



Seu caminho a seguir

Diretrizes de Conduta Empresarial

Índice

I. Prefácio

II. Nossa cultura e nossos valores

A. Nossa cultura

B. Nossos valores

III. Nossos princípios básicos

A. Nós nos comportamos corretamente

B. Nós nos respeitamos

C. Nós geramos confiança

D. Nós protegemos a nossa empresa

E. Como gerentes, temos uma responsabilidade especial

IV. Nossa responsabilidade

A. Cuidamos uns dos outros e de nós mesmos

1. Condições de trabalho básicas
2. Saúde, segurança ocupacional e segurança pessoal

B. Nossos mercados

1. Concorrência leal: Nós agimos de forma justa e confiável
 - a) Rejeitamos qualquer forma de corrupção e suborno
 - 1) Presentes e hospitalidade
 - 2) Patrocínios, doações, contribuições de caridade e associações
 - 3) Engajamento político
 - 4) Pagamento de despesas de viagem
 - 5) Pagamentos a terceiros
 - 6) Envolvimento de terceiros
 - b) Somos bem-sucedidos na concorrência leal
 - c) Obedecemos aos regulamentos comerciais e de controle de exportação
2. Siemens Gamesa Impact – o compromisso com mercados limpos compensa

C. Nossa empresa

1. A marca da Siemens Gamesa
2. Conflitos de interesses
 - a) Concorrência com a Siemens Gamesa
 - b) Segundo emprego
 - c) Investimento em outras empresas

3. Lavagem de dinheiro e financiamento do terrorismo
4. Integridade financeira
5. Informações privilegiadas
6. Como protegemos os nossos ativos corporativos de forma responsável
 - a) Identificamos os nossos ativos corporativos essenciais e implementamos medidas de proteção para protegê-los adequadamente
 - b) Tratamos as informações empresariais com o devido cuidado
 - c) Nós tratamos os equipamentos e instalações da empresa com o devido cuidado
7. Proteção de dados e respeito pela privacidade

D. Nosso portfólio

E. Nossos parceiros

F. Nossa responsabilidade para com a sociedade e o meio ambiente

1. Nosso compromisso com acordos e recomendações internacionais
2. Direitos humanos
3. Meio ambiente

V. Nossos canais de denúncia

I. Prefácio

Estimados colegas,

Este guia – as Diretrizes de Conduta Empresarial da SGRE – constitui uma representação significativa da nossa cultura global e de trabalho. Estas diretrizes foram cuidadosamente desenvolvidas para incorporar as melhores práticas, princípios legais fortes e os valores fundamentais que servem como base para a nossa organização.

Fornecem orientação prática sobre como colocar os nossos princípios e normas em prática. São a base da nossa gestão de conformidade e aplicam-se a todos na Siemens Gamesa. É parte inseparável da nossa cultura, que determina o nosso comportamento com os nossos clientes, parceiros, partes interessadas e todos dentro da organização. Cabe a todos nós garantir que são aplicadas em toda a empresa.

Nas páginas seguintes, poderá ver a nossa cultura de propriedade, em conjunto com valores, 5 princípios básicos e 6 tipos das nossas responsabilidades. Por esta razão, é importante aplicar as diretrizes ao nosso trabalho diário e liderar pelo exemplo. Cada secção inclui exemplos e definições específicos para melhor compreensão. Embora as regras sejam completas, poderá haver circunstâncias que não são explicitamente abordadas. Nesses casos, estou confiante de que podemos aplicar os princípios fundamentais expressos neste documento e determinar o procedimento correto.

A conduta ética e legal adequada é uma parte vital da reputação da nossa empresa, por isso efetuar negócios de forma clara tem de começar com cada um de nós. Portanto, encorajo-o a familiarizar-se com estas diretrizes e a mantê-las como referência. Estou confiante de que se juntará a mim na liderança pelo exemplo, pois juntos aplicamos estas diretrizes e colocamos os nossos valores em prática.

Com os melhores cumprimentos,
Jochen Eickholt, Diretor Executivo

Prezados colegas,

Negócios limpos no centro da energia limpa é a missão da Siemens Gamesa Compliance Organization.

Para dar continuidade à nossa missão, fornecemos suporte prático e orientação ao negócio, para garantir a conformidade com as leis, regulamentações e a ética empresarial. Também proporcionamos aos nossos funcionários orientações internas, as Diretrizes de Conduta Empresarial. Essas diretrizes estabelecem as bases para a forma como nós, como funcionários, conduzimos negócios todos os dias em relação aos nossos clientes, parceiros, fornecedores e acionistas. Também define nossas expectativas de comportamento ético em toda a nossa cadeia de valor.

Por isso, esperamos que nossos funcionários deem o exemplo e vivam de acordo com as Diretrizes de Conduta Empresarial. Nossos Diretores Regionais de Conformidade os ajudarão a interpretar e implementar as BCGs sempre que necessário. Visite o site de Compliance na Intranet para obter informações específicas de contatos locais.

Encorajamos a todos que suspeitam de violações dessas diretrizes a denunciá-las através de nossa ferramenta de denúncia, a Linha Direta de Integridade. A Linha Direta de Integridade oferece uma oportunidade segura para relatar violações. Se desejar, a pessoa que apresentar a denúncia pode permanecer anônima. Todas as pessoas que apresentarem denúncias estão protegidas, e as suspeitas de violações são tratadas de forma justa e profissional.

Nossa missão de "negócios limpos" só pode ser alcançada se for vivida por todos nós, como parte da cultura da nossa empresa. Contamos com todos vocês para alcançá-la! Obrigado.

Atenciosamente,
Sérgio Filipe
Chief Compliance Officer (Diretor de Conformidade)

II. Nossa cultura e nossos valores



A.

Nossa cultura

Nossa missão: nós concretizamos o que importa - energia limpa para as gerações futuras

A Siemens Gamesa só pode ser bem-sucedida se a empresa for apoiada por uma forte cultura que impulse as mudanças com base em metas sustentáveis, econômicas e sociais. A nossa missão, a nossa visão e os nossos valores, juntos com o nosso propósito, compõem a base para construir uma forte cultura empresarial. A nossa visão é **sermos líderes mundiais no setor de energias renováveis, impulsionando a transição rumo a um mundo sustentável**. Já o nosso propósito, empoderar as pessoas para que liderem o futuro, reflete a mentalidade de "dono"; os nossos valores, **“foco nos resultados”, “foco no cliente”, “inovação”, “liderança impactante”, “atitude de propriedade” e “valorização das pessoas”**, são as bases que apoiam a cultura de agir como dono.

A expressão "aja sempre como se a empresa fosse sua" enfatiza a nossa atitude responsável e voltada para o futuro que guia as nossas ações e forma a base das Diretrizes de Conduta Empresarial.

B.

Nossos valores

Os nossos valores descrevem como concretizaremos a nossa missão e a nossa visão

Os nossos valores descrevem como concretizaremos a nossa missão e a nossa visão:

- Foco nos resultados: os resultados são relevantes, atingidos em tempo hábil e com um custo apropriado.
- Foco no cliente: considere, do ponto de vista do cliente, como podemos prestar serviços de excelência.
- Inovação: novas soluções para os clientes e para nós mesmos.
- Liderança impactante: inspirar as pessoas e exemplificar a cultura e os valores em comum.
- Atitude de "dono": as pessoas ficam motivadas e envolvidas, enxergando-se como impulsionadoras do sucesso comercial.
- Valorização das pessoas: valorizar a importância do indivíduo.

Vivemos os nossos valores e lideramos por meio de exemplos.

Utilizamos as nossas habilidades de engenharia e a nossa força inovadora para agregar valor para os nossos clientes e funcionários, bem como para a sociedade em geral. Juntos, somos bem-sucedidos. É isso que nos move, é essa a nossa promessa.

As Diretrizes de Conduta Empresarial definem a atitude da Siemens Gamesa quanto à conduta comercial responsável e como moldamos a ação conjunta necessária. Elas também descrevem no que a Siemens Gamesa acredita e como a Siemens Gamesa cumpre suas responsabilidades como uma empresa: como empregador, nos nossos mercados, na sociedade e para com o meio ambiente.

Nós, na posição de funcionários, implementamos o compromisso da Siemens Gamesa com a conduta comercial responsável na prática. Todos os dias, cada um de nós faz uma contribuição significativa para atingirmos isso.

As Diretrizes de Conduta Empresarial fornecem orientações nesse sentido: elas descrevem o que a Siemens Gamesa espera de nós e estipulam o que cada um de nós é obrigado a fazer. Elas nos ajudam, na posição de funcionários, a vivermos os nossos valores. Dessa forma, nós concretizamos o que importa.

III. Nossos princípios básicos

Os nossos princípios básicos orientam as nossas decisões e a nossa conduta geral como funcionários da Siemens Gamesa



A.

Nós nos comportamos corretamente

Princípio de responsabilidade e legalidade

Nós obedecemos às leis aplicáveis dos países nos quais operamos e garantimos a implementação de todas as diretrizes, processos e controles da empresa.

Quais leis devemos obedecer?

