

**OXY QUÍMICA E METALÚRGICA LTDA**  
**Política Anticorrupção**

## **Sumário**

1. Objetivo.....	3
2. Aplicação.....	3
3. Responsabilidades.....	3
4. Referências.....	3
5. Definições.....	3
6. Diretrizes.....	5
7. Penalidades.....	8
8. Considerações Finais.....	8

## 1. OBJETIVO

O objetivo deste documento é estabelecer diretrizes gerais, sobre práticas anticorrupção, contribuindo no atendimento aos requisitos da legislação anticorrupção existente, em especial a Lei Anticorrupção Brasileira nº 12.846/13 e o Decreto nº 8.420/15. Esta política ratifica o nosso compromisso com as boas práticas de conduta e de combate à corrupção com integridade e nos mais elevados padrões éticos. A Oxy Química conduz seu negócio de acordo com os padrões éticos e morais estabelecidos em seu Código de Conduta Ética, e não tolera qualquer forma de corrupção ou suborno.

## 2. APLICAÇÃO

Esta política anticorrupção se destina a todos que, direta ou indiretamente, têm relacionamento com a Oxy Química (administradores, colaboradores, clientes, fornecedores). A Oxy Química conduz suas atividades de forma legal, com ética, transparência, independência, integridade e regularidade, visando assegurar a sua reputação, credibilidade e imagem. Essa política é aplicada a todas as áreas, acionistas, clientes, fornecedores, agentes públicos e pessoas vinculadas. Essas diretrizes são exemplos de boas práticas não sendo exaustivas.

## 3. RESPONSABILIDADES

Á Alta direção cabe aprovar a presente política e suas respectivas atualizações, além de observar e zelar o cumprimento da presente política. Apoiar o atendimento e divulgação das políticas que contribuem para a integridade da Oxy Química.

## 4. REFERÊNCIAS

- Política ESG Rev.0 de 15/10/22;
- Código de Ética e Conduta Oxy Química Rev.0 de 20.10.22;
- Lei 12.846/13 – Chamada de Lei anticorrupção e dispõe da responsabilização administrativa e civil de pessoas jurídicas (empresas) pela prática de atos de corrupção contra a administração pública, nacional ou estrangeira, e atende ao pacto internacional firmado pelo Brasil;
- Decreto Nº 5.687/06: Decreto federal que promulga a Convenção das Nações Unidas contra a Corrupção, adotada pela Assembleia-Geral das Nações Unidas em 31 de outubro de 2003 e assinada pelo Brasil em 9 de dezembro de 2003;

## 5. DEFINIÇÕES

**Administração Pública:** Pode ser considerada como o conjunto de órgãos, serviços e agentes do Estado que procuram satisfazer as necessidades da sociedade. É, portanto, a gestão dos interesses públicos

por meio da prestação de serviços públicos, sendo dividida em administração direta (União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios) e indireta (autarquias, fundações públicas, empresas públicas, sociedades de economia mista e eventuais outras constituições de descentralização administrativa).

**Agente Público:** Toda pessoa que exerce – mesmo que de forma transitória ou sem remuneração, seja por eleição, nomeação, designação, contratação, concurso ou qualquer outra forma de vínculo – mandato, cargo, emprego ou função no Município, Estado, união, órgãos públicos ou qualquer empresa pública ou controlada pelo governo (fundações, autarquias etc.).

**Colaborador:** Todos os colaboradores contratados pela Oxy Química, através de contratos por prazo determinado, indeterminado, aprendiz ou estágio.

**Compliance:** Significa estar de acordo com as regras impostas pela legislação e regulamentação aplicável ao negócio, ao Código Ética e Conduta da Oxy Química e Metalúrgica Ltda, bem como às políticas e demais diretrizes corporativas.

**Corrupção:** Toda ação, direta ou indireta, que implique sugestão, oferta, promessa, concessão (forma ativa), solicitação, exigência, aceitação ou recebimento (forma passiva), de vantagens indevidas, de natureza financeira ou não (“coisas de valor”), a Agente Público, tais como, mas não se limitando a, suborno, propina, tráfico de influência e favorecimentos, em troca de realização ou omissão de atos inerentes às suas atribuições, de facilitação de negócios, operações ou atividades, visando benefícios para si ou para terceiros.

**Coisa de Valor:** Significa dinheiro, presentes, vales-presentes, viagens, entretenimento, ofertas de emprego, refeições e trabalho, patrocínio de eventos, bolsas de estudo, apoio a pesquisas e contribuições beneficentes, em benefício de Agente Público, seus familiares ou interposta pessoa, física ou jurídica.

**Lavagem de dinheiro:** São práticas econômico-financeiras que têm por finalidade dissimular ou esconder a origem ilícita de determinados recursos financeiros ou bens patrimoniais, de forma que tais ativos aparentem uma origem lícita ou que, pelo menos, a origem ilícita seja difícil de demonstrar ou provar.

