

2020

Programa de Integridade Global da ABB

www.abb.com/integrity

Tone from the Top

Don't look the other way

“Para crescer e ter sucesso, a ABB depende da confiança de seus funcionários, clientes e acionistas, bem como das comunidades e sociedades que atende. A base dessa confiança é a integridade – um compromisso inflexível de aderir aos mais altos padrões de conduta ética nos negócios.

Em um momento em que o avanço tecnológico está acelerando e a velocidade sendo uma vantagem competitiva fundamental, nosso Código de Conduta reflete nosso compromisso coletivo e individual com a integridade. Como uma empresa com um modelo de negócios descentralizado, a ABB precisa de uma estrutura de governança forte, e o Código de Conduta atua como uma política comum básica aplicável a todos na ABB.

Além disso, seguimos rotinas de trabalho seguras e saudáveis, adotamos práticas comerciais sustentáveis e ambientalmente corretas e respeitamos os direitos humanos dos outros.

Vamos trabalhar juntos para garantir que nosso compromisso com as práticas comerciais éticas reflita quem somos como empresa e como indivíduos e que isso ajude a promover a ABB como líder em tecnologia e cidadã corporativa exemplar.”

Björn Rosengren
Diretor-Presidente



Compromisso da ABB com a integridade

Um programa global robusto, avançado e centrado no risco

- A ABB define altos padrões de integridade e conformidade que são esperados de todos os funcionários e em todos os países onde opera.
- A ABB usa uma abordagem sistemática, criada para promover uma cultura de integridade e conformidade.
- Isso é feito por meio de liderança e responsabilidade comercial, fundamentadas por ferramentas e processos fortes e uma política de tolerância zero para violações.

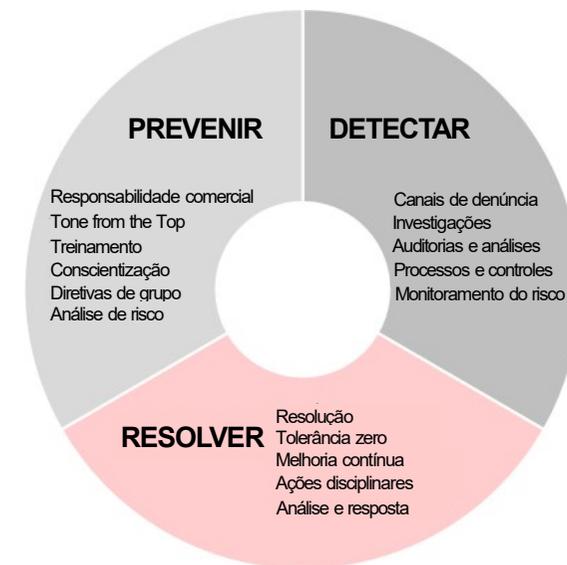


Princípios básicos do programa: evitar, detectar e resolver

A ABB está elevando constantemente o padrão de integridade

Princípios básicos

Os princípios básicos do programa de integridade da ABB são desenvolvidos para **EVITAR, DETECTAR e RESOLVER** quaisquer possíveis problemas.



Elevando o nível e criando um processo totalmente integrado

A integridade começa com liderança e orientação da direção

Integridade é um processo comercial integrado

Os diretores e controladores financeiros revisam e informam regularmente sobre os desenvolvimentos de integridade e conformidade em seus negócios.

Integridade e conformidade são itens da agenda exigidos regularmente para análises de negócios e um elemento nas avaliações de desempenho de negócios.

Cinco pares de valores formam o pilar de todas as operações e de nosso cotidiano na ABB. O par de valores "Segurança e Integridade" é o alicerce de nossa organização. Recusamos negócios se isso significar colocar pessoas em risco ou se envolver em práticas antiéticas.

A integridade faz parte do foco da ABB com a campanha **Don't look the other way.**

Integridade e conformidade são impulsionadas pelos negócios

Como evitar problemas de integridade: principais mensagens aos funcionários

O programa enfatiza o princípio da “substância sobre a forma”

A ABB está firmemente comprometida com a integridade

- A ABB não deve infringir e não infringirá a lei.
- Competimos e vencemos apenas cumprindo as regras.
- Não há lugar na ABB para quem quebra as regras. Temos uma política de tolerância zero que é rigorosamente aplicada.
- Somos proativos em relação à integridade e conformidade por meio de treinamento contínuo, pesquisas internas e recursos como a Linha Direta de Ética Comercial.



Nossa estrutura: O Código de Conduta da ABB

O Código de Conduta da ABB

- A estrutura de integridade que explica o comportamento que a ABB espera de seus funcionários e acionistas, bem como fornece instruções práticas para ajudar os funcionários em sua rotina de trabalho.
- Com base nos princípios comerciais da ABB: responsabilidade, respeito e determinação.
- O Código de Conduta foi traduzido para 45 idiomas.
- Todos os funcionários novos e atuais devem fazer o treinamento presencial e o *e-learning*, além de reconhecer seu compromisso de cumprir o Código de Conduta.
- A ABB mantém um processo de reconhecimento regular do Código de Conduta pelos gerentes.