Devemos estar cientes e obedecer às leis e regulamentos que se apliquem ao nosso trabalho cotidiano. Essas leis e regulamentos podem variar de acordo com o país. Caso haja alguma dúvida ou pergunta, entramos em contato com a nossa Diretoria Jurídica e/ou Compliance Officer.

Quais são as consequências de uma violação para a nossa empresa e para nós, na posição de funcionários?

Violações da lei ou não-conformidade com as Diretrizes de Conduta Empresarial podem ter consequências graves para a nossa empresa e para nós. Essas consequências podem ser...

para cada um de nós:

- ação disciplinar.
- multas e danos.
- prisão.

para a nossa empresa:

- dano à reputação, à marca e ao valor de mercado da Siemens Gamesa.
- multas e danos consideráveis.
- devolução de valores.
- exclusão de contratos públicos e privados.

Nós nos fazemos as seguintes perguntas quando tomamos decisões para a Siemens Gamesa:

1. É certo para a Siemens Gamesa? Está de acordo com a nossa cultura, os nossos princípios, os nossos valores e os nossos compromissos sustentáveis, econômicos e sociais?
2. É lícito?
3. Pode afetar a nossa marca, caso a nossa decisão seja coberta pela mídia?
4. O que as pessoas com as quais nos importamos pensariam da nossa decisão?
5. Estamos preparados para assumir a responsabilidade pela nossa decisão?

Se você tiver alguma dúvida sobre as respostas às perguntas acima, consulte o Departamento de Compliance (compliance@siemensgamesa.com ou o seu Compliance Officer responsável).

B.

Nós nos respeitamos

Princípio do respeito: valorizar as pessoas

Nós respeitamos e promovemos a dignidade, a privacidade e os direitos de cada indivíduo. Acreditamos que a diversidade enriquece o nosso ambiente de trabalho. Nós trabalhamos juntos sem discriminar ninguém por sua origem étnica, cultura, associação a sindicatos, religião, idade, deficiência, cor de pele, gênero, identidade ou orientação sexual, e visão de mundo.

Não toleramos discriminação, assédio sexual ou de qualquer outro tipo, nem comportamentos inapropriados para com indivíduos ou grupos.

Aplicamos estes princípios de respeito uns aos outros e aos terceiros com os quais interagimos, incluindo os nossos fornecedores, clientes e parceiros comerciais.

O que isso significa na prática? Que comportamentos são inaceitáveis? Aqui estão alguns exemplos:

- Hostilidade de cunho racial; por exemplo, um colega estrangeiro encontra material xenofóbico em sua mesa.
- Insinuações ou comentários hostis para com deficientes durante a jornada de trabalho.
- Assédio ou violência contra um gênero específico, incluindo avanços indesejados ou abordagens verbais ou não verbais, como piadas ou observações lascivas ou inadequadas.
- Exibição de imagens ou objetos indesejados com conteúdo sexual.

C.

Nós geramos confiança

Princípio da confiabilidade e honestidade

Somos abertos e honestos. Levamos a nossa responsabilidade a sério. Somos confiáveis e só fazemos promessas que podemos cumprir.

Somos sinceros. Ajudamos a esclarecer e eliminar deficiências, problemas e mal-entendidos em potencial. Fazemos de tudo para fazer jus à confiança depositada em nós pelos nossos clientes e pelos usuários dos nossos produtos, projetos, serviços e soluções industriais.

Perguntas e respostas

Pergunta: O que fazemos quando cometemos um erro?

Resposta: Todos nós cometemos erros no trabalho. Fomentamos uma cultura de aprender com os erros, lidando com eles abertamente. Essa é a única forma de aprender com os erros e ajudar a evitar que sejam cometidos novamente. Embora muitos erros sejam pequenos, alguns erros têm consequências graves para a empresa e outras pessoas, devendo ser relatados.

Pergunta: O que fazemos quando percebemos que violamos as Diretrizes de Conduta Empresarial?

Resposta: A empresa oferece vários canais para relatar possíveis violações das Diretrizes de Conduta Empresarial (veja o Capítulo V). Em muitos casos, relatá-las em tempo hábil é importante para evitar ou minimizar as consequências negativas para a empresa. Não fazemos vista grossa quando reconhecemos possíveis violações das Diretrizes de Conduta Empresarial, mesmo que elas não nos envolvam pessoalmente.

D.

Nós protegemos a nossa empresa

Princípio de ser "dono"

Nós protegemos e promovemos a reputação e os valores da Siemens Gamesa. Eles são essenciais para o nosso sucesso comercial e para garantir o futuro sustentável da nossa empresa. Se agirmos de forma ilícita ou inapropriada, podemos causar danos consideráveis a toda a empresa.

Em abril de 2017, a Siemens Gamesa foi criada como resultado da fusão de duas empresas, a Siemens Wind Power e a Gamesa Corporación Tecnológica. A partir desse processo de fusão, obtivemos as lições aprendidas de ambas as entidades e criamos a nossa nova Siemens Gamesa.

Hoje, a Siemens Gamesa é uma empresa diferente. Nós criamos uma organização com conformidade em toda a sua estrutura e um sistema de integridade abrangente, sendo que continuamos desenvolvendo ambos. Ao mesmo tempo, continuamos trabalhando no sentido de ancorar a integridade com ainda mais firmeza na nossa empresa. A responsabilidade dos nossos gerentes pela conformidade e sua atuação exemplar desempenham um papel essencial nesse campo.

Porém, as responsabilidades especiais e os deveres dos nossos gerentes não nos isentam, na posição de funcionários, das nossas próprias responsabilidades. Devemos trabalhar juntos para certificar-nos de que estamos obedecendo às leis e às diretrizes da Siemens Gamesa.

E.

Como gerentes, temos uma responsabilidade especial

Princípio da liderança

Como gerentes da Siemens Gamesa, assumimos e levamos a sério o nosso dever de cuidados dos funcionários confiados a nós.

Nós criamos um ambiente de trabalho de confiança e estamos sempre disponíveis para discutir incertezas, conformidade com os requisitos legais, dúvidas ou questões profissionais e pessoais com os nossos funcionários.

Damos um bom exemplo e certificamo-nos de que as nossas equipes entendem a importância das Diretrizes de Conduta Empresarial e agem de acordo com elas.

Levamos a sério toda indicação de possível conduta indevida, consultamos o Compliance Officer responsável e protegemos a identidade da pessoa que entrou em contato conosco. Protegemos os nossos funcionários que relatam condutas indevidas contra retaliação ou outros impactos negativos.

Cumprimos os nossos deveres organizacionais e de supervisão.

Quais são os nossos deveres organizacionais e de supervisão?

- Seleccionamos os funcionários cuidadosamente com base em sua adequação e suas qualificações pessoais e profissionais. O dever de cuidar aumenta com a importância da tarefa que o funcionário tem que realizar. (Dever de seleção)
- Definimos as tarefas de forma detalhada e completa, principalmente no que diz respeito à conformidade com os requisitos legais. (Dever de emitir instruções)
- Certificamo-nos de que a conformidade com os requisitos legais é monitorada constantemente. (Dever de monitorar)
- Na nossa prática comercial diária, comunicamos com clareza a importância de uma conduta comercial responsável, conformidade com os requisitos legais e as consequências de condutas indevidas. (Dever de comunicar)

IV. Nossa responsabilidade

A. Cuidamos uns dos outros e de nós mesmos

No mundo todo, a Siemens Gamesa protege os nossos direitos fundamentais como funcionários, a nossa saúde, a nossa segurança pessoal e a segurança no trabalho em todos os escritórios e durante viagens de negócios.



1. Condições de trabalho básicas

A Siemens Gamesa fomenta uma cooperação justa entre gerentes, funcionários e representantes de funcionários, além de proteger os direitos fundamentais de seus funcionários:

Sem discriminação ou intimidação

Os princípios da igualdade de oportunidade e tratamento são garantidos independentemente de cor da pele, origem étnica ou social, religião, idade, deficiência, identidade sexual, visão de mundo ou gênero. De acordo com as leis trabalhistas dos países nos quais a Siemens Gamesa opera, qualquer discriminação baseada nessas características, assédio sexual ou outros comportamentos inapropriados para com indivíduos ou grupos não serão tolerados.

Livre escolha de emprego

Ninguém deve ser empregado ou forçado a trabalhar contra sua vontade. Qualquer forma de trabalho forçado é proibida.

Proibição de trabalho infantil

O trabalho infantil é estritamente proibido.

Compensação adequada

A Siemens Gamesa paga salários justos pelo trabalho e adere a todas as leis cabíveis de salário e remuneração do mundo. A Siemens Gamesa segue os princípios de "igualdade de pagamento" e não discrimina com base no gênero.

Horário de trabalho

A Siemens Gamesa adere a todos os regulamentos cabíveis relativos ao horário de trabalho do mundo.

Liberdade de tarifas e liberdade de associação

A Siemens Gamesa reconhece os direitos legais dos funcionários de formarem ou entrarem em sindicatos e participarem de acordos coletivos, mantendo seu compromisso de neutralidade. Os membros de organizações ou sindicatos de funcionários não são desfavorecidos nem preferidos.

