



Audi

Código de Conduta

Code of Conduct

↘
**WHAT
DO WE
VALUE?**

→ WHAT
DO WE
VALUE?

Índice

1. Prefácio	6		
2. Nossa responsabilidade por <i>Compliance</i>	13		
3. Nossa responsabilidade enquanto membros da sociedade	14		
Direitos humanos	17		
Igualdade de oportunidades e de tratamento	18		
Conformidade e segurança de produto	21		
Proteção ambiental	22		
Doações, patrocínio e caridade	25		
Comunicação e marketing	26		
Representação de interesses políticos	29		
4. Nossa responsabilidade enquanto parceiros comerciais	30		
Conflitos de interesses	33		
Aceitação e oferta de presentes, hospitalidades e convites	34		
Proibição de corrupção	37		
Lidando com funcionários públicos e detentores de cargos políticos	38		
Proibição de lavagem de dinheiro e financiamento de terrorismo	41		
Contabilidade e emissão de relatórios financeiros	42		
Impostos e custos aduaneiros	45		
Concorrência justa e livre	46		
Compras	49		
Controle de exportações	50		
Proibição de abuso de informação	53		
5. Nossa responsabilidade no local de trabalho	54		
Segurança ocupacional e proteção da saúde	57		
Política de privacidade	58		
Segurança e proteção de informações, conhecimento e propriedade intelectual	61		
Segurança de TI	62		
Lidando com o patrimônio da empresa	65		
6. Suporte	67		
Representação dos empregados	68		
Ajuda/Contato/Canais de denúncias	70		
Autoavaliação para ajuda na tomada de decisões	73		

1.

Nosso Compromisso com a Integridade e Conformidade

Prezados colegas,
Como colaboradores do Grupo Volkswagen, todos nós temos responsabilidade com relação aos nossos colegas, à sociedade, ao meio ambiente e os seres vivos. Agindo com honestidade e integridade, protegemos nossa empresa e preservamos a confiança de nossos clientes, parceiros e da sociedade. O Código de Conduta incorpora nossos principais valores éticos e é a base para nossas ações. Ele é válido para todos os colaboradores do Grupo Volkswagen no mundo.

Todos nós nos comprometemos a atender à legislação e regulamentos aplicáveis e baseamos nossas decisões diárias nos valores do Grupo e nos princípios do Código de Conduta. O Código de Conduta nos fornece orientação prática e aconselhamento sobre isso. Ele nos ajuda a identificar possíveis erros e transgressões e a responder de forma apropriada. Para o Grupo Volkswagen, fechar os olhos não será nunca a solução correta. Nós falamos abertamente - mesmo que isso pareça difícil e desconfortável. Todos que falam abertamente podem contar com nossa proteção total. Sempre que temos dúvidas, podemos procurar aconselhamento e suporte dos especialistas. Nós, o Conselho da Administração do Grupo

Volkswagen, estamos convencidos que a conformidade, a integridade e a justiça são a base para a confiança em nossa empresa, nossos produtos, serviços e tecnologias. Em meio à maior transformação que nosso negócio e o mundo corporativo já vislumbraram eles permanecem essenciais para nosso sucesso.

Vamos trabalhar juntos para ancorar com firmeza esses princípios em nossas vidas diárias. Fazendo isso, estaremos salvaguardando conjuntamente o caminho para o futuro, tanto para nós como para as próximas gerações - como empregador responsável, parceiro confiável e fornecedor apaixonado pela mobilidade.



Oliver Blume
Chairman of the Board of Management of Volkswagen AG and Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG



Dr. Arno Antlitz
Finance and Operations



Ralf Brandstätter
Member of the Board of Volkswagen AG for China



Dr. Manfred Döss
Integrity and Legal Affairs



Markus Duesmann
Brand Group Premium



Gunnar Killian
Human Resources and Truck & Bus



Thomas Schäfer
CEO of the Volkswagen Passenger Cars Brand, Member of the Volkswagen AG Board of Management in charge of the Brand Group Volume



Thomas Schmall
Technology



Hauke Stars
IT

A Diretoria da AUDI AG

Prezados membros da equipe,

Dizem que as ações falam mais alto que as palavras. Como empresa, já experimentamos a rapidez com que nossa reputação pode ser danificada por ações ilegais e como é difícil recuperar a confiança perdida com palavras – por mais sérias que estas possam ser.

Podemos então perguntar: as palavras ainda carregam algum valor? Acreditamos que sim: neste Código de Conduta, elas descrevem o *benchmark* (o modelo) que aplicaremos para avaliar as nossas ações no futuro e como queremos interagir uns com os outros, com nossos clientes e parceiros comerciais. Este novo Código de Conduta é obrigatório para todo o Grupo Audi e, consequentemente, para cada um de nós. Os regulamentos devem ser implementados sem quaisquer “mas” – eles são aplicáveis sem exceções.

Concordar com regras claras fortalece a organização. Das palavras dessas regras, os valores crescerão e se estabelecerão, de forma que cada um de nós se tornará um representante e embaixador por meio de suas ações. Este Código de Conduta nos dá uma identidade. Ele nos une independentemente do nosso nível ou posição dentro da empresa. Dados os desafios que enfrentamos, precisamos reservar toda a nossa energia para o nosso trabalho. As penalidades ou

procedimentos legais devidos a comportamentos incorretos constituem um desperdício de nossos recursos e comprometem nossa reputação e, consequentemente, o valor da nossa empresa.

O Conselho de Administração e o Conselho da Empresa, ambos apoiam integralmente este conjunto de regras. Esperamos que você leve este Código de Conduta a sério, a fim de internalizar e cumprir os regulamentos aqui estabelecidos. Nós o convidamos a envolver-se ativamente com seus conteúdos, a debatê-los e a melhorar ainda mais a sua implementação no trabalho diário.

Por favor, considere este conjunto de regras como um auxílio para atuar em conformidade com a lei. Todos nós temos uma responsabilidade coletiva para garantir que as ações corretas sigam essas palavras e, consequentemente, para proteger a reputação da Audi como um parceiro comercial confiável, um concorrente justo e um empregador atraente.



Markus Duesmann
Chairman of the Board of Management
and Board of Management Member
Product Lines at AUDI AG



Oliver Hoffmann
Technical Development



Jürgen Rittersberger
Finance, Legal Affairs and IT



Xavier Ros
Human Resources



Dr. Renate Vachenaier
Procurement



Gerd Walker
Production and Logistics



Hildegard Wortmann
Sales and Marketing

A Diretoria da AUDI do Brasil



Caro colaborador,

O Código de Conduta visa reforçar a importância dos valores de Compliance & Integridade, que devem sempre ser nossos condutores na construção de novos negócios. Priorizamos a honestidade e o trabalho justo, fundamentais para garantir que exista confiança entre nós, nossos clientes e parceiros de negócio. Somente com esta confiança estabelecida há a possibilidade de permanecermos fortes frente a desafios e promovermos desenvolvimento de forma sustentável e inovadora para alcançar o que desejamos a longo prazo.

Trilhamos um longo caminho para implementar esta cultura em nosso cotidiano, mas cada vez mais será necessário o comprometimento individual. Contamos com cada um de vocês para que cada gesto, palavra e ação caminhem juntos e

reflitam nossos valores. Portanto, pedimos que se familiarizem com as regras aqui contidas e façam, continuamente, os melhores esforços para agir de acordo.

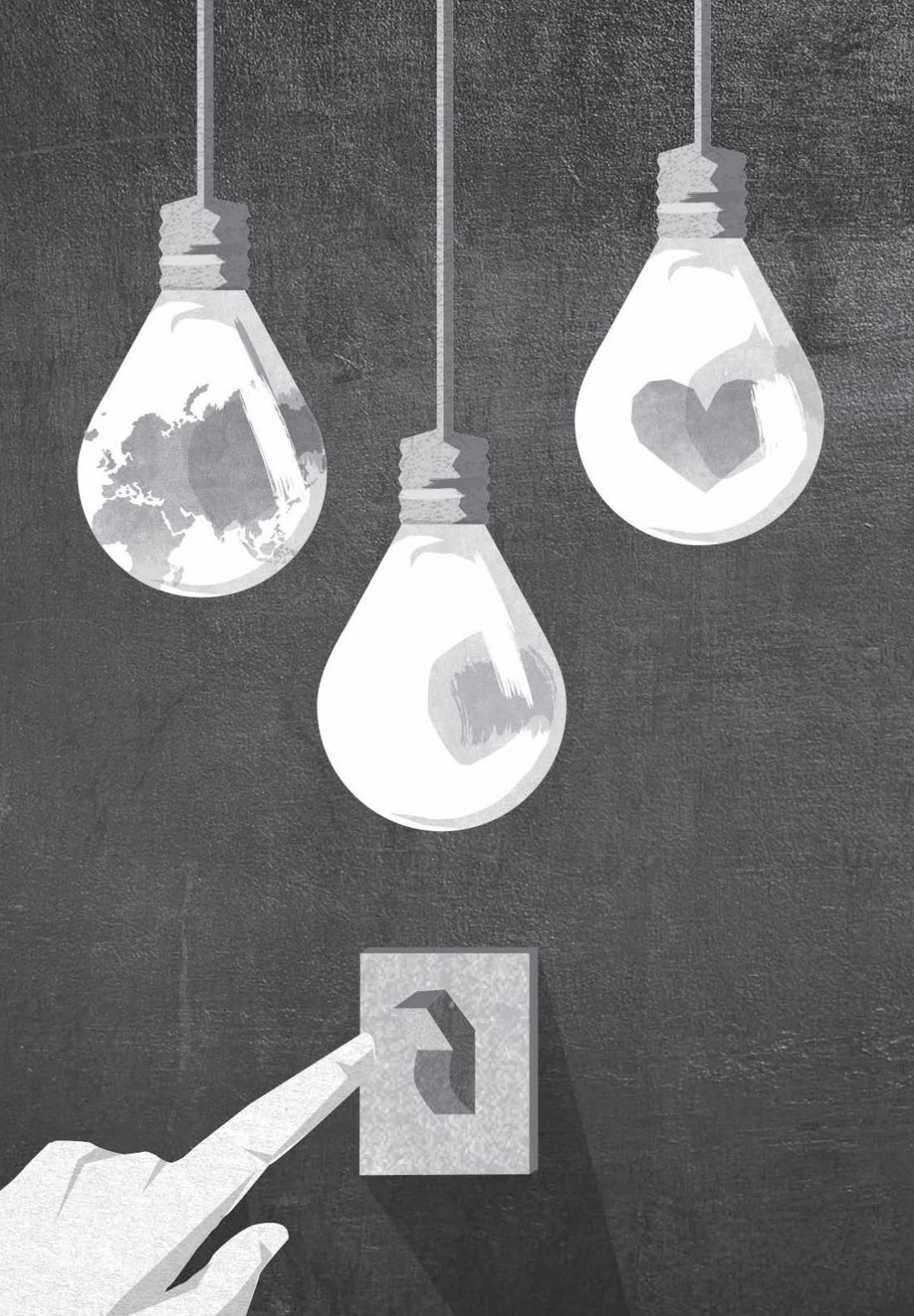
Além disso, devemos ter em mente a importância da comunicação transparente, construída nos pilares da confiança e da segurança, requisito para aplicarmos as regras em nossos negócios diários. Juntos, fortalecemos um ambiente de trabalho aberto, construtivo e diverso para lidar com erros e riscos. O nosso Código de Conduta nos fornece orientação para tomar as decisões certas e nos informa quem deve ser contatado em caso de dúvidas.

