	16
Registro de presentes e cortesias	17
Instruções sobre a lei de livre concorrência	18
Lei contra a escravidão moderna	20
Due Diligence Compliance	20

Data de emissão: Maio de 2019

**Sobre a Borealis:** a Borealis é uma provedora de soluções inovadoras, líder nas áreas de poliolefinas, produtos químicos básicos e fertilizantes. Com sede em Viena, na Áustria, a empresa possui cerca de 6.800 funcionários e opera em mais de 120 países. A Borealis gerou EUR 8,3 bilhões em receita de vendas e um lucro líquido de EUR 906 milhões em 2018. A Mubadala, através de sua holding, detém 64% da empresa, e os 36% restantes pertencem à OMV, empresa multinacional integrada de petróleo e gás com sede na Áustria. A Borealis presta serviços e entrega produtos a clientes em todo o mundo em colaboração com a Borouge, uma joint venture com a Abu Dhabi National Oil Company (ADNOC).

**Para mais informações, visite:** [www.borealisgroup.com](http://www.borealisgroup.com) · [www.borouge.com](http://www.borouge.com) · [www.waterfortheworld.net](http://www.waterfortheworld.net)

**Declaração de isenção de responsabilidade:** as informações contidas neste documento são, segundo nossos conhecimentos, precisas e confiáveis até data de publicação. A Borealis e a Borouge não oferecem qualquer garantia quanto à exatidão e/ou integridade das informações aqui contidas, e não assumem qualquer responsabilidade com relação às consequências de seu uso ou por eventuais erros. É responsabilidade do cliente inspecionar e testar nossos produtos a fim de se certificar da adequação dos produtos para a finalidade específica do cliente. O cliente também é responsável pelo uso, processamento e manuseio adequado, seguro e lícito dos nossos produtos. Nenhuma parte deste documento deverá ser interpretada como uma garantia (expressa ou implícita, de comercialização, adequação a uma finalidade específica, conformidade com indicadores de desempenho, conformidade com amostras ou modelos, não infração ou de outra natureza), nem como proteção contra qualquer lei ou patente eventual. Na medida em que os produtos fornecidos pela Borealis e pela Borouge sejam utilizados em conjunto com materiais de terceiros, o cliente é responsável por obter todas as informações necessárias relacionadas aos materiais de terceiros, bem como garantir que os produtos da Borealis e da Borouge, quando usados em conjunto com estes materiais, permaneçam adequados ao propósito específico do cliente. Nenhuma responsabilidade poderá ser transferida à Borealis em relação ao uso dos produtos da Borealis e da Borouge em conjunto com outros materiais. As informações contidas neste documento referem-se exclusivamente aos nossos produtos, quando não utilizados em conjunto com qualquer outro material de terceiros.

Nimlicity é uma marca comercial do Grupo Borealis.

Responsible Care é uma marca registrada da Associação de Química do Canadá (Chemistry Association of Canada).

---

**Borealis AG**

Wagramer Strasse 17-19 · A-1220 Viena · Áustria

Fone: +43 1 22 400 300 · Fax: +43 1 22 400 333

[www.borealisgroup.com](http://www.borealisgroup.com)

---



Keep Discovering