A Siemens Gamesa coopera de forma construtiva com os funcionários, representantes de funcionários e sindicatos. Mesmo se houver disputas, a Siemens Gamesa esforça-se para garantir uma cooperação sustentável e construtiva a longo prazo, bem como soluções que reflitam os interesses da empresa e de seus funcionários.

2. Saúde, segurança ocupacional e segurança pessoal

A Siemens Gamesa cuida de nós como parte de sua responsabilidade corporativa. Portanto, a Siemens Gamesa tem o compromisso de adotar as melhores práticas disponíveis nas áreas de segurança, saúde e proteção ambiental, a partir de abordagens de prevenção e aprimoramento contínuo, e incentivará a participação, treinamentos e informações nesse sentido.

Como parte da cultura corporativa da Siemens Gamesa, o programa "Safety is my Choice" ("A segurança é uma escolha minha") enfatiza o indivíduo e sua responsabilidade para com a saúde e a segurança. A Siemens Gamesa empodera o indivíduo e reconhece a importância dessa capacidade de ser "dono" para garantir a responsabilização e a proteção dessas práticas no mundo todo.

Estabelecemos um sistema de gestão integrado para apoiar operações saudáveis, seguras e sustentáveis. Junto com a nossa Política da Siemens Gamesa, desenvolvemos um pensamento estratégico e metas claras de longo prazo nas áreas de gestão da qualidade, saúde, segurança e meio ambiente, que nos guiam rumo ao aprimoramento contínuo.

Nossa saúde:

A Siemens Gamesa protege e promove a nossa saúde e o nosso bem-estar, protege-nos contra o risco de acidentes no trabalho e oferece diversos tipos de suporte para manter e promover a nossa saúde física e mental.

Adotamos medidas preventivas ou eliminamos as causas para reduzir acidentes, minimizar riscos e garantir a saúde e o bem-estar dos nossos funcionários e parceiros comerciais.

Nossa segurança ocupacional:

A Siemens Gamesa oferece um ambiente de trabalho seguro para garantir que os funcionários voltem para casa em segurança no fim da jornada de trabalho. Nós próprios contribuimos para isso.

Instruções:

- Nós seguimos os regulamentos de segurança no local de trabalho, adotando um comportamento preventivo.
- Evitamos comportamentos arriscados.
- Reconhecemos situações perigosas imediatamente e tomamos as devidas ações.
- Cada um de nós assume a responsabilidade pela nossa segurança. A segurança começa com as nossas ações individuais.
- Optamos por manter a nossa segurança e a dos nossos colegas, usando corretamente os itens que nos forem fornecidos.

Nós garantimos a **conformidade com as leis** e regulamentos relativos a saúde, segurança e meio ambiente, e não toleramos violações da lei nem comportamentos negligentes.

Nossa segurança pessoal:

A Siemens Gamesa opera no mundo todo, inclusive em áreas e situações em que a situação de segurança é alarmante. Para proteger os nossos funcionários, a empresa e os nossos negócios da melhor forma possível, a Siemens Gamesa identifica e analisa os riscos de segurança global e avalia sem impacto em potencial.

Damos um bom exemplo

- Quando viajamos pela nossa Empresa, nós pesquisamos com antecedência quais são os riscos de segurança nos países aos quais vamos viajar e seguimos os procedimentos e requisitos de segurança recomendados.
- Não nos expomos nem expomos os nossos colegas a perigos desnecessários por meio de comportamentos imprudentes ou ignorando os regulamentos de segurança.
- Reagimos rapidamente em uma situação grave, entramos em contato com a assistência técnica de segurança e seguimos as instruções de segurança recomendadas.
- Relatamos incidentes de segurança imediatamente ao departamento de segurança.

B.

Nossos mercados: nós agimos de forma justa e confiável

”A Siemens Gamesa acredita na concorrência leal, na qual apenas os critérios de economia de mercado (qualidade, preço, inovação, serviço etc.) são os fatores decisivos que embasam as decisões comerciais. A concorrência não deve ser distorcida por práticas injustas.”

1.

Concorrência leal

A integridade está no cerne de tudo que fazemos

a) Rejeitamos qualquer forma de corrupção e suborno

A corrupção é proibida no mundo todo dentro da Siemens Gamesa. Portanto, é essencial que a Siemens Gamesa faça valer a proibição da corrupção sistematicamente, tanto dentro da empresa quanto em relação aos nossos parceiros.

Corrupção é um comportamento desonesto ou ilegal, principalmente por pessoas que estão no poder, geralmente envolvendo suborno. Ela também pode incluir outros atos, como fraude, desvio de dinheiro, favoritismo e nepotismo.

Instruções:

- Não nos envolvemos, seja ativa ou passivamente, em nenhuma forma de conduta corrupta.
- Relatamos toda atividade com suspeita de corrupção ao Departamento de Compliance.

A forma mais comum de corrupção é o **suborno**.

Suborno é o ato de oferecer, prometer ou dar dinheiro, presentes ou outros benefícios a um servidor público ou a um funcionário público ou privado com o objetivo de receber vantagens indevidas. O suborno é crime no mundo todo.

O termo "servidor público" ou "membro do setor público" cobre qualquer pessoa empregada ou comissionada por uma autoridade pública. Isso inclui todos os servidores do governo e funcionários de instituições não governamentais que sejam considerados como servidores públicos nos termos da legislação aplicável.

”Não toleramos nenhuma forma de corrupção nas nossas negociações comerciais, em qualquer lugar do mundo“

A Siemens Gamesa não tolera nenhuma forma de suborno.

Nós não

- damos nem aceitamos presentes ou entretenimento em excesso.
- damos nem aceitamos despesas de viagem em excesso.
- damos nem aceitamos doações, patrocínios ou associações indevidos.
- damos nem aceitamos pagamentos inadequados em dinheiro.
- usamos terceiros para subornar em nome da Siemens Gamesa.
- damos nem aceitamos pagamentos por facilitações indevidas.

Um pagamento por facilitação é o pagamento de uma quantia relativamente pequena de dinheiro ou a concessão de qualquer outro benefício, geralmente a servidores públicos de baixo escalão, para seu benefício pessoal ou para acelerar a realização de uma ação governamental de praxe.

Pagamentos por facilitações são proibidos pelas Diretrizes de Conduta Empresarial e podem ser levados à justiça.

Mais informações sobre pagamentos por facilitações podem ser encontradas na Intranet de Compliance <https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Compliance/SitePages/Facilitation-Payments.aspx>

1. Presentes e hospitalidade – sim, mas dentro dos limites da razoabilidade

Em muitas culturas, presentes e convites para eventos de entretenimento são importantes para desenvolver e fortalecer relações comerciais. No entanto, alguns presentes e convites podem influenciar de forma indevida a tomada de decisões do beneficiário ou passar a impressão de tentativa de influência indevida.

Instruções:

Não oferecemos presentes e hospitalidade demasiadamente generosos. Não oferecemos presentes e hospitalidade em troca de negócios ou outros benefícios.

Os presentes e a hospitalidade devem:

- estar de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis.
- ser transparentes e registrados corretamente na

contabilidade da empresa.

- ser adequados, em relação ao tipo, valor e frequência, à ocasião e ao cargo do beneficiário.
- não ser oferecidos, fornecidos, exigidos ou aceitos com a expectativa de qualquer tipo de vantagem.
- nunca passar a impressão de desonestidade ou inadequação.

Os nossos parceiros comerciais, principalmente servidores do governo, geralmente têm suas próprias regras internas que restringem a aceitação de presentes e hospitalidade. Essas regras podem ser muito rigorosas e devemos estar cientes delas e aderir a elas.

Detalhes sobre presentes e hospitalidade podem ser encontrados na Intranet de Compliance <https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Compliance/SitePages/Gifts-&-Hospitality.aspx>

2. Patrocínios, doações, contribuições de caridade e associações – sim, mas apenas para promover as metas corporativas

Patrocínios, doações, contribuições de caridade e associações são importantes para o nosso compromisso social e a busca dos nossos interesses corporativos.

Instruções:

Os patrocínios, doações, contribuições de caridade e associações:

- devem ser examinados cuidadosamente, a fim de determinar se promovem os objetivos legítimos da empresa.
- não podem ser prometidos, oferecidos nem cedidos a fim de obter vantagens comerciais indevidas ou por outros motivos antiéticos.
- devem ser religiosa e politicamente neutros. As empresas do Grupo, seja diretamente ou por meio de intermediários, são estritamente proibidas de fazer doações, direta ou

indiretamente, a partidos políticos, incluindo federações, coalizões e grupos de eleitores, mesmo que seja na forma de empréstimos ou adiantamentos.

- devem fortalecer a nossa marca e os nossos compromissos sociais. Não basta considerar somente os requisitos legais.
- devem ter um propósito legítimo.
- não devem ser anônimos.
- devem ser formalizados por escrito.
- devem ser feitos por qualquer meio de pagamento que permita a identificação do destinatário dos fundos e comprove a contribuição.
- Não devem ser feitas contribuições em espécie.