Vamos trabalhar juntos para integrar o conteúdo do Código de Conduta à nossa cultura e trazer nossos mais altos valores para o trabalho do cotidiano!

Daniel Rojas
Presidente & CEO

Philippe Siffert
Diretor Executivo & CFO





2. Nossa responsabilidade por Compliance

Para o sucesso da nossa empresa, é crucial que todos – diretoria, executivos e cada um dos colaboradores – ajam de maneira honesta, íntegra e eticamente correta. Isso também significa que devemos nos reportar e comunicar, interna ou externamente, de forma verdadeira, abrangente e no momento certo.

Nosso objetivo comum é assumir a responsabilidade por nossa empresa e proteger a reputação das marcas do Grupo. A sustentabilidade cobra de nós a consciência da nossa responsabilidade pelos efeitos econômicos, sociais e ambientais do nosso negócio. Isso também inclui observar e respeitar as regras vigentes na empresa a todo momento e em qualquer lugar. Os membros da diretoria e os gestores carregam um papel especial e de grande responsabilidade: devem servir de exemplo e têm de evitar comportamentos irregulares, protegendo os colaboradores e representando a empresa com a máxima integridade, dentro ou fora dela.

O presente Código de Conduta (Code of Conduct) nos ajuda mostrando as possíveis áreas de risco e de conflito, assim como a importância dessas áreas para nossa empresa, explicando-as por meio de exemplos.

O conteúdo deste Código de Conduta está reunido em três seções básicas:

- **Nossa responsabilidade enquanto membros da sociedade**
- **Nossa responsabilidade enquanto parceiros comerciais**
- **Nossa responsabilidade no local de trabalho**

O Código de Conduta é a nossa diretriz fundamental para o trabalho do dia a dia. Ele é complementado por regulamentos internos e externos, assim como acordos trabalhistas. Além disso, respeitamos as legislações nacionais e internacionais vigentes. Isso também significa que não nos envolvemos em atividades baseadas em fraude, desfalque, extorsão, roubo, sonegação ou qualquer outra forma de desapropriação de bens cometida conscientemente contra nossos clientes ou terceiros.

A inobservância do Código de Conduta pode causar danos consideráveis não apenas à nossa empresa, mas também para nós, enquanto colaboradores, para nossos parceiros comerciais e outros grupos de interesse. Por isso, aderir ao Código de Conduta é obrigatório para todos, independentemente de sermos colaboradores, executivos ou diretores da empresa. Não toleramos violações contra o Código de Conduta. Quem violá-lo deve saber que haverá consequências apropriadas que, dependendo da gravidade da violação, abrangem desde medidas previstas na legislação trabalhista até pedidos de indenização, podendo chegar eventualmente a sanções penais.

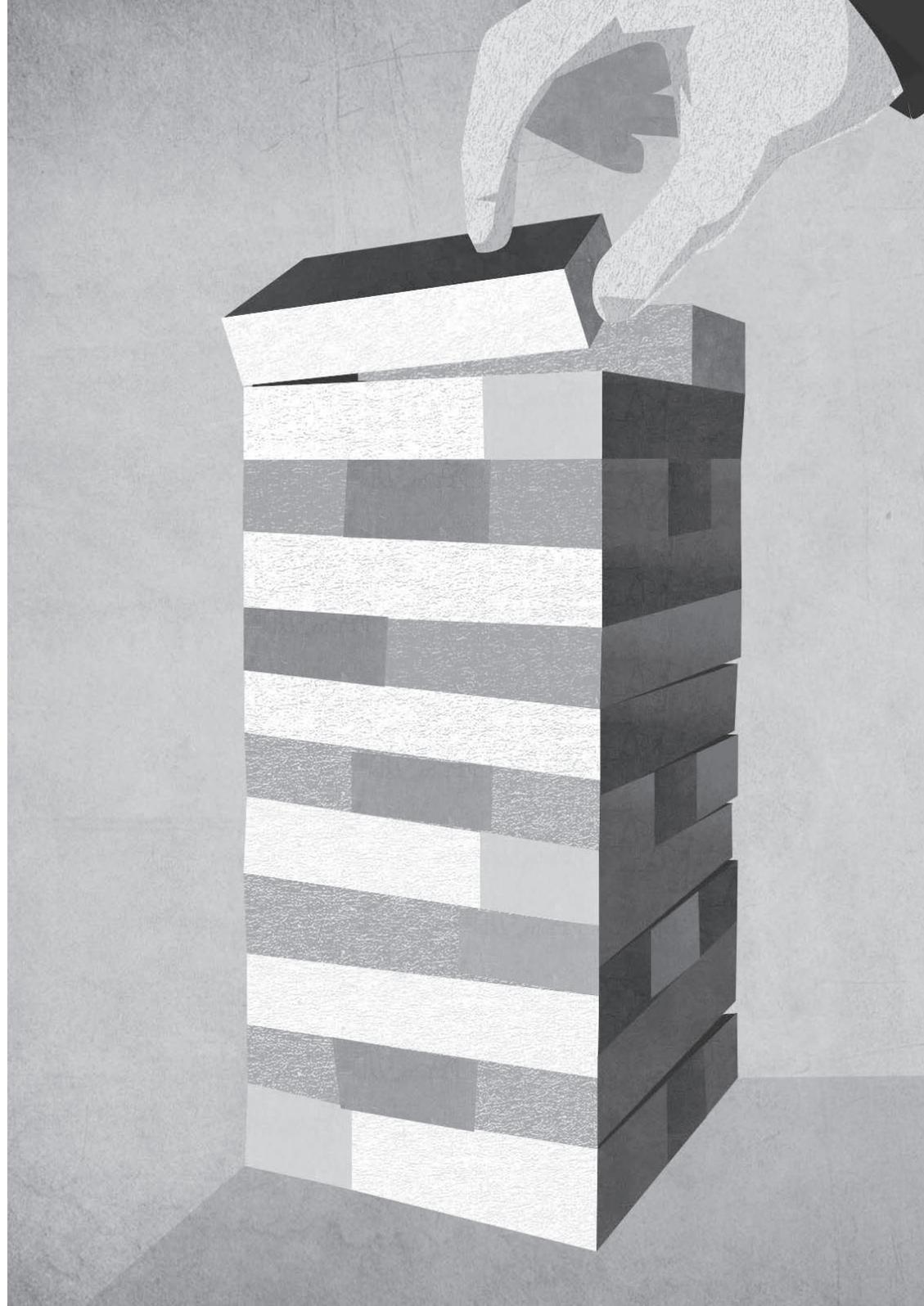
Para que isso não aconteça, cada um de nós tem a responsabilidade de se familiarizar com os conteúdos do Código de Conduta, integrá-los na sua própria conduta e levá-los em conta nas suas decisões. Em caso de dúvidas, pedimos que você sempre busque o devido aconselhamento.

3. Nossa responsabilidade enquanto membros da sociedade

A nossa responsabilidade social resulta na óbvia observância e respeito às leis. Em todas as decisões comerciais, somos obrigados a respeitar a ordem jurídica dentro da qual operamos.

Cada colaborador da Audi também deve se conscientizar de sua responsabilidade social, em especial com relação ao bem do ser humano e do meio ambiente, e cuidar para que nossa empresa contribua para o desenvolvimento sustentável.

Da responsabilidade corporativa da Audi resultam especialmente os seguintes princípios:





Direitos humanos

Contexto

Na Declaração Universal dos Direitos Humanos das Nações Unidas e na Convenção Europeia para Proteção dos Direitos Humanos e das Liberdades Fundamentais, estão registrados quais requisitos e expectativas a comunidade internacional mantém com relação à observância e ao respeito aos direitos humanos.

Política da empresa

Respeitamos, protegemos e estimulamos no mundo todo o cumprimento das diretrizes para proteção dos Direitos Humanos e das Crianças (doravante Direitos Humanos) como requisitos fundamentais e universalmente válidos. Condenamos qualquer uso de trabalho infantil, forçado ou compulsório, assim como toda forma de escravidão moderna e tráfico de pessoas. Isso vale não apenas para a colaboração dentro de nossa empresa, mas também obviamente para o comportamento de parceiros comerciais e com relação a eles.

Minha contribuição

Eu, enquanto colaborador, também posso contribuir para respeitar os Direitos Humanos. Eu respeito os Direitos Humanos como diretriz fundamental e estou atento com relação a violações de direitos humanos que ocorrem no meu entorno. Se eu tiver indícios de violações dos Direitos Humanos no meu ambiente de trabalho, cuido para que essas violações sejam evitadas ou interrompidas. Se necessário, informarei isso aos meus superiores ou às pessoas de contato mencionadas no capítulo 6.

Exemplo

Você é responsável pela compra de certos produtos e nota indícios de que o fornecedor emprega crianças na produção ou que os colaboradores são obrigados a trabalhar em condições sub-humanas (por exemplo, estão expostos a perigos à sua saúde).

Tome as medidas necessárias e informe seus superiores, bem como as áreas responsáveis pela sustentabilidade nas relações com fornecedores. Nossa empresa precisa examinar mais de perto e, se necessário, encerrar as relações com esse parceiro comercial.

Igualdade de oportunidades e de tratamento

Contexto

Igualdade de oportunidades e de tratamento são pilares importantes para relações justas, livres de preconceitos e sinceras. A Audi incentiva a cooperação respeitosa num espírito de parceria, diversidade e tolerância. É assim que conseguimos um grau máximo de produtividade, capacidade competitiva e inovadora, criatividade e eficiência.

Política da empresa

Oferecemos oportunidades iguais para todos.

Não discriminamos ninguém, nem toleramos discriminação por etnia, nacionalidade, gênero, religião, visão de mundo, idade, deficiência, orientação sexual, cor de pele, posição política, origem socioeconômica ou outras características protegidas por lei. Nós aceitamos a diversidade, engajamo-nos ativamente na inclusão e criamos um ambiente que incentiva a individualidade de cada um dentro do interesse comum da empresa.

A seleção, a integração e o incentivo de nossos colaboradores ocorrem com base na sua qualificação e nas suas capacidades.

Minha contribuição

Eu observo os fundamentos da igualdade de oportunidades e de tratamento e incentivo as pessoas que me rodeiam a fazerem o mesmo.

Se presenciar violações contra os princípios da igualdade de oportunidades e de tratamento (por exemplo, por discriminação, ofensas ou assédio moral), informarei as pessoas envolvidas sobre seu comportamento inadequado. Se eu não puder interferir diretamente no ocorrido, reportarei o caso ao Departamento de Recursos Humanos ou às pessoas de contato indicadas no capítulo 6.