**Suborno ou Propina:** É o meio pelo qual se pratica a Corrupção, dado ser a prática de prometer, oferecer ou pagar a um Agente Público ou profissional da iniciativa privada, qualquer quantidade em dinheiro ou outros favores, para que aquela pessoa deixe de se portar eticamente com seus deveres profissionais.

**Extorsão:** É ato de obrigar alguém a fazer ou deixar de fazer alguma coisa, por meio de ameaça ou violência, com a intenção de obter vantagem indevida.

**Conflito de Interesses:** Ocorre quando, por conta de um interesse próprio, um colaborador pode ser influenciado a agir contra os princípios ou interesses da empresa, tomando uma decisão inapropriada ou deixando de cumprir algumas de suas responsabilidades profissionais.

**Terceiro:** Todo aquele que não é colaborador, tais como fornecedores, prestadores de serviço, agentes intermediários, parceiros de negócio e subcontratados.

## **6. DIRETRIZES**

A Oxy Química rejeita qualquer forma de corrupção direta ou indireta, ativa ou passiva, buscando sempre a transparência nas questões que afetam os seus negócios e estabelecendo mecanismos que evitem riscos desnecessários à organização. Desta forma, é proibido qualquer prática por seus membros, colaboradores e terceiros, que estejam vinculadas a ações que, indevidamente, favoreçam pessoas e caracterizem situações de corrupção, de forma que todos devem garantir que situações desta natureza não sejam praticadas sob qualquer hipótese.

### **6.1 Corrupção**

A Oxy Química proíbe seus colaboradores e todos os intermediários, como agente de vendas, distribuidores ou parceiros comerciais, de forma corrupta, oferecer, prometer, autorizar ou pagar qualquer coisa de valor a funcionário público e seus familiares, partido político ou a um de seus filiados, ou a qualquer candidato a cargo político, visando influenciá-los com a finalidade de obter ou reter negócios ou garantir qualquer outro tipo de vantagem inadequada.

### **6.2 Vantagem indevida**

É vedado oferecimento de vantagens indevidas a agente público, sob pena da Companhia vir a ser seriamente prejudicada, sujeitando-a, bem como o administrador e colaborador envolvido em tal prática, a processos judiciais, graves penalidades civis e criminais e sanções administrativas. Reforçamos que pessoas abrangidas nesta política estão proibidas de oferecer, prometer, fazer, autorizar ou proporcionar (direta ou indiretamente por meio de terceiros) qualquer vantagem indevida, pagamentos, transferência de coisa de valor para agente público.

### **6.3 Presentes e Brindes**

Nenhum brinde, entretenimento ou hospitalidade poderá ser recebido ou entregue para influenciar alguma decisão, nem dar a impressão que tem essa finalidade. É vedado dar, prometer ou oferecer presentes ou brindes em troca de tratamento favorável inapropriado do agente público, visando qualquer benefício.

É proibido o oferecimento de brindes ou entretenimento ou qualquer outra gratuidade a agentes públicos envolvidos em processo licitatório, especialmente aqueles responsáveis por alguma decisão (seja para adjudicação de um contrato ou na decisão de algum recurso). O recebimento de brinde, entretenimento ou hospitalidade deverá ser informado pelo colaborador à área de Compliance, ainda que dentro do valor autorizado. Cabe ressaltar que os colaboradores estão expressamente proibidos do recebimento ou oferta de

dinheiro, em qualquer forma, ou de itens ilegais, durante as negociações ou relacionadas com decisões de negócios.

#### **6.4 Refeições, Viagens e Entretenimentos**

É vedado pagar, prometer ou oferecer a agente público despesas com entretenimento, tais como jogos e shows. É vedado pagar, prometer ou oferecer viagens e hospedagens a agente público bem como ajudas de custo. As pessoas abrangidas não devem fornecer dinheiro em espécie ao agente público para que esse organize uma viagem.

#### **6.5 Terceiros**

A Oxy Química realiza negócios somente com terceiros que tenham ilibada reputação e integridade e que sejam previamente qualificados. Todas as contratações comerciais devem ser realizadas após a avaliação criteriosa da competência técnica e de critérios de integridade, além de interesses comerciais e preço, inclusive a seleção de parceiros de negócio, fornecedores ou qualquer outro terceiro que poderá representar ou que atuará em nome do da Oxy Química.

#### **6.6 Doações e Contribuições**

Esta política autoriza exclusivamente a realização de doações beneficentes, éticas e legais, devendo ser atos espontâneos e descomprometidos, não podendo, portanto, gerar quaisquer vantagens ou contrapartida material. Independentemente do valor envolvido, qualquer doação deverá ser submetida e aprovada pela Alta direção da Oxy Química. As doações deverão ser devidamente registradas para fins de auditoria.

São proibidas que quaisquer doações sejam efetuadas em troca de favorecimento ou vantagem indevida, ou para influenciar a decisão de agente público ou autoridade governamental, direta ou indiretamente, ainda que a entidade favorecida seja uma instituição beneficente. A Oxy Química não realiza contribuições ou doações às atividades políticas, a partidos políticos ou a pessoas físicas e jurídicas a eles ligadas.