3. Engajamento político

Um diálogo contínuo com os tomadores de decisões políticas é altamente relevante para o sucesso de uma empresa global. Temos o compromisso de manter a neutralidade política. As atividades da Siemens Gamesa que envolvam políticos, partidos e posições não podem ser partidárias e devem basear-se na conclusão comercial de que essas atividades claramente apoiam os interesses comerciais da Siemens Gamesa. Nós obedecemos às leis e às diretrizes da Siemens Gamesa.

4. Pagamento de despesas de viagem – sim, mas dentro dos limites da razoabilidade

A Siemens Gamesa pode ter que arcar com as despesas de viagem de um terceiro em certas transações comerciais. No entanto, reembolsos excessivos podem influenciar de forma indevida o beneficiário ou pelo menos passar a impressão de tentativa de influência.

Instruções:

- Pagamos apenas despesas de viagem justificadas e apropriadas.
- As regras mencionadas acima em relação a presentes e convites também valem neste caso.

5. Pagamentos a terceiros – sim, mas desde que sejam feitos de acordo com a lei

Pagamentos a terceiros são feitos todos os dias como parte da atividade comercial da Siemens Gamesa. Certos processos e ferramentas ajudam-nos a garantirmos que esses pagamentos sejam devidamente documentados e realizados para fins apropriados.

Instruções:

- Mantemos contas ou fundos somente para fins legítimos.
- Fazemos pagamentos a terceiros somente se forem lícitos e tiverem propósitos legítimos.
- Fazemos pagamentos somente com a devida documentação.

6. Envolvimento de terceiros – sim, mas sem suborno

Há vários motivos legítimos para envolver terceiros nas relações comerciais. Contudo, usar terceiros para influenciar de forma ilegal ou indevida servidores públicos ou da esfera privada é proibido. É por isso que escrutinamos os nossos parceiros comerciais no começo das nossas relações comerciais e os monitoramos às medidas que elas crescem. Isso inclui intermediários, parceiros de cooperação, parceiros de consórcio e parceiros de empreendimento conjunto, bem como agentes de vendas e imobiliários, se for o caso.

Instruções:

- Escrutinamos e monitoramos os parceiros comerciais e levamos em consideração seus respectivos riscos.
- Temos o compromisso de garantir que os parceiros que incluímos na nossa cadeia de valor conheçam e adiram aos nossos valores e padrões de conformidade.
- Insistimos em incluir cláusulas contratuais que exijam que os nossos parceiros comerciais ajam em conformidade com todas as regras e regulamentos aplicáveis.

Aqui estão alguns sinais de alerta que devemos questionar de forma crítica e esclarecer:

1. Inconsistências nos registros e pagamentos.
2. Preços altos com grandes descontos ou margens de lucro indevidamente altas.
3. Parceiros contratuais com responsabilidades incertas ou qualificações questionáveis.
4. Relações pessoais ou acordos comerciais suspeitos.
5. Taxas, comissões, presentes, entretenimento ou hospitalidade excessivamente caros.
6. Rejeição das cláusulas contratuais anticorrupção.
7. Exigência de pré-pagamentos sem nenhum motivo comercial plausível.
8. Exigência de pagamentos em espécie ou transferências para contas bancárias no exterior ou de terceiros.

Mais informações sobre parceiros comerciais podem ser encontradas na Intranet de Compliance
<https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Compliance/SitePages/Business-Partner-Compliance.aspx>

b) Somos bem-sucedidos na concorrência leal: lei antitruste e concorrência leal

Legislações antitruste protege a concorrência livre, leal e eficaz em benefício dos clientes, empresas e da sociedade como um todo.

Violações de leis antitruste (incluindo concorrenciais) podem ter consequências graves para a nossa empresa e os funcionários envolvidos, como multas altas, exclusão de licitações, reivindicação de danos, danos à reputação e prisão.

Instrução:

Nunca firmamos acordos anticoncorrenciais com os nossos concorrentes.

Perguntas e respostas

Pergunta: O que são acordos anticoncorrenciais?

Resposta: Acordos anticoncorrenciais incluem acordos de preço, distribuição de mercados, clientes ou territórios, bem como acordos de projetos com concorrentes. Abusar de uma posição dominante (indicador: participação no mercado de mais de 30% a 50%) também é proibido.

Instrução:

Conversamos com concorrentes somente se tivermos um motivo comercial que justifique isso, desde que não haja nenhuma possibilidade de violar a lei antitruste.

Nunca falamos com os concorrentes sobre:

- Preços, componentes dos preços ou outras condições.
- Distribuição de mercados, clientes ou territórios.
- Oportunidades de negócio ou recebimento de pedidos.
- Capacidades, volumes de produção ou cotas.
- Estratégias corporativas ou comportamento futuro do mercado; por exemplo, estratégias de venda, desenvolvimentos de produtos atuais e futuros, investimentos e boicotes.
- Ofertas e licitações.
- Conduta durante licitações ou apresentação de propostas falsas.

Instruções:

Também apoiamos a concorrência aberta nas nossas relações com os clientes, parceiros de vendas e fornecedores.

- Nunca falamos com clientes, parceiros de vendas ou fornecedores sobre:
 - Aderência aos preços de revenda. Em muitos casos, porém, recomendações não vinculantes, sem pressão ou incentivos, relativas aos preços de revenda e ao estabelecimento de preços de venda máximos são permitidas.
 - Obstrução de exportações ou reimportações.
- Nós tratamos informações confidenciais da Siemens Gamesa e de terceiros, como concorrentes, clientes, parceiros de vendas e fornecedores, com cuidado.

Perguntas e respostas

Pergunta: O que são informações confidenciais que merecem proteção especial?

Resposta: Informações confidenciais são informações que não devem ser publicadas. Isso pode incluir informações não públicas de ou sobre a Siemens Gamesa, fornecedores, clientes, funcionários, agentes, consultores ou outras partes que sejam protegidas por requisitos legais ou contratuais. Isso pode incluir, por exemplo:

- Detalhes sobre a organização e as instalações, preços, vendas, lucros, mercados, clientes e outras questões comerciais de uma empresa.
- Documentos de oferta.
- Informações sobre processos de fabricação, pesquisa e desenvolvimento.
- Informações técnicas.
- Números que figuram nos relatórios internos.

- Nunca obtemos informações confidenciais de terceiros sem justificativa e as usamos de forma ilícita, como, por exemplo, em processos de licitação.
- Não usamos documentos confidenciais de empregadores anteriores nem os armazenamos nas redes da Siemens Gamesa.

Instrução:

Para produtos em que a Siemens Gamesa possa ter uma posição dominante (indicador: participação no mercado de mais de 30% a 50%), entramos em contato com o departamento jurídico em questão diante dos tipos de conduta a seguir:

Quando o departamento jurídico em questão deve ser consultado nos casos em que haja uma posição dominante no mercado?

- Acordos de exclusividade ou descontos por fidelidade.
- "Preços competitivos" excessivamente altos ou baixos.
- Venda conjunta de um produto de "mercado forte" com outros produtos.
- Tratamento desigual de parceiros comerciais (a menos que haja uma justificativa objetiva, como, por exemplo, preços de venda diferentes devido a um desconto por volume).
- Recusa de entrega ou licença (sem nenhuma justificativa objetiva).

Instrução:

Pedimos ao Jurídico que examine de antemão parcerias comerciais potencialmente anticoncorrenciais, como:

- Parcerias de trabalho/licitação, consórcios.
- Pesquisa e desenvolvimento conjuntos.
- Especialização/produção conjunta.
- Padronização e harmonização.
- Aquisições conjuntas.
- Distribuição/aquisição exclusivas.
- Sistemas de informação de mercado/análise comparativa.
- Acordos de exclusividade e alocação de territórios exclusivos em acordos de distribuição e licenciamento.

Instrução:

Participamos de reuniões de associação somente se houver um convite por escrito com uma pauta, se os representantes da associação estiverem presentes e se as reuniões forem registradas em atas.

c) Obedecemos aos regulamentos comerciais e de controle de exportação

Sendo uma empresa com operações internacionais, é essencial que a Siemens Gamesa obedeça aos regulamentos de alfândega e controle de exportação aplicáveis ao comércio nacional e internacional.

Instruções:

- Certificamo-nos cuidadosamente de que todos os regulamentos de alfândega e comércio exterior aplicáveis, inclusive regulamentos relativos à segurança na cadeia de suprimentos, são consultados, implementados e obedecidos durante o comércio ou transporte de mercadorias, a prestação de serviços ou a transferência de outros conhecimentos técnicos ou programas de software.
- Nós auditamos empresas minuciosamente em países sancionados.
- Certificamo-nos de que todos os regulamentos de controle de exportação aplicáveis (como os da União Europeia e dos Estados Unidos) são consultados e obedecidos nas atividades comerciais da Siemens Gamesa, mesmo fora dos respectivos territórios.
- Nós nos distanciamos de uma transação e alertamos o Controle de Exportação e Alfândega quando há indícios de possíveis violações dos regulamentos de controle de exportação aplicáveis ou uso não autorizado dos nossos produtos, serviços ou soluções industriais.