Exemplo

Por meio de um colega, você fica sabendo que no seu departamento um candidato foi rejeitado devido à sua cor de pele, apesar de ser o mais qualificado para o cargo em questão.

Denuncie a situação informando o caso ao Departamento de Recursos Humanos para que as medidas cabíveis possam ser tomadas.



Conformidade e segurança de produto

Contexto

Diariamente, inúmeras pessoas têm contato com nossos produtos e serviços. A Audi tem a responsabilidade de eliminar, na medida do possível, os riscos, prejuízos e perigos para a saúde, a segurança e o patrimônio de nossos clientes ou de terceiros resultantes da relação com nossos produtos e serviços.

Política da empresa

Respeitar a legislação, bem como normas internas, não é apenas nossa obrigação legal, mas também nossa missão. Os nossos produtos correspondem ao que há de mais avançado e foram desenvolvidos em conformidade com os requisitos legais. Isso é assegurado de modo contínuo e sistemático graças aos processos e estruturas implementados e também por meio do monitoramento dos produtos em condições reais de uso. Não fazemos concessões nesse sentido. Cuidamos para que, em caso de possíveis divergências, as medidas apropriadas sejam tomadas.

Minha contribuição

Se eu perceber ou desconfiar que nossos produtos possam trazer riscos ou que a legislação e as normas internas não estejam sendo respeitadas, vou me manifestar contra isso. Reportarei o caso aos meus superiores e aos setores responsáveis dentro da empresa, como, por exemplo, ao responsável pela segurança de produto na minha unidade.

Exemplo

Um cliente reporta a você problemas técnicos sobre um veículo. Você não tem certeza se a causa é uma falha de operação por parte do cliente ou uma falha de produção.

Discuta internamente as circunstâncias do fato com seu gestor. Deve-se garantir que qualquer problema de responsabilidade da nossa empresa seja solucionado. Falhas de operação de um cliente também podem demandar a reação da empresa (por exemplo, modificação de manuais de operação ou instruções de uso).

Proteção ambiental

Contexto

A Audi desenvolve, produz e comercializa veículos, serviços e soluções de mobilidade no mundo todo. A missão da nossa empresa é ser um fornecedor global de mobilidade individual e sustentável. Nesse contexto, a empresa está consciente da sua responsabilidade especial em relação ao meio ambiente.

Política da empresa

Como uma empresa comercial, assumimos responsabilidade pela compatibilidade ambiental e pela sustentabilidade de nossas fábricas, escritórios, produtos e serviços. Apostamos em tecnologias ambientalmente compatíveis, avançadas e eficientes, que implementamos ao longo de todo o ciclo de vida dos nossos produtos. Começando com as primeiras fases de desenvolvimento e produção, certificamo-nos de lidar com o máximo cuidado com os recursos naturais, reduzir continuamente o impacto ambiental e cumprir a legislação de proteção ambiental.

Além disso, reavaliamos constantemente a compatibilidade ambiental dos produtos e processos de produção, otimizando-os sempre que necessário.

Somos um membro responsável da sociedade. Procuramos o diálogo sobre conceitos futuros de mobilidade e sobre o desenvolvimento ecologicamente sustentável.

Minha contribuição

Eu tenho a proteção ambiental em mente no meu trabalho e uso recursos e energia de forma econômica e eficiente. Certifico-me de que minhas atividades têm o menor impacto negativo possível sobre o meio ambiente e estão alinhadas com a legislação de proteção ao meio ambiente.

Exemplo

Você percebe que grandes quantidades de produtos químicos estão vazando de um tanque e contaminando o solo. Informe imediatamente um colaborador responsável e chame atenção para o problema. Não confie que outra pessoa reportará o vazamento.



A stylized illustration on the left side of the page. It shows a person's profile in white, blowing air towards a small white sailboat on a dark sea. The background is a dark, textured grey.

Doações, patrocínio e caridade

Contexto

A Audi faz doações (contribuições voluntárias sem expectativa de retribuição) e patrocínios (contribuições com base numa contrapartida acordada contratualmente) para alcançar um impacto positivo em termos de reputação e percepção pública. A fim de evitar conflitos de interesses e garantir um comportamento uniforme dentro da empresa, doações e ações de patrocínio são permitidas apenas no contexto da respectiva legislação e de acordo com as disposições internas das marcas e empresas da Audi.

Política da empresa

Após avaliação positiva, podemos fazer doações monetárias e doações em espécie para apoiar ciência & pesquisa, educação, caridade, esporte, cultura e instituições religiosas. Além disso, as doações são oferecidas apenas para as instituições reconhecidas como não governamentais, sem fins lucrativos ou autorizadas pela legislação a receber doações.

Doações e ações de patrocínio são permitidas apenas por meio de um processo de aprovação transparente.

Minha contribuição

Se eu considerar que uma causa merece patrocínio, primeiramente vou me dirigir aos departamentos na empresa que tenham representação no comitê responsável para assuntos dessa natureza.

A concessão das doações deve ser transparente, ou seja, o propósito, o beneficiário das doações e o recibo de doação emitido pelo beneficiário devem ser documentados e poderão ser verificados. Eu cumpro os processos internos e não inicio nenhuma doação que possa prejudicar a reputação da nossa empresa.

Exemplo



Um político local solicita a você, colaborador da Audi, uma doação em dinheiro, em nome da empresa, para a sua campanha eleitoral.

Recuse o pedido. As doações só podem ser concedidas após passarem pelo processo de aprovação exigido. Neste caso específico, a doação não pode ser aprovada porque as normas internas proibem doações a partidos políticos, instituições afiliadas a partidos e políticos específicos.

Comunicação e marketing

Contexto

A Audi acredita que é importante se comunicar de forma clara e aberta com os colaboradores, parceiros comerciais, com a imprensa e outros grupos de interesse, através de meios legais e honestos. Cada um de nossos colaboradores assume a responsabilidade de observar as regras de comunicação interna para garantir a apresentação de uma imagem unificada e consistente da nossa empresa. Todos os nossos colaboradores reconhecem as conquistas dos envolvidos e respeitam a sua reputação profissional e pessoal.

Política da empresa

Nós asseguramos que nossa comunicação seja clara e consistente para manter a confiança dos clientes e outros grupos de interesse. Antes de aceitar e realizar ações de comunicação e de marketing, nós as aprovamos junto ao departamento técnico responsável.

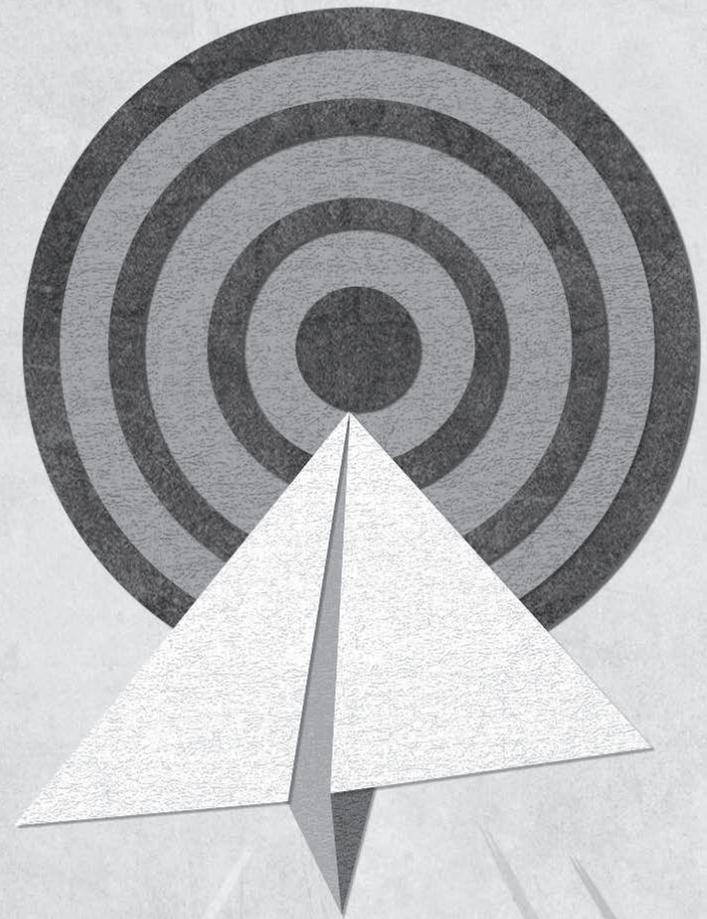
Minha contribuição

Não emito nenhuma posição pública em nome da minha empresa e, caso solicitado, sempre me reporto ao Departamento de Imprensa. Quando faço qualquer comentário em eventos públicos, técnicos ou culturais e na internet, deixo sempre claro que se trata apenas da minha opinião pessoal. Eu consulto as normas internas de marketing e comunicação para obter orientações sobre a conduta adequada nas redes sociais.

Exemplo

Você lê um comentário na internet no qual alguém está criticando os métodos de produção no Brasil e você sabe que essas informações são infundadas.

Mesmo que você se sinta obrigado a corrigir as falsas afirmações, contate o departamento técnico responsável, pois esse departamento tem condições de responder adequadamente e de forma consistente a tais críticas.





Representação de interesses políticos

Contexto

Política e legislação influenciam as condições gerais econômicas para a atuação comercial. A participação da Audi no mercado também causa impacto na sociedade e, sendo assim, a empresa pode promover objetivamente os seus interesses em processos decisórios (por exemplo, em proposições de legislação) no contexto da representação dos seus interesses políticos (lobbying).

Política da empresa

Fazemos lobbying de maneira centralizada e de acordo com os fundamentos da abertura, legalidade e responsabilidade. A neutralidade na relação com partidos políticos e grupos de interesse é algo óbvio para nós. Influências desonestas na política e na legislação não são permitidas.

Minha contribuição

Eu não tentarei exercer influência em decisões políticas em nome da empresa se eu não tiver sido autorizado para agir nesse sentido. Se eu tiver essa autorização, vou me ater às normas internas correspondentes no que tange à realização das minhas tarefas.

Exemplo



Um conhecido seu é deputado no Congresso Nacional. Você sabe que atualmente uma proposta de lei importante para a Audi está sendo discutida no Parlamento. Você considera contar o seu conhecido para explicar os interesses da empresa em relação a essa proposta de lei.

Não fale com o seu conhecido sobre esse assunto. O lobbying na empresa ocorre apenas de maneira aberta, transparente e centralizada. A área de contato para tais ações de lobbying é o Departamento de Assuntos Governamentais.

4.

Nossa responsabilidade enquanto parceiros comerciais

Integridade, transparência e justiça são questões decisivas para gerar credibilidade e confiança nas relações comerciais. Por isso, a Audi valoriza muito a comunicação clara e a aplicação coerente do ordenamento jurídico, diretrizes internas do Grupo e valores da empresa.

Isso inclui também a exigência de que a comercialização de nossos produtos e serviços se dê apenas através de nossos canais de vendas autorizados.