#### **6.7 Participação em licitações e Interação com o Poder Público**

Caso a Oxy Química venha participar de licitações e contratos públicos, inclusive concessões e parcerias público-privadas, fica vedada qualquer conduta tendente a:

- (a) Frustrar, fraudar, mediante ajuste, combinação ou qualquer outro expediente, o caráter competitivo de procedimento licitatório público;
- (b) Impedir, perturbar ou fraudar a realização de qualquer ato de procedimento licitatório público;
- (c) Afastar ou procurar afastar licitante, por meio de fraude ou oferecimento de vantagem de qualquer tipo;
- (d) Fraudar licitação pública ou contrato dela decorrente;

(e) Criar, de modo fraudulento ou irregular, pessoa jurídica para participar de licitação pública ou celebrar contrato administrativo;

(f) Obter vantagem ou benefício indevido, de modo fraudulento, de modificações ou prorrogações de contratos celebrados com a Administração Pública ou nos respectivos instrumentos contratuais; ou,

(g) Manipular ou fraudar o equilíbrio econômico-financeiro dos contratos celebrados com a administração pública.

## **6.8 Registro contábeis**

A legislação anticorrupção exige a contabilização fiel e precisa de todos os pagamentos feitos pelas empresas, com a respectiva documentação pertinente às transações. A falha nestes processos pode gerar oportunidades para fraudes e desvios, além de ocasionar responsabilidade civil e administrativa para as empresas, uma vez que aponta para conduta e descontrole que violam as leis anticorrupção.

A Lei 12846/13 também exige que se mantenha um sistema interno de controles contábeis, que crie e mantenha livros e registros que, com um adequado detalhamento, reflitam de forma precisa e justa as transações que envolvam compra ou venda de ativos. São proibidos registros falsos, enganosos ou incompletos nesses livros e registros da empresa. Nenhum fundo ou conta, oculto ou não-registrado, pode ser estabelecido para qualquer finalidade.

Deve ser criado e mantido um sistema de controles contábeis que assegure que:

- As transações sejam executadas em conformidade com o que for autorizado pelos administradores.
- As transações sejam registradas de forma a permitir a preparação de demonstrações financeiras exatas e mantida a responsabilidade sobre os ativos.
- E as funções de auditoria sejam adequadamente conduzidas.

As atividades de contabilidade devem estar sempre em conformidade com a legislação vigente, além disso os responsáveis por essas atividades devem assegurar que os documentos e os registros contábeis, criados por si ou sob sua responsabilidade, estejam completos, sejam precisos, reflitam honestamente cada transação ou despesa e sejam gerados no tempo devido e de acordo com as regras e normas contábeis aplicáveis. Se houver suspeita de que qualquer pessoa esteja direta ou indiretamente manipulando os livros e registros ou tentando, de qualquer outra forma, camuflar pagamentos, a área de Compliance deverá ser imediatamente comunicada.

A Oxy Química deve ter e manter livros, registros e contas contábeis refletindo de forma detalhada, precisa e correta de suas operações e transações financeiras, assim como sua situação patrimonial. Assim, todas as transações/operações da Oxy Química serão documentadas, aprovadas e classificadas para a descrição correta da despesa. Em hipótese alguma, documentos falsos ou enganosos devem constar dos livros e registros contábeis.

É proibida a utilização de documentos falsos, a realização de lançamentos contábeis inadequados ou fraudulentos, e qualquer outro procedimento ou artifício contábil que possa ocultar ou encobrir pagamentos ilegais.

## **6.9 Fiscalização dos Órgãos Governamentais**

A Oxy Química mantém um relacionamento ético e transparente com os órgãos governamentais, reguladores e fiscalizadores. É vedado dificultar atividade de investigação ou fiscalização de órgãos, entidades ou agentes públicos, ou intervir em sua atuação, inclusive no âmbito das agências reguladoras e dos órgãos de fiscalização do sistema financeiro nacional.

## **7. PENALIDADES**

Qualquer funcionário flagrado em violação desta Política estará sujeito a medidas disciplinadoras, que poderão incluir demissão de acordo com as leis aplicáveis. Agentes, representantes, fornecedores, consultores e outros Parceiros de Negócios ou Terceiros que trabalhem com a Oxy Química e que forem flagrados em violação desta Política estarão sujeitos à extinção de sua relação comercial, bem como a quaisquer outras medidas reparadoras e jurídicas nos termos da lei aplicável.

## **8. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

Esta política deve ser lida e observada por todos os colaboradores da Oxy Química e aquele que descumprir quaisquer das determinações aqui previstas estarão sujeitos às sanções previstas no Código de Ética, tais como, advertência verbal, por escrito, suspensão, demissão com ou sem justa causa, além de arcar com as consequências legais, quando aplicáveis. Esta política aplica-se a todos os diretores e colaboradores da Oxy Química inclusive parceiros comerciais e terceiros. Qualquer transgressão verificada deverá ser comunicada através no Canal de Ética feita criado exclusivamente para denúncias. Todas as denúncias, sem exceção, deverão sempre conferir confidencialidade e o anonimato ao denunciante.