Informações detalhadas e as pessoas a serem contatadas no que tange ao controle de exportação podem ser encontradas na Intranet de Compliance, na página de controle de exportação e alfândega <https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Compliance/SitePages/Export-Control-and-Customs.aspx> bem como na política de Conformidade com o Controle de Exportação e Alfândega <https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Compliance/SitePages/Export-Control-and-Customs.aspx#ecc-policy>

2. Siemens Gamesa Impact

O compromisso com mercados limpos compensa

A Siemens Gamesa considera que um de seus deveres é contribuir para melhorar a sociedade, já que uma sociedade mais próspera contribui para prolongar o nosso sucesso comercial.

O "Siemens Gamesa Impact" é um programa anual da empresa cujo objetivo é causar mudanças positivas nas comunidades em que a nossa empresa atua e, ao mesmo tempo, aumentar o engajamento dos funcionários da Siemens Gamesa.

O "Siemens Gamesa Impact" é uma iniciativa impulsionada por funcionários da Siemens Gamesa; qualquer funcionário da Siemens Gamesa pode propor um projeto de engajamento comunitário que entre em pelo menos uma das categorias de projeto da iniciativa.

Elas se baseiam nos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável das Nações Unidas (ODS):

- Erradicação da pobreza.
- Fome zero.
- Boa saúde e bem-estar.
- Educação de qualidade.
- Igualdade de gênero.
- Água limpa e saneamento.
- Energia limpa e acessível.
- Ação climática.

<https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Home>

C. Nossa empresa

Nós geramos confiança e protegemos o que torna a nossa empresa valiosa

1. A marca da Siemens Gamesa

Uma promessa de inovação e qualidade

A marca da Siemens Gamesa é parte integral da nossa empresa e, portanto, tem uma importância estratégica significativa. Ela é um dos nossos principais ativos e competências corporativos, gera confiança e tem um efeito positivo em todas as nossas atividades comerciais. Com a marca da Siemens Gamesa, nós nos diferenciamos da concorrência.

Do mesmo modo, não devemos violar os direitos de outras pessoas, como direitos de patente, direitos de licença, marcas registradas e segredos corporativos.

Instruções:

- Somos inovadores e estamos sempre desenvolvendo novas ideias de negócio. Porém, sempre tomamos decisões com o intuito de proteger ou fortalecer a marca da Siemens Gamesa, não a favor de um negócio específico.

Além da marca da Siemens Gamesa, direitos de propriedade intelectual, patentes, direitos autorais e conhecimentos confidenciais, bem como sua proteção, são essenciais para o nosso sucesso comercial.

Instruções:

- Sendo inventores, nós apoiamos a Siemens Gamesa por meio da requisição em tempo hábil dos direitos de propriedade intelectual.
- Nós relatamos suspeitas de violação dos nossos direitos de propriedade intelectual.
- Usamos programas de software somente de acordo com os termos de licença aplicáveis e garantimos a conformidade com todos os requisitos de licença de programas de software de terceiros, comerciais e de código aberto, nos nossos produtos e soluções.
- Nós respeitamos os direitos de propriedade intelectual de terceiros.

Perguntas e respostas

Tratamento da marca da Siemens Gamesa e outros direitos de propriedade intelectual

Pergunta: O que torna a marca da Siemens Gamesa tão valiosa?

Resposta: A marca...

...dá um foco às partes interessadas, como (novos) clientes, funcionários etc.

...diferencia-nos da concorrência e

...leva à geração de confiança.

Pergunta: Por que os direitos de propriedade intelectual são tão importantes para a Siemens Gamesa?

Resposta: Se as nossas inovações não forem protegidas, outras partes podem copiar os nossos produtos, levando a uma perda da vantagem competitiva. Quando as nossas inovações são violadas, perdemos o valor dos nossos investimentos em pesquisa e desenvolvimento.

2.

Conflitos de interesses

Só tomamos decisões comerciais a favor da Siemens Gamesa

Não somos influenciados por interesses pessoais quando tomamos decisões comerciais. Esses conflitos de interesses podem atrapalhar o sucesso da Siemens Gamesa por meio da tomada de decisões não econômicas, do afastamento de clientes ou da divulgação de informações confidenciais importantes.

Instruções:

- Nós tomamos decisões comerciais a favor da nossa empresa, não com base em interesses pessoais.
- Antecipamos e evitamos situações nas quais conflitos de interesses possam surgir.
- Como parte do nosso trabalho para a Siemens Gamesa, não envolvemos empresas para com as quais tenhamos algum interesse pessoal, caso isso possa nos beneficiar pessoalmente, independentemente de podermos ou não exercer uma influência direta ou indireta na decisão comercial da Siemens Gamesa.
- Informamos o nosso gerente sobre qualquer interesse pessoal que possa existir em conexão com o desempenho dos nossos deveres oficiais.

Existe um conflito de interesses nas operações cotidianas quando os nossos interesses pessoais divergem dos da Siemens Gamesa. Para proteger a nossa empresa e a nós mesmos, prestamos muita atenção nos possíveis conflitos de interesses. As seguintes perguntas ajudam-nos a avaliarmos se existe um conflito ou o surgimento de um conflito:

- A decisão que tomamos para a Siemens Gamesa está sendo influenciada por interesses pessoais?
- Que impressão a situação passaria para outras partes, como clientes, parceiros comerciais e investidores?
- Como o público reagiria à minha decisão comercial?

Os conflitos de interesses podem, por exemplo:

1. Causar danos à Siemens Gamesa caso sejam cedidos contratos com base em relações pessoais que contenham termos inferiores aos dos oferecidos aos concorrentes.
2. Levar a danos à reputação caso sejam divulgados; funcionários insatisfeitos e antigos clientes podem comunicar esses conflitos ao mundo externo.

Aqui está um exemplo clássico de um conflito de interesses interno:

Existe uma relação íntima entre um funcionário e um gerente. O gerente é obrigado a revelar o conflito de interesses em um estágio inicial e mudar a relação de subordinação.

Perguntas e respostas

Pergunta: Tudo bem se eu escolher como fornecedor uma empresa na qual um parente próximo ou um grande amigo seja a pessoa de contato para a Siemens Gamesa?

Resposta: Talvez, mas só se você fizer isso de forma transparente. Você deve informar o seu gerente imediatamente. Além disso, deve haver uma clara separação de deveres e uma supervisão independente, de modo que não haja nenhum indício de conflito e nenhuma vantagem indevida seja oferecida em nenhuma direção.

Pergunta: Posso contratar um parente ou um grande amigo?

Resposta: Talvez. Porém, você deve seguir o processo regular de recrutamento de Recursos Humanos e revelar a relação logo no início.

a) Concorrência com a Siemens Gamesa

Um conflito de interesses também pode surgir em relações comerciais ou por meio de investimentos em um concorrente ou cliente da Siemens Gamesa.

Instruções:

- Não operamos nem trabalhamos para uma empresa que seja nossa concorrente.
- Não nos envolvemos em atividades que compitam com a nossa empresa.

Exemplos típicos de uma situação de concorrência:

- O funcionário também aconselha ou trabalha para um concorrente da Siemens Gamesa.
- O funcionário oferece produtos próprios que também são vendidos pela Siemens Gamesa.
- Existem laços pessoais ou familiares com concorrentes.

b) Segundo emprego

Também pode surgir um conflito no desempenho de atividades secundárias que nos impeçam de cumprir adequadamente os nossos deveres na Siemens Gamesa.

Instruções:

Antes de assumirmos um segundo emprego remunerado, consultamos os nossos gerentes. Informamos ao departamento de RH por escrito que gostaríamos de assumir um segundo emprego remunerado, mas só fazemos isso depois de obter um consentimento por escrito.

Um segundo emprego só pode ser proibido, e uma permissão concedida anteriormente só pode ser revogada, se ele levar a um impedimento do desempenho profissional do funcionário, interferir em seus deveres dentro da empresa, ou se houver o risco de surgir um conflito de interesses. Publicações, palestras e outras atividades similares realizadas esporadicamente, bem como trabalhos sazonais e clericais temporários, não são considerados como um segundo emprego.

Perguntas e respostas

Pergunta: Atividades não remuneradas também podem ser vistas como um segundo emprego?

Resposta: Basicamente, não. Em caso de dúvida, entre em contato com o representante de Recursos Humanos responsável.

Pergunta: Quais seriam as consequências negativas de um segundo emprego não autorizado para a Siemens Gamesa?

Resposta: Por exemplo, se você ficar muito cansado, exausto ou incapaz de concentrar-se devido ao estresse adicional causado pelo seu segundo emprego, isso pode levar a um acidente no trabalho.

c) Investimento em outras empresas

Conflitos de interesses também pode surgir por meio de investimentos em outras empresas.

Instruções:

Informamos o departamento de Recursos Humanos por escrito sobre qualquer investimento direto ou indireto em empresas:

- que sejam parceiros comerciais da Siemens Gamesa. Isso vale somente se mantivermos relações comerciais com a empresa ou tivermos uma função de diretoria ou administração na empresa. Para empresas de sociedade aberta, isso vale somente se o investimento exceder três por cento do capital total.
- que possa competir com a nossa empresa. Isso vale somente se pudermos influenciar a gestão do concorrente por meio desse investimento. Isso é presumido se as participações excederem três por cento do capital total da empresa.