A responsabilidade da Audi como parceiro comercial resulta nos seguintes fundamentos:





Conflitos de interesses

Contexto

Um possível conflito de interesses surge se os interesses particulares de um dos nossos colaboradores colidirem ou puderem colidir contra os interesses da Audi. Tal conflito de interesses pode surgir a partir de outras atividades profissionais paralelas. Se um colaborador colocar seus interesses pessoais acima dos interesses da empresa, isso pode causar danos à empresa.

Política da empresa

Respeitamos os interesses pessoais e a vida particular de nossos colaboradores. No entanto, prezamos por evitar conflitos entre os interesses particulares e aqueles da empresa, ou mesmo indícios de um conflito nesse sentido. Tomamos nossas decisões exclusivamente com base em critérios técnicos e não nos deixamos influenciar por interesses e relações pessoais.

Minha contribuição

Evito, até mesmo, a aparência de qualquer conflito de interesses e informo quaisquer conflitos de interesses aparentes ou reais para o meu superior e para o Departamento de Recursos Humanos. Buscamos juntos uma solução que não prejudique os interesses da empresa.

Exemplo



Seu chefe pede que você verifique as ofertas de vários fornecedores de peças de plástico. Você percebe que uma das melhores ofertas vem da empresa de um grande amigo seu.

Informe seu superior a respeito dessa situação e retire-se do processo de decisão para evitar qualquer possibilidade de conflito de interesses.

Aceitação e oferta de presentes, hospitalidades e convites

Contexto

Benefícios na forma de presentes, hospitalidades e convites são muito comuns nas relações comerciais. Enquanto esses benefícios se mantiverem dentro de um contexto adequado e não violarem a legislação e as normas internas, eles não causam problemas. Contudo, se eles transpuserem esse contexto e forem usados para influenciar terceiros, isso pode ser passível de punição.

Política da empresa

Nossas normas internas para lidar com presentes, hospitalidades e convites para eventos regulamentam quais benefícios são adequados e quais passos de verificação devem ser tomados para aceitar e oferecer presentes.

Minha contribuição

Eu conheço as normas internas para lidar com presentes, hospitalidades e convites e as respeito.

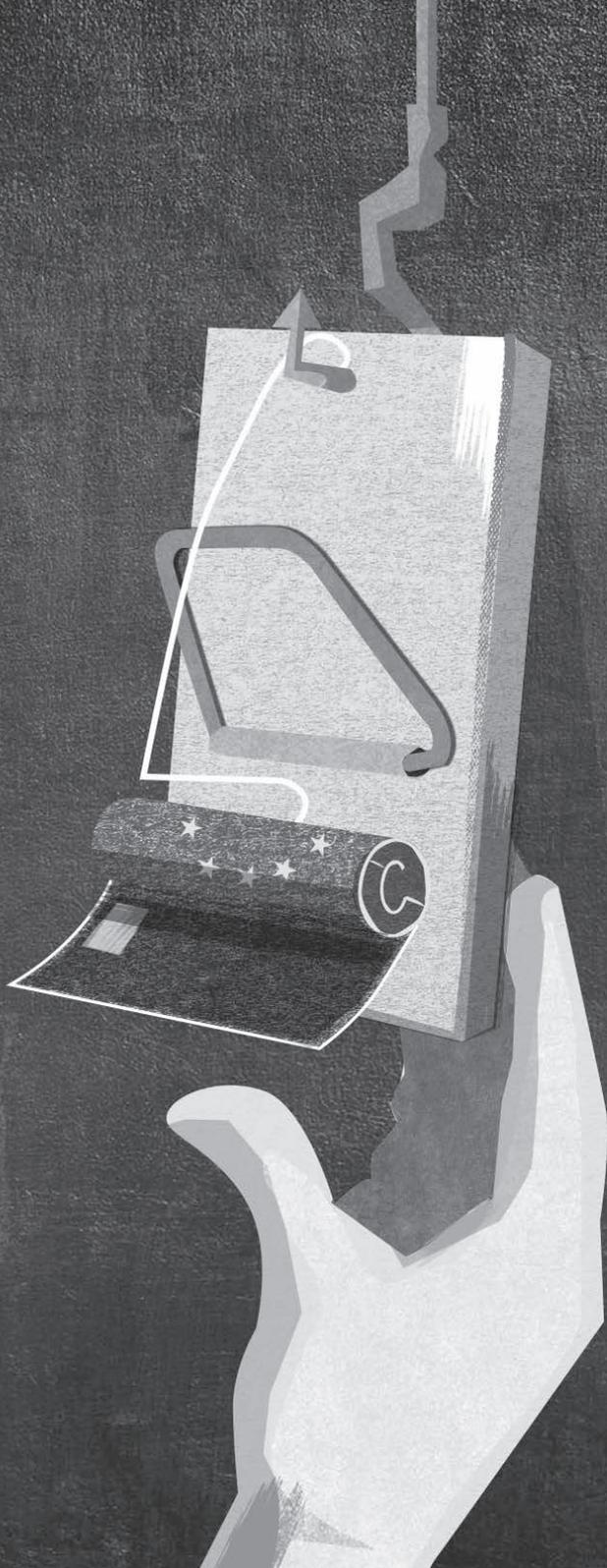
Eu verifico meu comportamento nesse contexto para saber se existem ou podem surgir conflitos de interesses.

Exemplo

O colaborador de um fornecedor da Audi dá a você um presente caro pelo seu aniversário.

Mesmo que você acredite que as relações comerciais não sejam influenciadas por aceitar o presente, o valor não deve ultrapassar o máximo definido nas normas internas vigentes. Se tiver dúvidas, não aceite o presente. Se desconfiar de que a recusa do presente poderá ser mal interpretada, contate o seu superior para chegarem a uma solução. Se necessário, o presente poderá ser entregue ao setor responsável da empresa. A entrega será documentada para proteger a sua pessoa.





Proibição de corrupção

Contexto

A corrupção é um problema grave nas transações comerciais. Ela resulta em decisões tomadas por razões impróprias, atrasa o progresso e a inovação, impede a livre concorrência e prejudica a sociedade. A corrupção é proibida. Ela pode resultar em multas para a Audi e sanções disciplinares e penais para os colaboradores envolvidos.

Política da empresa

A qualidade dos produtos e serviços de nossa empresa são a chave do nosso sucesso. Não toleramos nenhum tipo de corrupção. Benefícios a parceiros comerciais, clientes ou terceiros externos podem ser concedidos apenas dentro das condições gerais permitidas legalmente e em linha com as normas internas existentes.

Minha contribuição

Eu nunca suborno outras pessoas e nunca me deixo subornar, direta nem indiretamente. Eu me informo por conta própria sobre as normas internas antes de dar ou aceitar presentes, convites, hospitalidades ou outras vantagens.

Se eu perceber indícios de corrupção, vou comunicá-los imediatamente a um dos contatos indicados no capítulo 6.

Exemplo

Você trabalha para a Audi em Vendas e quer superar sua meta anual de faturamento. Você está preparando uma proposta para responder à sondagem feita por um cliente potencial. A pessoa responsável pela tomada de decisões da empresa do cliente propõe favorecer a concessão do contrato à sua empresa mediante o pagamento de uma quantia adequada.

Esse é um comportamento corrupto. Informe imediatamente seu superior e o responsável por Compliance na empresa.

Lidando com funcionários públicos e detentores de cargos políticos

Contexto

No contato com funcionários públicos ou detentores de cargos políticos, governos, autoridades e demais instituições públicas, frequentemente se aplicam certas condições legais, segundo as quais, quaisquer violações têm consequências graves e podem impedir permanentemente a Audi de obter contratos públicos.

Política da empresa

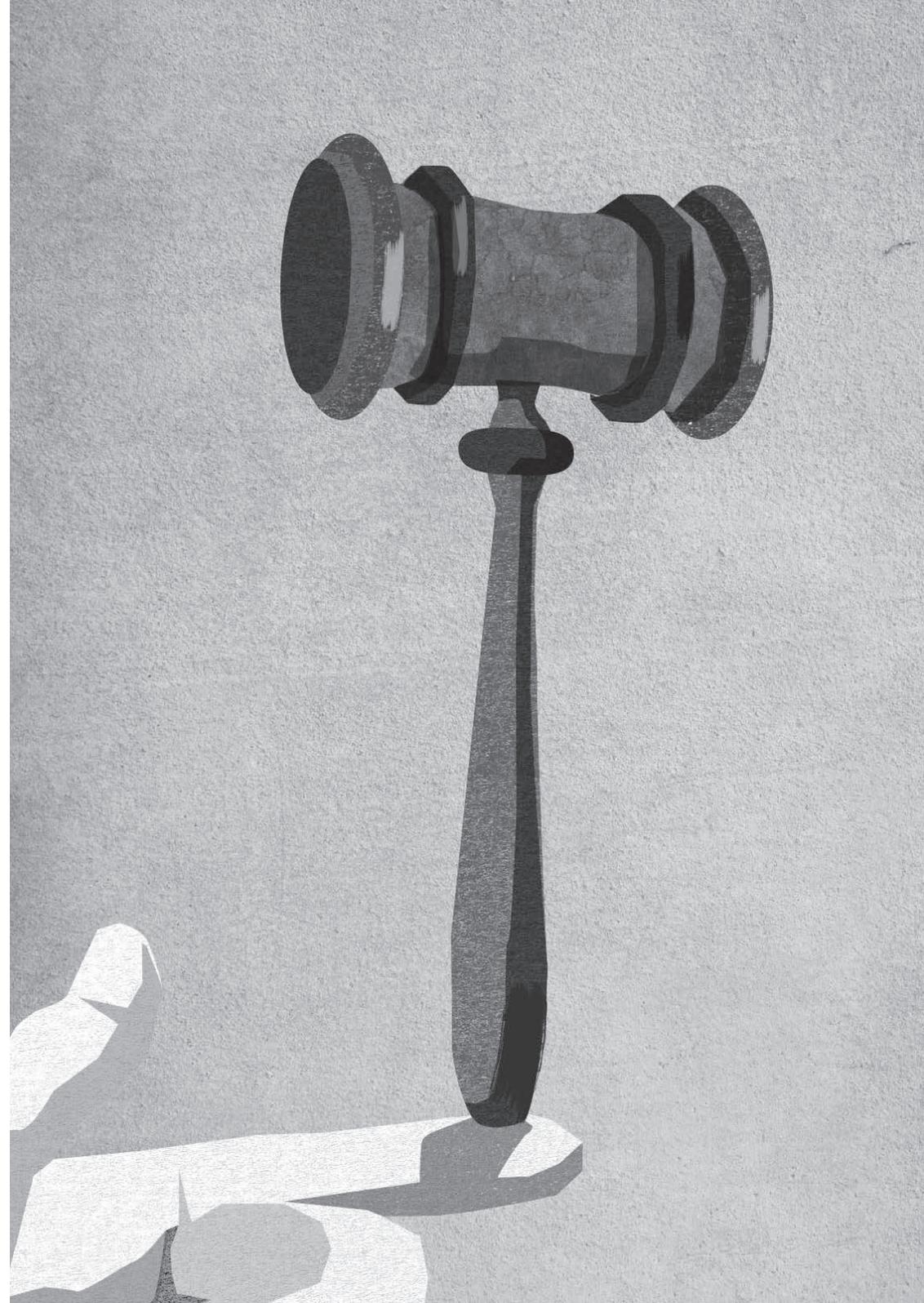
Nossos contatos com funcionários públicos e detentores de cargos políticos se orientam estritamente pelas normas internas e leis aplicáveis para evitar conflitos de interesses e corrupção. Estão proibidas quaisquer formas de suborno ou propina. Isto é, não permitimos pagamentos ou outras vantagens a funcionários públicos para agilizar atos administrativos rotineiros.