Perguntas e respostas

Pergunta: Existem outras formas de influenciar uma empresa a serem consideradas além de investimentos diretos ou indiretos?

Resposta: Sim. Eventualmente, os nossos funcionários são convidados a integrar diretorias de outras empresas ou organizações. Como isso pode levar a conflitos de interesses e problemas judiciais, essas atividades exigem aprovação da Siemens Gamesa.

3. Lavagem de dinheiro e financiamento do terrorismo – não é com a gente

Atividades de entrega e fornecimento envolvem o risco de abuso por lavagem de dinheiro ou financiamento de terroristas

Definição:

Lavagem de dinheiro significa disfarçar a origem do dinheiro ou de outros ativos oriundos de atividades criminosas e inseri-los na economia legítima. Além de apoio financeiro, o financiamento do terrorismo pode incluir outros ativos, como bens e mercadorias.

A Siemens Gamesa esforça-se para manter relações comerciais somente com clientes, parceiros e empresas de boa reputação cujas atividades comerciais estejam em conformidade com os requisitos legais e cujos recursos financeiros sejam de origem legítima.

Instruções:

- Utilizamos uma abordagem baseada nos riscos para verificar a identidade e o histórico financeiro dos clientes, parceiros comerciais e outras partes, bem como a origem dos pagamentos, a fim de certificar-nos de que suas fontes são legítimas.
- Informamos imediatamente o Departamento de Compliance, o Departamento Jurídico ou o nosso gerente

de linha caso haja alguma atividade suspeita. Quando necessário, a Siemens Gamesa relata atividades suspeitas às autoridades de cumprimento da lei.

Os sinais de alerta de lavagem de dinheiro ou financiamento do terrorismo incluem:

- Pagamentos encaminhados por meio de uma empresa fantasma, uma conta bancária localizada em um paraíso fiscal ou um terceiro desconhecido.
- Pagamento excessivo e o desejo de ser reembolsado rapidamente, principalmente por meio de uma conta diferente da conta de origem.
- Desejo de obter pagamentos em espécie.
- Um depósito de quantia extraordinariamente alta.
- Um modelo comercial incomum ou desnecessariamente complicado para o produto da Siemens Gamesa.
- O parceiro comercial não dispõe dos processos, recursos humanos ou recursos financeiros necessários.
- Recusa de encontros em pessoa.

Por que os criminosos lavam dinheiro? Como funciona a lavagem de dinheiro? O que é financiamento do terrorismo? Como posso evitar que parceiros comerciais façam uso indevido da Siemens Gamesa para lavar dinheiro ou financiar atividades ilegais ou terrorismo?

As respostas a estas perguntas estão na intranet de AML:

<https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Compliance/SitePages/Anti-Money-Laundering.aspx>

4. Integridade financeira

É assim que fortalecemos a confiança depositada em nós

Como empresa internacional, a Siemens Gamesa tem o compromisso de emitir relatórios precisos e verídicos a investidores, funcionários, clientes, parceiros comerciais, o público e agências governamentais. Nós seguimos todas as leis, regulamentos, padrões e práticas aplicáveis.

Instruções:

- Certificamo-nos de que os nossos registros contábeis são mantidos com integralidade, precisão e veracidade. Eles são elaborados dentro do prazo e de acordo com as regras e padrões aplicáveis.
- Nós obedecemos às Diretrizes de Relatórios Financeiros e seguimos os processos de controles internos.
- Fornecemos informações corretas e completas para fins de relatório financeiro.

Os nossos registros contábeis incluem todos os dados, certificados e outros comprovantes para fins de relatório financeiro e divulgação, bem como materiais coletados para outros fins.

Mais informações podem ser encontradas nas Diretrizes de Relatórios Financeiros e no Manual de Controle Interno e Riscos.

- Ao aplicar as leis tributárias, ou caso haja conflitos entre os regulamentos fiscais, certificamo-nos de que o resultado fiscal é consistente com as circunstâncias econômicas e legais relevantes e com os nossos modelos comerciais.
- Não usamos nenhuma estrutura artificial ou empresa fictícia cujo único propósito seja obter vantagens fiscais ilícitas.
- Fornecemos às autoridades fiscais informações transparentes sobre a nossa estratégia fiscal e as nossas atividades comerciais, de acordo com os regulamentos existentes.

Perguntas e respostas

Pergunta: Sou responsável por assuntos fiscais, mesmo não trabalhando no Departamento Financeiro ou Fiscal?

Resposta: Sim. Todos nós somos responsáveis por assuntos fiscais no contexto das nossas atividades comerciais. A representação fiscal correta de uma atividade comercial não é responsabilidade somente do Departamento Financeiro ou Fiscal. Todas as transações devem ser refletidas corretamente para fins tributários. Por exemplo, a fatura de um cliente deve conter, entre outras coisas, informações precisas sobre o conteúdo do serviço fornecido e o imposto correto.

Pergunta: Estou planejando uma transação comercial com um cliente no exterior. O que tenho que fazer do ponto de vista tributário?

Resposta: Se tiver alguma dúvida quanto às consequências fiscais da transação, entre em contato com o Departamento Fiscal e peça orientações.

5.

Informações privilegiadas

Nem para nós, nem para os outros

Informações privilegiadas não podem ser usadas nem divulgadas sem autorização.

O que são informações privilegiadas?

Informações privilegiadas são informações específicas relativas à SGRE que não são públicas e, caso tenham sido ou venham a ser publicadas, podem ter influenciado ou vir a influenciar consideravelmente as ações cotadas da SGRE. Essa possibilidade existe caso um investidor considere que as informações podem ter um impacto no preço das ações. Ela também existe caso um investidor leve as informações em consideração ao tomar uma decisão de investir. Informações privilegiadas também podem consistir em vários "pedaços" de informação diferentes que obtivemos, por exemplo, a partir de discussões e documentos de dentro e fora da empresa, ou que adquirimos acidentalmente. O que importa é sempre o nosso conhecimento específico da situação.

O que se entende pelo termo "privilegiadas" e quais são as consequências de ser "privilegiado"?

Um "privilegiado" é qualquer pessoa que tenha informações privilegiadas. Portanto, essa pessoa está sujeita a exigências legais rigorosas. Em quase todos os países nos quais a Siemens Gamesa opera, o tratamento ilegal de informações privilegiadas está sujeito a sanções severas. Além das consequências sérias para a empresa em questão, caso haja uma violação, o funcionário também pode ser responsabilizado pessoal e criminalmente. Em certos casos, os gerentes também podem ser responsabilizados pessoalmente pelas perdas sofridas, se a violação pudesse ter sido evitada pela devida supervisão. Portanto, é importante que todos nós que temos acesso a informações privilegiadas façamos jus à confiança depositada em nós.

Como reconheço uma possível informação privilegiada?

<https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Compliance/SitePages/Compliance.aspx>

Instruções:

- Não nos envolvemos em transações com base em informações privilegiadas, como a aquisição ou venda de uma ação ou opção, ou o cancelamento de um pedido de compra de ações, tanto para nós quanto para os outros.
- Não induzimos ninguém, como parentes, amigos ou assessores bancários, a participar de transações de títulos com base em informações privilegiadas, e não lhes recomendamos transações desse tipo.
- Tratamos informações privilegiadas ou potencialmente privilegiadas com confidencialidade rigorosa e certificamos de que pessoas não autorizadas não podem obter acesso a elas.

Perguntas e respostas

Pergunta: Como sabemos se somos "privilegiados"?

Resposta: Devemos considerar se as informações que recebemos podem ter um impacto significativo no preço das nossas ações, de modo que, caso sejam divulgadas, possam constituir informações privilegiadas. Em último caso, a Siemens Gamesa não pode tomar essa decisão por nós. Além disso, a inclusão formal em uma lista de "privilegiados" não é decisiva; o que decide é se estamos cientes das informações privilegiadas. Se uma lista de "privilegiados" será aberta e quem será incluído nela deve ser visto como uma decisão separada a ser tomada pela empresa. Isso também vale para informações privilegiadas relativas a outras empresas.

6. Como protegemos os nossos ativos corporativos de forma responsável

Os nossos ativos corporativos são essenciais para o nosso sucesso comercial

Por esse motivo, certificamo-nos de que esses ativos são tratados de forma responsável e totalmente protegidos. Como funcionários, desempenhamos um papel decisivo para atingir essa meta.

a) Identificamos os nossos ativos corporativos essenciais e implementamos medidas de proteção para protegê-los adequadamente

Instruções:

- Para proteger adequadamente os nossos valores corporativos, precisamos conhecê-los e avaliá-los.
- Nós identificamos ativos comerciais essenciais nas nossas respectivas áreas de responsabilidade e os classificamos de acordo com seu impacto em potencial no caso de um incidente de segurança.
- Desenvolvemos e implementamos medidas de proteção holísticas com base na classificação dos ativos corporativos.
- Garantimos a proteção sustentável dos nossos ativos corporativos, revendo periodicamente as classificações e medidas de proteção.

b) Tratamos as informações empresariais com o devido cuidado

A Siemens Gamesa dá muita importância à garantia de que informações empresariais sigilosas não cairão nas mãos de pessoas não autorizadas ou terceiros. Dessa forma, geramos a confiança necessária para uma cooperação mundial com clientes e parceiros.