Minha contribuição

Eu tenho consciência de que, ao lidar com entidades públicas, se aplicam leis especialmente rígidas e eu me informo a respeito delas. O contato deve ser feito por intermédio do Departamento de Assuntos Governamentais.

Exemplo

Você sabe que um órgão público planeja abrir uma licitação para um grande projeto. Você considera pedir ao funcionário do órgão público responsável pela licitação que formule o contrato de tal forma que a Audi possa ganhá-lo. Mantenha distância desse tipo de comportamento. Influências desse tipo são ilegais.





Proibição de lavagem de dinheiro e financiamento de terrorismo

Contexto

Em quase todos os países do mundo existe legislação contra lavagem de dinheiro e financiamento de terrorismo. A lavagem de dinheiro ocorre quando valores pecuniários ou outros ativos, advindos direta ou indiretamente de atos criminosos, são trazidos para dentro da economia legal, encobertando assim a sua origem. O financiamento de terrorismo ocorre quando dinheiro ou outros meios são disponibilizados para atos criminosos terroristas ou para o apoio de associações terroristas. A responsabilidade por lavagem de dinheiro não pressupõe que os participantes estejam cientes da lavagem de dinheiro por meio das suas atividades. Colaborar com lavagem de dinheiro, mesmo que involuntariamente, já pode implicar penas consideráveis para os envolvidos.

Política da empresa

Verificamos cuidadosamente a identidade de clientes, parceiros comerciais e outros terceiros com os quais fazemos negócios. É nosso objetivo declarado manter relações comerciais apenas com parceiros sérios, cuja atividade comercial esteja em sintonia com as diretrizes legais e cujas matérias-primas tenham origem legítima.

Associamos imediatamente os pagamentos feitos aos serviços correspondentes e os registramos. Asseguramos movimentações financeiras abertas e transparentes.

Minha contribuição

Eu não tomo nenhum tipo de medida que possa violar a legislação contra a lavagem de dinheiro no país ou no exterior. Eu observo e investigo comportamentos suspeitos de clientes, parceiros comerciais e terceiros. Se houver indícios que corroborem tais suspeitas, vou me dirigir imediatamente ao responsável pela prevenção à lavagem de dinheiro ou a uma pessoa de contato indicada no capítulo 6.

Dentro da minha área de responsabilidades, cumprio todas as disposições aplicáveis para registro e contabilização de transações e contratos.

Exemplo



Um cliente da Audi que pagou um valor acima do estipulado por um produto pede para que o valor a mais não seja transferido para sua conta comercial original, mas sim para uma conta na Suíça ou devolvido em dinheiro vivo.

Um pedido como esse exige esclarecimentos. Não aceite essa proposta de imediato. Pergunte ao cliente o motivo pelo qual a quantia não pode ser devolvida pelo mesmo caminho do pagamento original. Peça orientação às pessoas de contato indicadas no capítulo 6.

Contabilidade e emissão de relatórios financeiros

Contexto

Somente com uma contabilidade feita de maneira adequada e uma emissão correta de relatórios financeiros, a Audi pode gerar e preservar confiança diante da sociedade, dos seus acionistas e parceiros de negócios. Em caso de irregularidades, haverá consequências severas para a empresa e para as pessoas responsáveis.

Política da empresa

Respeitamos completamente a legislação relacionada à contabilidade e à emissão de relatórios financeiros. Transparência e exatidão são para nós as principais prioridades. Nesse sentido, informamos regularmente todos os participantes do mercado de capitais sobre a atual situação financeira, a posição de ganhos e a evolução dos negócios. Desde que exigido pelas regras locais, publicamos nossas demonstrações financeiras periódicas, que são elaboradas em conformidade com as normas contábeis nacionais e internacionais, sempre dentro do prazo previsto.

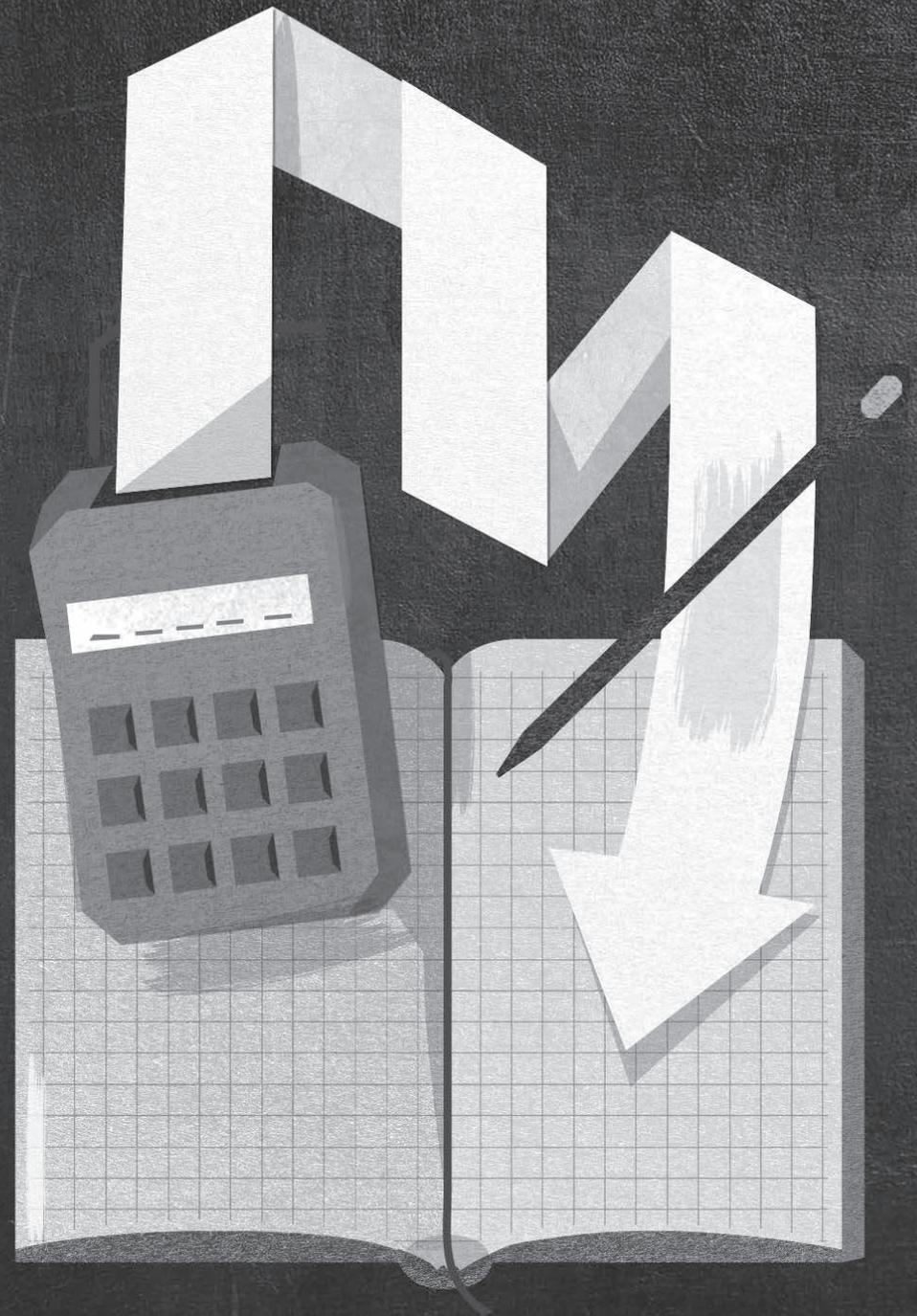
Minha contribuição

Eu organizo os processos para que todos os dados financeiros possam ser apurados pela Contabilidade de maneira correta e no tempo certo. Em caso de dúvidas sobre a correta apuração de dados, eu me reporto aos meus superiores ou ao departamento financeiro responsável.

Exemplo

Você precisa urgentemente de novos equipamentos de trabalho. O orçamento do seu departamento já está esgotado para o ano fiscal corrente. Você considera a ideia de adquirir o equipamento mesmo assim e passar os custos para o próximo ano comercial, quando o seu orçamento estará completo novamente.

Não faça isso! Registros contábeis devem sempre ser feitos conforme a entrada realizada. Registros contábeis incorretos podem ter consequências graves para a empresa e individualmente para o colaborador responsável.



An illustration on the left side of the page shows a hand holding a coin over a path that leads into a tunnel. The path is marked with black and white diagonal stripes. The tunnel has a circular opening at the end. The background is dark grey.

Impostos e custos aduaneiros

Contexto

Devido às nossas atividades globais e com o desenvolvimento de novos mercados, é necessário respeitar as mais diversas regras da legislação de comércio exterior, tributária e alfandegária. A observância da legislação tributária e alfandegária gera confiança nos clientes, nas instituições financeiras e no público. Irregularidades podem ocasionar perdas financeiras consideráveis e danos severos à reputação da empresa; além disso, o colaborador responsável também estará sujeito a consequências negativas.

Política da empresa

Temos consciência da nossa responsabilidade comercial no cumprimento de obrigações tributárias e alfandegárias. Assumimos expressamente o respeito da legislação nacional e internacional.

Minha contribuição

Eu projeto estruturas e processos internos de forma a garantir que os impostos e as taxas a pagar pela Audi sejam calculados corretamente, prontamente e na íntegra, sejam divulgados no relatório e sejam pagos às autoridades fiscais apropriadas.

Se eu perceber indícios de violação da legislação tributária e alfandegária no meu ambiente profissional, tomarei todas as medidas ao meu alcance para impedir ou corrigir tal violação. Se isso não for possível, vou me dirigir às pessoas de contato correspondentes no setor de impostos e aduana.

Exemplo

Você é responsável pela apuração e pelo registro financeiro de determinadas transações comerciais, como despesas gerais (gastos com manutenção) e custos de produção. Um determinado projeto ultrapassou os parâmetros de controle dentro do ano fiscal corrente. Por isso, você recebe uma orientação para registrá-lo como gastos com manutenção, apesar de certamente se tratar de um investimento, devendo inclusive ser registrado como tal.

Sempre faça o registro conforme os requisitos legais. Todas as transações financeiras devem ser apuradas na área de Contabilidade conforme a legislação comercial e tributária, pois essa é a base para a apuração de impostos. Falhas na contabilidade podem ocasionar declarações de impostos irregulares, além de ter severas consequências tributárias e alfandegárias para a empresa e para o colaborador responsável.