Instruções:

- Nós classificamos as informações de acordo com as especificações da empresa e as tratamos de acordo com sua classe de proteção. Isso significa que não usamos informações ou documentos marcados como "restritos", "confidenciais" ou "estritamente confidenciais" externamente. Isso também vale para plataformas de mídias sociais internas, a menos que os termos de uso permitam isso.
- Nós enviamos conteúdos empresariais confidenciais ou essenciais em formato criptografado e os armazenamos adequadamente.
- Não compartilhamos senhas pessoais nem códigos de acesso com terceiros.
- Não divulgamos informações confidenciais.
- Sempre aderimos aos Princípios Básicos de Comunicação ao lidar com informações empresariais. Isso também vale para o uso comercial e pessoal de mídias sociais.

As informações são classificadas como "Irrestritas", "Restritas", "Confidenciais" ou "Estritamente confidenciais":

Mídias sociais são canais valiosos de comunicação com os nossos clientes, recrutamento de funcionários qualificados e estabelecimento da presença da Siemens Gamesa no papel de empregador. Elas nos permitem trabalharmos juntos de forma eficiente em várias organizações e regiões. Ao mesmo tempo, elas envolvem riscos, e seu uso pode estar sujeito aos regulamentos locais.

Princípios básicos de comunicação:

- Nós levamos em consideração a confidencialidade das informações internas da empresa em todas as comunicações.
- Verificamos o status das informações não públicas para saber se são informações privilegiadas antes da publicação.
- Utilizamos mensagens predefinidas para garantir a consistência e a confiabilidade das mensagens em todas as áreas da empresa.
- Tomamos muito cuidado com previsões e outras declarações sobre o futuro.
- Respondemos a rumores e especulações com "Sem comentários".
- Somos cuidadosos nas nossas conversas particulares.
- Não nos comunicamos durante o "período de silêncio".

c) Nós tratamos os equipamentos e instalações da empresa com o devido cuidado

No nosso trabalho diário, tratamos com cuidado os equipamentos e instalações da empresa que estão à nossa disposição.

Instruções:

- Nós nos responsabilizamos por garantir que as instalações e materiais fornecidos a nós, como telefones, computadores portáteis, e-mail e intranet, plataformas de mídias sociais internas, copiadoras, salas de correspondências e ferramentas, serão usados somente para fins comerciais consistentes com as políticas locais da empresa.
- É permitido utilizar o acesso à Internet corporativa para fins particulares, inclusive mídias sociais externas, consistente com as políticas locais da empresa.
- Quando publicamos conteúdos particulares nas plataformas de mídias sociais e nos identificamos como funcionários da Siemens Gamesa, deixamos claro sem sombra de dúvidas, por meio de uma declaração ou algo do tipo, que estamos expressando a nossa opinião pessoal, que não necessariamente reflete a posição da nossa empresa.
- Não coletamos nem compartilhamos informações que apoiem ou incentivem ódio racial, glorificação da violência ou outros crimes, ou conteúdo que seja sexualmente ofensivo para uma cultura específica.
- Certificamo-nos de que nenhuma gravação, arquivo, imagem ou som é reproduzido com os equipamentos da empresa, a menos que esteja diretamente relacionado à nossa atividade profissional e o nosso gerente aprove.

7. Proteção de dados e respeito pela privacidade

Estamos cientes das nossas responsabilidades

A proteção dos dados pessoais desempenha um papel importante no nosso mundo digitalizado. Nós os tratamos de forma cuidadosa e responsável, respeitando a privacidade de todos. A perda ou uso indevido de dados pessoais pode ter consequências graves para os indivíduos envolvidos. Portanto, é muito importante que a Siemens Gamesa garanta a proteção eficaz e a utilização desses dados somente para fins legítimos.

Dados pessoais são informações sobre pessoas físicas específicas ou identificáveis, como nome e endereço, fotos, número de matrícula de funcionário, dados bancários, identificadores digitais ou dados de saúde.

Todos nós que lidamos com dados pessoais de funcionários, clientes ou terceiros assumimos uma responsabilidade grande.

Instruções:

- Coletamos e processamos dados pessoais com confidencialidade somente para fins legítimos e predeterminados, e sempre com transparência.
- Processamos dados pessoais somente se forem protegidos contra perda, modificação e uso ou divulgação não autorizada por meio das devidas medidas técnicas e organizacionais.
- Informaremos imediatamente a Organização de Proteção de Dados local da nossa empresa sobre possíveis violações da proteção de dados.

D. Nosso portfólio

Qualidade de primeira em produtos, serviços e soluções industriais



A Siemens Gamesa busca oferecer uma qualidade de primeira e deseja inspirar seus clientes com produtos, serviços e soluções industriais inovadoras e de excelência. A nossa maior prioridade é a segurança do nosso portfólio para os clientes e todos que entrarem em contato com ele, bem como sua conformidade legal, qualidade e compatibilidade ambiental.

Os produtos e serviços vendidos pela Siemens Gamesa não trazem riscos inaceitáveis à vida, à saúde nem à propriedade. A conformidade com os regulamentos técnicos aplicáveis relativos à aprovação e comercialização nos mercados dos países onde operamos é um requisito fundamental para a elaboração e distribuição dos nossos produtos e serviços. Nós cumprimos as nossas promessas técnicas (conformidade técnica). A prevenção de danos ambientais e a conservação dos recursos naturais são especialmente importantes aqui. A qualidade é um componente essencial da marca da Siemens Gamesa.

Buscamos oferecer uma qualidade de primeira: os produtos, projetos e serviços satisfazem os mais altos padrões de qualidade. Eles não trazem risco à vida, à saúde, ao meio ambiente ou à propriedade. O nosso objetivo é fazer jus à confiança depositada na Siemens Gamesa e em nós.

Instruções:

- Nas nossas áreas de responsabilidade, certificamo-nos de que os nossos produtos, serviços e soluções industriais são seguros e estão em conformidade com os requisitos legais aplicáveis nos mercados dos países onde operamos relativos à sua segurança, aprovação, comercialização e uso.
- Nós cumprimos as nossas promessas técnicas.
- Se nos conscientizarmos dos defeitos de qualidade, segurança ou outros defeitos de conformidade na nossa área de responsabilidade, ou se houver indícios desses defeitos, nós faremos seu acompanhamento e os relataremos.
- Nós seguimos as orientações de segurança cibernética em tudo que fazemos.

Onde podem ocorrer violações na área de conformidade técnica?

- **Fraude ativa:** fazer declarações que contenham informações falsas sobre os produtos.

Aqui estão apenas alguns exemplos:

- Falsificação de certificados de teste - os funcionários confiam nos certificados de teste de terceiros sem questionar sua autenticidade.
- Problema de garantias de desempenho sem base técnica - as propriedades de um produto que são prometidas, mas que provavelmente não poderão ser cumpridas. Nesses casos, devemos informar ao cliente em tempo hábil que as informações em questão podem ser calculadas sem nenhuma experiência prática.
- Manipulação de relatórios de teste (tanto interna quanto externamente).
- **Fraude por omissão:** omitir informações sobre defeitos nos produtos em qualquer etapa de seu desenvolvimento, comercialização ou uso.

E. Nossos parceiros

Trabalhamos com parceiros responsáveis

As relações comerciais com os nossos clientes, fornecedores e outros parceiros comerciais são fundamentais para a Siemens Gamesa.

Nós mantemos relações comerciais somente com parceiros de boa reputação que obedecem à lei. Protegemos os interesses dos nossos clientes por meio da seleção cuidadosa de fornecedores e parceiros comerciais, bem como por meio dos padrões que definimos para as nossas próprias ações. É por isso que cooperamos com excelentes parceiros no mundo todo.

Instruções:

- Seleccionamos com cuidado os nossos fornecedores e outros parceiros comerciais.
- Por meio de cláusulas contratuais, obrigamos os nossos fornecedores e parceiros comerciais a aderirem ao "Código de Conduta para Fornecedores e Intermediários Externos da Siemens Gamesa".
- A sustentabilidade é um elemento central do nosso sistema de gestão de fornecedores.

O Código de Conduta baseia-se, entre outros, no Pacto Global da ONU e nos Princípios da Organização Internacional do Trabalho, mas também reflete as Diretrizes de Conduta Empresarial da Siemens Gamesa, que se aplicam a toda a empresa.

Os seguintes princípios aplicam-se à cooperação com os nossos parceiros:

- Trabalhamos de perto com os nossos fornecedores e parceiros comerciais.
- Nós firmamos parcerias com os nossos fornecedores e os ajudamos a melhorarem.
- Analisamos constantemente as nossas relações comerciais atuais e reagimos imediatamente quando surge um risco.
- Trabalhamos apenas com fornecedores que estejam preparados para eliminar problemas ou implementar medidas de redução de riscos.
- Realizamos uma due diligence apropriada, incluindo conformidade com controles de exportação e leis de lavagem de dinheiro.
- Avaliamos os riscos do projeto ao decidir se vamos ou não fazer uma proposta em uma licitação.