Concorrência justa e livre

Contexto

A concorrência justa e livre é protegida pelas leis vigentes de defesa da concorrência. A observância dessas leis garante que não haja distorções de competição no mercado – no melhor interesse dos seus participantes. São proibidos acordos e comportamentos combinados entre competidores que objetivem ou causem o impedimento e a restrição da livre concorrência. Também não é permitido se aproveitar de uma posição dominante no mercado. Esse mau uso pode ocorrer, por exemplo, no tratamento diferenciado de clientes sem justificativa técnica (discriminação), na recusa de fornecimento, na aplicação de preços e condições de compra ou venda não adequadas ou em vendas casadas sem justificativa técnica para o serviço adicional solicitado. Um comportamento anticompetitivo pode não só causar prejuízos consideráveis à boa reputação da Audi, como também implicar multas e penas severas.

Política da empresa

Realizamos negócios exclusivamente com base no mérito, nos princípios da economia de mercado e na concorrência livre. Buscamos superar os nossos concorrentes respeitando sempre as leis e os princípios éticos.

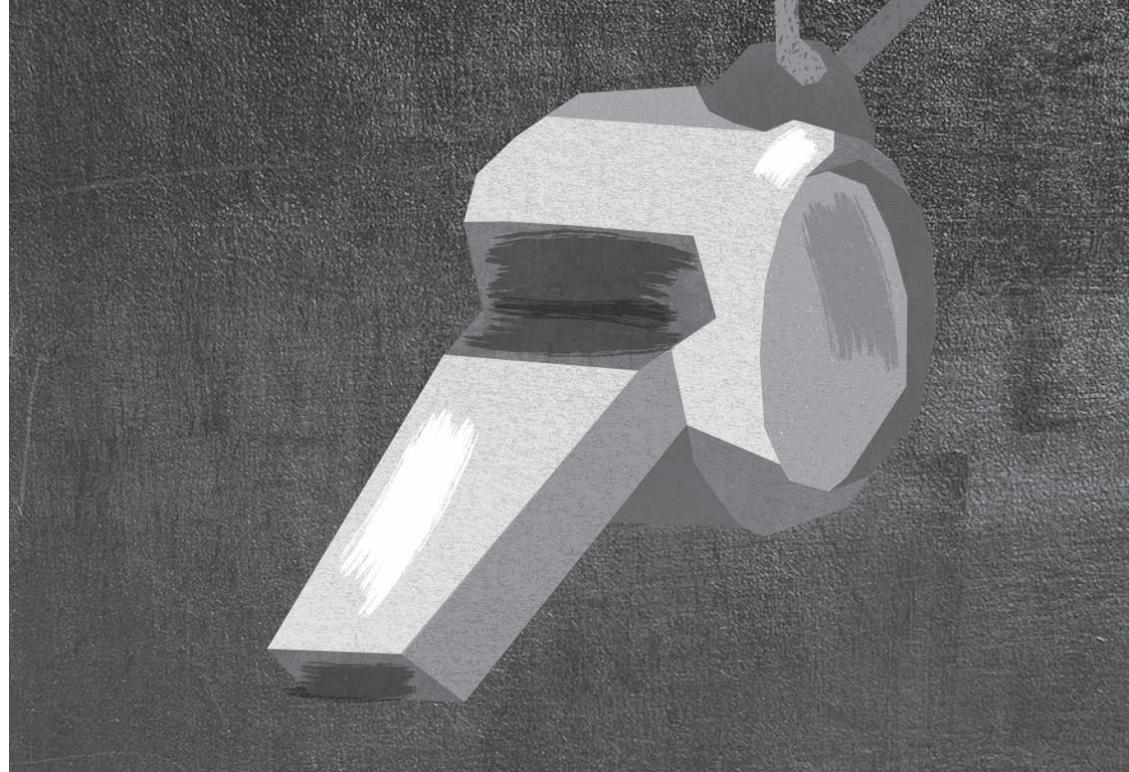
Não realizamos nenhum acordo anticompetitivo com concorrentes, fornecedores ou clientes. Não fazemos mau uso da posição dominante no mercado caso nossa empresa a detenha.

Ao lidar com nossos parceiros de distribuição autorizados, respeitamos as condições específicas antitruste nos canais de distribuição dos nossos produtos.

Minha contribuição

Em cada contato com concorrentes, fico atento para que não sejam dadas nem aceitas informações que permitam inferências sobre o comportamento comercial, presente ou futuro, daquele que repassa a informação.

Em conversas ou outros contatos com concorrentes, evito temas que possam ser de relevância para a concorrência mútua. Esses temas incluem, entre outros, preços, formação de preços, planos de negócios, estágios de desenvolvimento ou prazos de fornecimento.



Exemplo

Durante uma feira, você está conversando com um colaborador de uma empresa concorrente. Após pouco tempo, você percebe que ele está tentando extrair de você informações a respeito do planejamento comercial da Audi. Em contrapartida, ele oferece revelar as informações correspondentes sobre a empresa dele.

Deixe claro, de maneira imediata e inequívoca, que você não vai falar com ele sobre tais assuntos. Essa conversa, além da divulgação não permitida de assuntos confidenciais da empresa, é uma violação contra as leis de concorrência e antitruste vigentes e pode ter consequências drásticas tanto para você pessoalmente e para a nossa empresa, quanto para a outra pessoa e para a empresa na qual ela trabalha. Documente essa conversa e informe imediatamente o responsável por Compliance.



Compras

Contexto

Em suas operações comerciais, a Audi está vinculada contratualmente a um grande número de fornecedores e prestadores de serviços.

Política da empresa

Selecionamos cuidadosamente nossos fornecedores e prestadores de serviços, segundo critérios objetivos.

Ao comprar produtos e serviços, envolvemos o Departamento de Compras responsável, segundo as normas internas.

Minha contribuição

Não mostro nenhuma tendência a favor de um fornecedor ou prestador de serviços, sem uma justificativa objetiva, e evito qualquer conflito de interesses.

Não compro produtos ou serviços sem ter analisado o mercado e os fornecedores alternativos. Eu sigo as normas internas aplicáveis e aciono proativamente o Departamento de Compras responsável na fase inicial do processo de compras.

Exemplo



Você percebe que um colaborador da Audi quer contratar um fornecedor sem envolver o Departamento de Compras responsável.

Notifique o Departamento de Compras responsável ou as pessoas de contato indicadas no capítulo 6, de forma que o processo de aquisição seja seguido e sejam asseguradas as melhores condições para a empresa.

Controle de exportações

Contexto

Exportações poderão estar submetidas a proibições, restrições, aprovações das autoridades ou outras medidas de monitoramento na troca internacional de bens e serviços. Além de mercadorias, as tecnologias e softwares também são afetados pelas determinações de controle de exportações. Além da exportação em si, também são incluídas exportações temporárias, como o transporte de objetos e desenhos técnicos durante viagens de negócios, assim como transferências técnicas por e-mail ou nuvem.

De modo geral, são proibidos negócios com pessoas ou empresas que estejam em listas de sanções, independentemente do processo de entrega.

Política da empresa

Observamos todas as normas internas para importação e exportação de bens, serviços e informações.

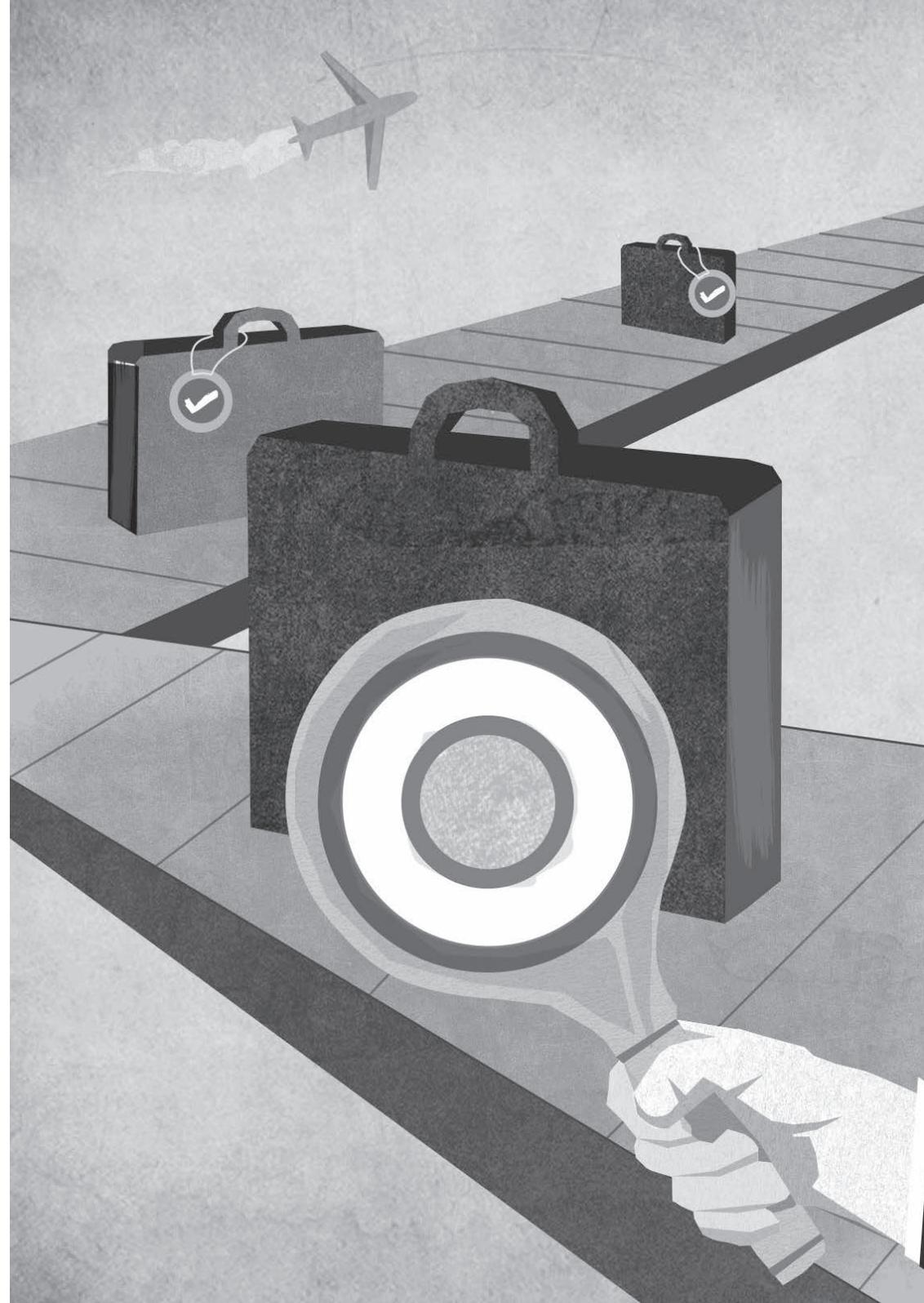
Minha contribuição

Em decisões sobre a importação ou exportação de produtos e serviços, eu verifico especificamente se essa decisão pode estar sujeita ao controle de exportações. Em caso de dúvidas, peço orientação ao departamento responsável pelo controle aduaneiro e comércio exterior.