F. Nossa responsabilidade para com a sociedade e o meio ambiente

A Siemens Gamesa serve à sociedade em todos os lugares onde operamos



Como uma empresa ativa no mundo todo e com capacidades de inovação e investimento, a Siemens Gamesa compartilha a responsabilidade pelo desenvolvimento sustentável do mundo e faz várias contribuições para esse fim. Além disso, a Siemens Gamesa compromete-se de forma voluntária e proposital a promover questões e necessidades sociais.

1. Nosso compromisso com acordos e recomendações internacionais

A Siemens Gamesa é membro do Pacto Global das Nações Unidas. Seus dez Princípios, bem como o Acordo-quadro de União Industrial Global, são vinculantes para toda a empresa.

Temos o compromisso de promover esses princípios dentro da nossa esfera de influência. Respeito pelos direitos humanos, direitos fundamentais dos funcionários, proteção ambiental e combate à corrupção são partes integrais da nossa empresa.

Que diretrizes fazem parte do Pacto Global das Nações Unidas?

Com base em seu compromisso com o Pacto Global, a Siemens Gamesa espera que nós, os nossos fornecedores e os nossos parceiros comerciais do mundo todo sigamos as seguintes diretrizes:

1. Carta internacional de direitos humanos, que consiste em:
 - a. Declaração Universal dos Direitos Humanos (ONU).
 - b. Pacto Internacional sobre Direitos Civis e Políticos (PIDCP).
 - c. Pacto Internacional sobre Direitos Econômicos, Sociais e Culturais.
2. Convenção Europeia para a Proteção dos Direitos Humanos.
3. OIT (Organização Internacional do Trabalho), Declaração Tripartite de Princípios sobre as Empresas Multinacionais e a Política Social, e Declaração da OIT sobre os Princípios e Direitos Fundamentais no Trabalho (especificamente no que tange aos seguintes tópicos: erradicação do trabalho infantil, abolição do trabalho forçado, proibição da discriminação, liberdade de associação e o direito de participar de acordos coletivos) e liberdades fundamentais.
4. Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais.
5. Agenda 21 sobre desenvolvimento sustentável (documento resultante da inovadora Conferência da ONU sobre o Meio Ambiente e o Desenvolvimento, Rio de Janeiro).
6. Convenção da ONU contra a Corrupção.
7. Convenção da OECD sobre o Combate ao Suborno de Funcionários Públicos Estrangeiros.
8. Convenções da OIT sobre Segurança, Saúde e Meio Ambiente no Trabalho.
9. Princípios de Empoderamento das Mulheres do Fundo de Desenvolvimento das Nações Unidas para a Mulher (UNIFEM)
10. Normas Internacionais de Relatórios Financeiros (IFRS).

2. Direitos humanos

Acreditamos que os direitos humanos são um elemento central de uma conduta comercial responsável e defendemos os direitos humanos na nossa cadeia de valor. Seguimos de perto os Princípios Orientadores sobre Empresas e Direitos Humanos das Nações Unidas.

Conformidade com as leis e regulamentos de direitos humanos é essencial. A Siemens Gamesa espera que ajamos de acordo com os Princípios do Pacto Global.

Princípios-chave do Pacto Global

- **Princípio 1:** as empresas apoiam e respeitam a proteção de direitos humanos reconhecidos internacionalmente.
- **Princípio 2:** as empresas devem certificar-se de que não estão sendo coniventes com abusos de direitos humanos.
- **Princípios 3 a 6:** as empresas reconhecem os requisitos básicos relativos aos direitos do trabalhador.

Que grupos precisam de mais proteção?

Eles incluem, dependendo dos fatos e circunstâncias legais específicos, membros de povos indígenas, crianças, portadores de deficiências e pessoas desfavorecidas ou expostas a riscos especiais devido à cor de sua pele, sua origem étnica ou social, religião, idade, deficiência, identidade sexual, visão de mundo ou gênero.

Instruções:

- Examinamos se as decisões que tomamos em nome da nossa empresa em uma etapa inicial podem ter efeitos adversos nos direitos humanos de outras pessoas dentro ou fora da Siemens Gamesa.
- Esforçamo-nos para evitar ou mitigar os efeitos negativos sobre os direitos humanos decorrentes das nossas atividades comerciais, independentemente de a Siemens Gamesa ter causado ou simplesmente contribuído para esses efeitos.
- Respeitamos os direitos humanos das comunidades locais e das pessoas mais vulneráveis.

3. Meio ambiente

A proteção ambiental é uma responsabilidade corporativa, uma responsabilidade social e um fator de sucesso. Em todas as unidades da empresa e em todos os países nos quais operamos, uma de nossas metas é proteger o meio ambiente e conservar os recursos.

Trabalhamos com proteção ambiental dentro da empresa e junto com os nossos clientes por meio, por exemplo, de um aprimoramento contínuo da eficiência energética e de recursos.

Que programas ambientais a Siemens Gamesa desenvolve?

Os programas ambientais da Siemens Gamesa destinam-se à conservação de recursos por meio da otimização de seu uso durante todo o ciclo de vida dos produtos, sendo o principal motivo da nossa Missão: "Sermos líderes mundiais no setor de energias renováveis, impulsionando a transição rumo a um mundo sustentável". O portfólio ambiental da Siemens Gamesa faz parte da resposta da empresa às mudanças climáticas, à escassez de recursos e às ameaças ao meio ambiente.

A Siemens Gamesa supre as demandas ambientais de seus parceiros, desenvolvendo soluções, produtos e modelos comerciais voltados para o futuro e eficientes em termos de recursos. O nosso sistema de gestão e proteção ambiental consistente e inovador é um componente integral dos nossos processos comerciais e supera os requisitos legais. Os impactos ambientais surgem não só na fase de produção, mas também nas fases de concepção, comercialização, uso, manutenção e eliminação, sendo que os influenciados em uma etapa inicial do planejamento do produto e da produção. A proteção climática desempenha um papel de muita importância aqui na Siemens Gamesa.

A Siemens Gamesa espera que demonstremos um comportamento ambientalmente consciente todos os dias. Devemos estar cientes do exemplo que damos no que diz respeito ao meio ambiente.

Instruções:

- Demonstramos o nosso compromisso com a prevenção das mudanças climáticas por meio da Política de Mudanças Climáticas e da implementação de melhorias da eficiência energética e concepção responsável de produtos.
- Tentamos evitar desperdícios por meio da reutilização.
- Elaboramos os nossos processos a fim de atingir a maior compatibilidade ambiental possível dos produtos e usinas sem gerar nenhuma poluição do ar ou sonora desnecessária.

V.

Nossos canais de denúncia

O que fazer se houver indícios de uma possível conduta indevida

A Siemens Gamesa espera que relatem possíveis violações das Diretrizes de Conduta Empresarial. Dessa forma, ajudamos a Siemens Gamesa a identificar e eliminar condutas indevidas e queixas, além de proteger a empresa e a nós mesmos contra os riscos ou danos que podem resultar delas.

Podemos relatar circunstâncias que indiquem uma violação das Diretrizes de Conduta Empresarial às seguintes pessoas ou entidades:

- Gerente.
- Chief Compliance Officer.
- Compliance Officer relevante.
- Equipe de Recursos Humanos.
- Integrity Hotline (Compliance Whistleblower Hotline).
- Representantes de funcionários.

Informações sobre possíveis violações das Diretrizes de Conduta Empresarial podem ser fornecidas de forma confidencial e anônima, conforme necessário. A Siemens Gamesa examinará todos os relatos e tomará as medidas apropriadas.

A Siemens Gamesa não tolera nenhuma retaliação contra autores de denúncias. Violações dessa proibição serão punidas como violações da conformidade.

Todas as alegações de possíveis violações das Diretrizes de Conduta Empresarial são respondidas de acordo com os processos formais que valem para toda a empresa. Esses processos levam em consideração a presunção da inocência e os direitos de participação de representantes dos funcionários sempre que exigido pela política local. A Siemens Gamesa instaurará uma ação disciplinar apropriada no caso de violações demonstráveis.

A Siemens Gamesa aplicará os mesmos princípios a alegações de má conduta feitas por terceiros.

Link para a lista de Compliance Officers na Intranet de Compliance

<https://siemensgamesa.sharepoint.com/sites/Compliance/SitePages/Compliance.aspx#compliance-officers>

Integrity Hotline:

<https://www.bkms-system.net/bkwebanon/report/clientInfo?cin=23wd4&language=eng>

Siemens Gamesa Renewable Energy

Parque Tecnológico de Bizkaia, Edificio 222
48170, Zamudio, Vizcaya
Spain

+34 944 03 73 52 (International)
902 734 949 (Spain)

Copyright 2018 Siemens Gamesa Renewable Energy (SGRE).

All rights reserved.

No part of this document may be reproduced without the prior written permission of SGRE.

The information contained in this document is for general information purposes only, may not apply in all cases, and is subject to change without notice. No binding commitments are made by SGRE unless expressly agreed upon in a separate contract.