Exemplo

Você recebe a solicitação de um cliente potencial que deseja fazer um pedido a Audi para o fornecimento de produtos em um país que foi identificado pelo Grupo como sujeito a algum embargo.

Esclareça com o departamento responsável quais restrições de exportação estão em vigência para o referido país (por exemplo, um embargo das Nações Unidas) e não feche nenhum contrato que possa obrigar a empresa a exportar para esse país até que a questão tenha sido totalmente esclarecida.





Proibição de abuso de informação

Contexto

Requisitos legais (na Europa, em especial o Regulamento de Abuso de Mercado – RAM) proíbem o uso ou a retransmissão de informações privilegiadas (*insider trading*) durante a compra ou alienação de ações, outros títulos fiduciários ou instrumentos financeiros. O mesmo se aplica para a recomendação ou a incitação de terceiros a incorrer em abuso ou divulgação ilegal de informação privilegiada. Os regulamentos do direito nacional vigente podem prever proibições adicionais. Informações privilegiadas são informações precisas sobre condições não divulgadas publicamente que, quando conhecidas, permitiriam influenciar significativamente a cotação em bolsa do título fiduciário afetado (por exemplo, ações da Audi) ou de um instrumento financeiro.

Política da empresa

Nós lidamos com informações privilegiadas relevantes para a cotação da bolsa conforme as determinações do mercado de capitais e não toleramos abuso de informação privilegiada. Conhecimentos sobre transações e procedimentos podem ser utilizados somente internamente segundo as normas internas e não podem ser repassados a partes externas, incluindo membros da família (por exemplo, cônjuges).

Minha contribuição

Eu não me envolvo na prática de abuso de informação privilegiada e não estimularei terceiros a fazerem uma recomendação desse tipo. Além disso, não revelarei informações privilegiadas, a não ser que isso ocorra no curso normal da minha atividade em conformidade com as normas internas. Eu me comprometo a me familiarizar com as normas internas aplicáveis.

Se eu tiver acesso a informações privilegiadas, não vou adquirir nem alienar títulos fiduciários ou instrumentos financeiros fazendo uso dessas informações. Isso inclui negócios, não apenas com ações da Audi listadas na bolsa ou derivativos relacionados, mas também qualquer título fiduciário ou instrumento financeiro (de fornecedores, por exemplo).

Exemplo

Durante seu trabalho na Audi, você descobriu que a aquisição de uma nova empresa será anunciada em breve. Você sabe que um grande amigo seu está considerando vender suas ações da Audi. Como a cotação das ações da Audi provavelmente subirá após o anúncio da aquisição, você está pensando em aconselhar seu amigo a esperar um pouco mais para vender suas ações.

Não dê nenhum tipo de indicação ao seu amigo. Como as informações que você conhece são não públicas e assim privilegiadas, você não deve compartilhar esse conhecimento com outras pessoas em hipótese alguma. Você estaria cometendo uma violação ao repassar esse conhecimento direta ou indiretamente.

5. Nossa responsabilidade no local de trabalho



É de total interesse da Audi proteger a saúde de cada colaborador e cuidar de sua segurança.

Proteção e segurança também valem para os dados de colaboradores e clientes, o know-how específico da empresa e o seu patrimônio.

A responsabilidade no local de trabalho resulta nos seguintes princípios para a Audi:





Segurança ocupacional e proteção da saúde

Contexto

A Audi leva muito a sério sua responsabilidade pela segurança e pela saúde de seus colaboradores. Garantimos a segurança ocupacional e a proteção da saúde em linha com a legislação e com base na política de proteção à saúde e segurança ocupacional da empresa.

Política da empresa

Através da melhoria contínua das condições de trabalho, além de diversas medidas de prevenção às doenças e de promoção da saúde, preservamos e promovemos a saúde, a produtividade e a satisfação no trabalho de nossos colaboradores.

Minha contribuição

Eu respeito a legislação e as normas internas de segurança ocupacional e proteção da saúde. Nunca ameaço a saúde e a segurança de meus colegas ou parceiros de negócios. Dentro das minhas atribuições, tomo todas as medidas apropriadas e previstas na legislação para garantir que meu local de trabalho sempre possibilite trabalhar com segurança. Ao tomar voluntariamente as medidas de prevenção e promoção da saúde, contribuo ativamente para preservar e melhorar minha saúde.

Exemplo

Você percebe que uma máquina do seu departamento apresenta um defeito eletrônico.

Deixe a máquina fora de operação, sinalize claramente o defeito e informe o seu superior. Não é permitido reparar equipamentos elétricos por iniciativa própria.

Política de privacidade

Contexto

Existem regulamentos especiais para proteger a privacidade quando se trata de dados pessoais. Como regra geral, a coleta, o armazenamento, o processamento e outros usos de dados pessoais requerem o consentimento da pessoa envolvida, um instrumento contratual ou alguma outra legislação correspondente.

Política da empresa

Protegemos os dados pessoais de colaboradores (atuais e antigos), clientes, fornecedores e outras pessoas afetadas.

Coletamos, processamos, utilizamos e armazenamos dados pessoais apenas de acordo com a legislação.

Minha contribuição

Eu garanto que os dados pessoais são coletados, armazenados, processados, utilizados ou de qualquer outra forma, apenas com o consentimento da pessoa afetada, de acordo com um instrumento contratual ou alguma outra legislação.

Todos os componentes do processamento de dados devem estar protegidos para garantir a confidencialidade, a integridade, a disponibilidade, a rastreabilidade e a confiabilidade de tais dados, além de evitar o uso interno ou externo não autorizado.

Em caso de dúvidas, entro em contato com o meu superior ou com o departamento responsável pela proteção de dados.

Exemplo

Você organizou um seminário para a Audi com participantes de fora da empresa. Para efeito de cadastro, você coletou dados pessoais de todos os participantes. Um colega pede que você repasse a ele os endereços dos participantes.

Não repasse esses dados sem conversar com seu superior ou com a pessoa responsável pela proteção de dados. Dados somente podem ser utilizados para o propósito para o qual foram fornecidos originalmente.



Segurança e proteção de informações, conhecimento e propriedade intelectual

Contexto

A Audi AG, que é a nossa matriz, detém patentes protegidas internacionalmente e dispõe de diversos segredos comerciais, industriais e de know-how técnico. Esse conhecimento é a base do nosso sucesso empresarial. A transmissão não autorizada desse tipo de conhecimento pode causar danos extremamente graves à empresa, além de gerar consequências trabalhistas, civis e penais para o colaborador envolvido.

Política da empresa

Temos consciência do valor do know-how da nossa empresa e o protegemos cuidadosamente. Respeitamos a propriedade intelectual de concorrentes, parceiros comerciais e terceiros.

Minha contribuição

Estamos conscientes do valor do know-how da empresa e tomamos muito cuidado para protegê-lo. Nós respeitamos a propriedade intelectual de concorrentes, parceiros comerciais e terceiros.

Exemplo

Você está envolvido no desenvolvimento de uma tecnologia inovadora. Você deve apresentar seu desenvolvimento em diferentes unidades da empresa e quer utilizar o seu notebook, no qual os documentos correspondentes estão armazenados. Você quer conferir esses documentos uma última vez no caminho para cada unidade, seja no avião ou no aeroporto.

Garanta que ninguém tenha conhecimento de informações sensíveis que pertençam a Audi ou a Audi AG. Caso contrário, isso pode gerar desvantagens competitivas graves. Não verifique informações desse tipo em locais nos quais terceiros possam ter acesso ou tomar conhecimento delas.

Segurança de TI

Contexto

A tecnologia da informação (TI) ou o processamento eletrônico de dados (PED) são partes integrantes do cotidiano da Audi, mas abrigam uma série de riscos. Entre eles estão a ameaça ao processamento de dados por programas maliciosos (vírus), a perda de dados por falhas de programa ou o mau uso de dados (por exemplo, por hackers).

Política da empresa

Respeitamos a segurança de TI e de PED e respeitamos as normas internas vigentes.

Minha contribuição

Conheço as normas internas de segurança de TI e observo as regras ali contidas. Tenho consciência de que a troca não criptografada de dados (por exemplo, por e-mail ou pen drive) não representa um meio de comunicação seguro.

Exemplo

Você está viajando e recebe um pen drive para troca de documentos durante uma reunião. Utilize apenas mídias de dados ou sistemas para troca de dados disponibilizados pela Audi, e opere-os conforme os requisitos de classificação de informações. Por exemplo, peça para receber o documento por e-mail. Nunca abra e-mails e anexos que pareçam suspeitos ou que tenham origem desconhecida. Assim, você impede que programas maliciosos entrem na rede da empresa.



Lidando com o patrimônio da empresa

Contexto

O patrimônio material e imaterial da Audi deve ser utilizado pelos nossos colaboradores para ajudar a empresa a atingir seus objetivos comerciais e só pode ser utilizado respeitando os regulamentos da empresa.

Política da empresa

Cuidamos do patrimônio material e imaterial da empresa e só o utilizamos para fins que respeitem os regulamentos da empresa.

Minha contribuição

Respeito os regulamentos da empresa e lido de maneira cuidadosa com o patrimônio da empresa.

Exemplo

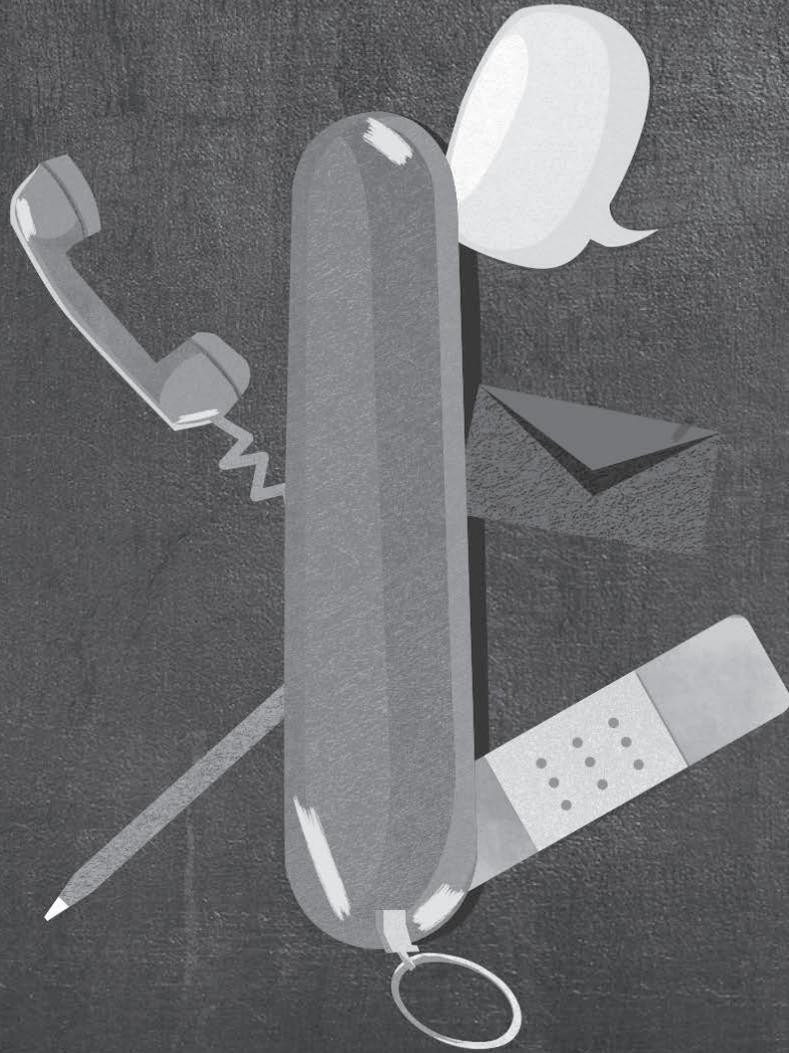
O seu clube de futebol amador planejou uma viagem do time para o fim de semana. O treinador pergunta se você, como colaborador da Audi, poderia conseguir um veículo da frota da empresa.

Veículos da frota podem ser alugados por colaboradores em condições normais de mercado estabelecidas em procedimentos. Você não pode utilizar veículos da frota para fins particulares nem disponibilizá-los gratuitamente a terceiros.

6. Suporte

Se necessário, setores internos e externos podem fornecer ajuda no uso do Código de Conduta.

Além disso, outros compromissos voluntários e princípios estão em vigência em todo o Grupo. Você encontra uma visão geral em www.audi.com/sustainability/downloads-policies



Representação dos empregados

Reconhecemos o direito fundamental de todos os colaboradores de se organizarem em sindicatos e representações internas dos trabalhadores.

Consideramos como fatores essenciais uma colaboração com as representações dos empregados baseada na confiança e sinceridade, a disposição para um diálogo construtivo, cooperativo e um equilíbrio justo dos interesses. Um convívio profissional com a representação dos empregados, que não permita favorecimentos e muito menos prejuízos, faz parte da nossa cultura corporativa.

Assegurar o futuro da Audi e dos empregados só será possível no contexto da superação cooperativa de conflitos e compromisso social com base e foco na competitividade econômica e tecnológica. Viabilidade econômica e estabilidade no emprego são objetivos comuns.



Ajuda / Contatos / Sistema de Informante

O Código de Conduta do Grupo Volkswagen traz os principais valores éticos do Grupo e suas expectativas referentes ao comportamento de conformidade por parte dos colaboradores. Juntos, nós protegemos nossa empresa informando quando algo não está certo. Se tivermos quaisquer perguntas ou não tivermos certeza sobre algo, ou se suspeitarmos de violações dos regulamentos internos ou externos, devemos conversar com nosso superior e procurar aconselhamento das entidades competentes e especialistas. Além disso, podemos enviar nossas perguntas ao Responsável pela Área de Governança, Risco e Compliance: compliance@audi.com.br

Podemos também relatar suspeitas de Violações Regulatórias através do Sistema de Reportes do Grupo Volkswagen, por exemplo, se não quisermos contatar nosso superior ou o responsável por Governança, Risco e Compliance. Temos ainda a oportunidade de relatar suspeitas anonimamente. Sabemos que o Sistema de Reporte do Grupo Volkswagen tem a responsabilidade de investigar, principalmente suspeitas plausíveis referentes às Violações Regulatórias Graves.

Uma Violação Regulatória Grave é uma violação significativa de nossos principais valores éticos, conforme estabelecido no Código de Conduta. Da mesma forma, violações da legislação ou regulamentos estatutários que possam afetar significativamente a reputação ou outros interesses de nossa empresa também constituem Violações Regulatórias Graves.

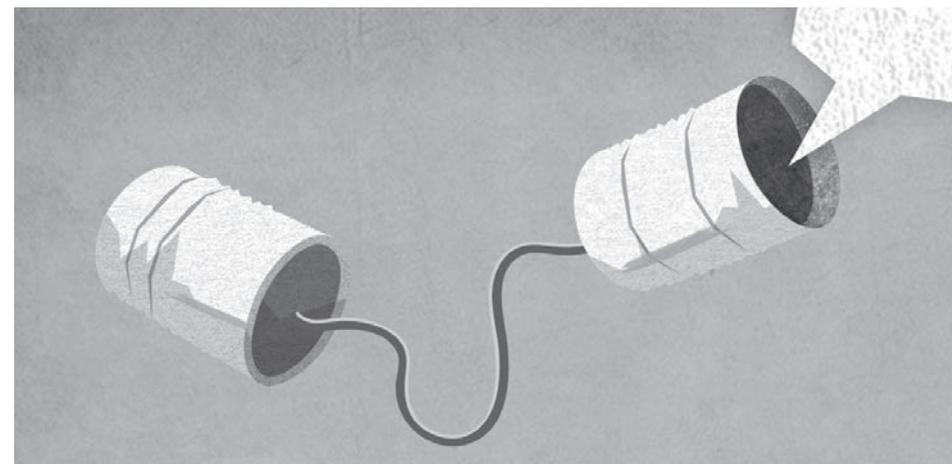
Membros da diretoria atuam como modelos de conduta, monitorando eventuais desvios de conduta e defendendo sempre a tomada de decisão correta e ética. No caso de Suspeita

Razoável de Violação Regulatória Grave, eles são obrigados a reportar imediatamente suas suspeitas aos canais oficiais disponibilizados pelo Grupo. Deixar de relatar constitui uma Violação Regulatória Grave e será disciplinada de acordo.

A finalidade do Sistema de Reporte é proteger nossa empresa, os denunciante e todas as pessoas que contribuírem com a investigação. A retaliação contra qualquer dos envolvidos neste processo constitui uma Violação Regulatória Grave.

Ao mesmo tempo, o Sistema de Reporte preserva os interesses da Pessoa Implicada. Para eles, aplica-se a presunção de inocência enquanto a violação não for provada. O sistema se fundamenta em processos uniformes e no processamento confidencial e profissional das informações.

Conseqüentemente, uma investigação só será iniciada se existir uma Suspeita Razoável de Violação Regulatória. Qualquer uso inadequado ou de má fé do Sistema de Reporte não será tolerado e será disciplinado de acordo.



O Canal de Denúncias pode ser acionado das seguintes formas:

Canal Local – Brasil

Pessoalmente

Av. das Nações Unidas, 14261, Ala A 14º andar, CEP: 04794-000, São Paulo – SP

E-mail

compliance@audi.com.br ou paula.barreiros@audi.com.br

Contato

Paula Barreiros

Além disso, advogados externos experientes atuam para nós como mediadores neutros (ombudspersons). Eles recebem as notificações sobre possíveis infrações de leis, normas internas ou outra conduta prejudicial ao Grupo Volkswagen. Se necessário, e se a identidade do denunciante for conhecida, eles fazem contato direto com o denunciante caso necessitem de feedback. Concluídos os preparativos, as ouvidorias encaminham as informações acordadas com o denunciante - anonimamente, se o denunciante assim o desejar - ao nosso Sistema de Denunciantes para posterior tratamento.

Outras informações sobre o canal de denúncias e os ombudsmen do Grupo Volkswagen podem ser encontrados na Internet em <http://www.ombudsleute-der-volkswagen-ag.de/>

Canal Internacional – Alemanha

Endereço Postal

Audi Investigation Office
AUDI AG
Whistleblower System
85045 Ingolstadt

24/7 Hotline

+800 444 46300* (sem tarifas)
+49 5361 946300 (com tarifas)

E-mail

whistleblower-office@audi.de

Online

(este canal também pode ser usado para fazer relatos anônimos)
<https://www.bkms-system.com/audi>

Ombudspersons (Advogados Externos)

<http://www.ombudsmen-of-volkswagen.com/>

Maiores informações sobre o Sistema de Reporte do Grupo Volkswagen e o ombudsperson estão disponíveis na internet em <https://www.audi.com/en/company/integrity-compliance-and-risk-management/whistleblower-system.html>

A stylized illustration of a hand holding a magnifying glass over a document. The magnifying glass is positioned over the top left corner of the page, and the document is shown as a white, textured surface. The hand is rendered in a dark, textured style, and the magnifying glass has a dark frame and a clear lens.

Autoavaliação para ajuda na tomada de decisões

Se eu não tiver certeza de que meu comportamento está de acordo com os fundamentos do nosso Código de Conduta, devo me fazer as seguintes perguntas:

1. **Levei em conta e ponderei corretamente todos os fatores relevantes na minha decisão? (teste técnico)**
2. **Estou seguro de que, com a minha decisão, estou agindo dentro dos requisitos legais e internos? (teste de legalidade)**
3. **Defendo minha decisão quando ela é revelada? (teste dos superiores)**
4. **Sou a favor de que toda a empresa tome as mesmas decisões em casos semelhantes? (teste de generalização)**
5. **Continuo considerando minhas decisões corretas se minha empresa é obrigada a justificá-las publicamente? (teste do público)**
6. **Eu aceitaria minha decisão se eu fosse uma pessoa afetada por ela? (teste do envolvimento)**
7. **O que minha família diria sobre minha decisão? (segunda opinião)**

Se respondi as perguntas de 1 a 6 com “sim” e se a pergunta 7 também for respondida de maneira afirmativa, meu comportamento provavelmente está de acordo com nossos princípios. Se restarem questões ou dúvidas, vou me dirigir aos pontos de contato indicados neste capítulo.

**LET'S GET
STARTED!**

HISTÓRICO DE VERSÕES

Versão	Data	Descrição de mudanças (resumo)*	Tipo de Alteração
-	Março 2015	-	-
-	Dezembro 2017	<ul style="list-style-type: none"> o Reformulação do todo o Código de Conduta VW seguindo a resolução do Conselho de Administração para aplicação do mesmo conteúdo para todo o Grupo e suas marcas 	Audi AG
-	2019	-	-
-	2020	<ul style="list-style-type: none"> o Alterações mínimas de redação e uma nova mensagem da Diretoria Executiva. 	Local Audi do Brasil
2.9	Agosto 2022	<ul style="list-style-type: none"> o Alteração do texto do Prefácio (pag06); o Inclusão de fotos com assinaturas enviadas pela Audi AG (pag07); o Inclusão de fotos com assinaturas enviadas pela Audi AG (pag09); o Atualização das fotos e assinaturas CEO e CFO (pag10); o Atualização de formatação do texto Ajuda / Contatos / Sistema de Informante (pag70); o Atualização de formatação dos Canais de Denúncia (pag71). 	Audi AG Local Audi do Brasil Local Audi do Brasil Local Audi do Brasil Audi AG Audi AG
2.10	Junho 2023	<ul style="list-style-type: none"> o Atualização do Conselho Fiscal da Volkswagen AG (pag7). 	Audi AG
2.11		<ul style="list-style-type: none"> o Atualização dos Membros da Diretoria da Audi AG (pag9). o Inclusão do Histórico de Versões no CoC da Audi do Brasil 	Audi AG Local Audi do Brasil