Normas e políticas: um conjunto sólido de controles internos

Regulamentos Corporativos da ABB

Não permitimos **suborno e corrupção** nas negociações comerciais, seja com autoridades públicas ou parceiros comerciais do setor privado. Via de regra, não se permitem propinas.

É obrigatória a realização de uma efetiva due diligence, antes da contratação de **Representantes Comerciais**. Processo de aprovação centralizado e transparente com controles apropriados sobre o desempenho antes de qualquer pagamento.

As contribuições políticas e filantrópicas estão sujeitas a políticas e controles internos detalhados.

A política de **presentes, entretenimento e despesas** define limites, processos de aprovação e sua documentação, com controles adicionais para autoridades públicas.

Os acordos com **subcontratados e parceiros do consórcio** estão alinhados com o compromisso da ABB com a integridade na execução do contrato, incluindo obrigações de não violar as leis antissuborno. Os **fornecedores** também devem manter normas de integridade que sejam satisfatórias para a ABB e concordar com o Código de Conduta do Fornecedor da ABB.

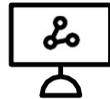
Fusões e aquisições: due diligence obrigatória para qualquer joint venture ou aquisição. Estratégia de integração completa para o programa de integridade da ABB.

Regulamentos Corporativos da ABB sobre como trabalhar com terceiros

Processos e controles adicionais



Contratos-padrão devem ser usados, incluindo cláusulas antissuborno, direitos de auditoria, direito de rescindir contratos por qualquer violação



Todas as nomeações são submetidas a um processo de aprovação robusto e estruturado



Due diligence completa com base na substância antes de considerar a contratação



O banco de dados oferece suporte a nomeações e controles do representante comercial durante a execução e antes do pagamento



Os percentuais máximos de comissões são definidos

Regras robustas para contratação de representantes comerciais

Regulamentos Corporativos da ABB sobre presentes, entretenimento e despesas

Apenas entretenimento comercial legítimo e razoável

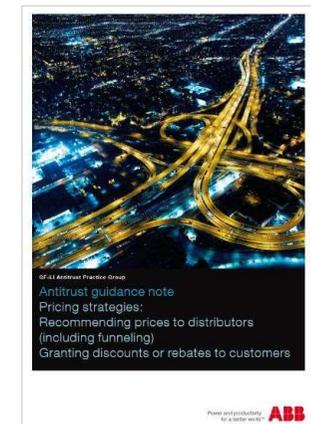
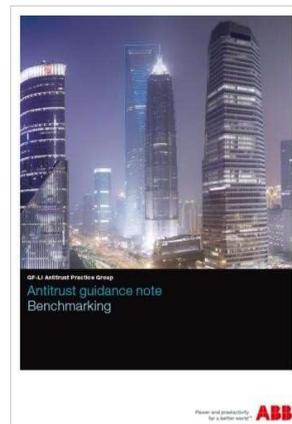
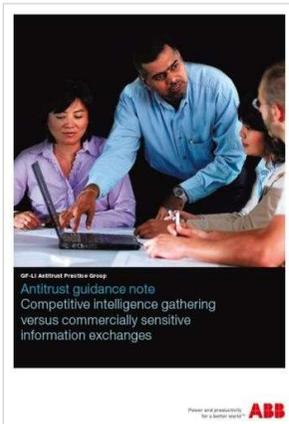
Política de presentes, entretenimento e despesas

- Abrange dar e receber
- Define limites e processos de aprovação
 - Limites inferiores aos padrões do Grupo implementados em muitos países com base nas condições locais
- Processo de aprovação documentado em ferramenta on-line global
- Controles adicionais para autoridades públicas
 - Os funcionários de empresas estatais ou controladas estão sujeitos à definição de autoridade pública



Instruções da ABB

Antitruste



Instruções antitruste elaboradas para abordar situações comerciais práticas e se concentrar em tópicos específicos que possam criar problemas de antitruste, incluindo:

- Coleta de informações sobre a concorrência versus troca de informações comercialmente sensíveis
- Participação em exercícios de benchmarking
- Participação em reuniões de associações comerciais
- Estratégias de preços

Treinamento presencial

Gera responsabilidade pessoal e liderança responsável

Abrangente

Treinamento presencial sobre o Código de Conduta e Antissuborno obrigatório para todos os funcionários.

Foco no risco

Treinamento presencial adicional é necessário para funcionários de nível de risco e gerencial em tópicos de integridade selecionados.

Colaborativo

Sessões de treinamento presenciais geram diálogos construtivos em toda a empresa.

O treinamento presencial é complementado com e-learning

Treinamento contínuo de integridade e conformidade

Obrigatório para todos os funcionários. Conclusão monitorada e certificada:

- A integridade começa com você (Código de Conduta)
- FUNDAMENTOS Globais Antissuborno: Don't look the other way
- Regulamentos Gerais sobre a Proteção de Dados (GDPR)

Cursos adicionais específicos (obrigatórios para gerentes e funcionários com responsabilidades em áreas de risco específicas):

- Regras e Melhores Práticas Antitruste

Treinamentos on-line

The screenshot displays the ABB Global Anti-Bribery ESSENTIALS e-learning module. The title bar reads "Global Anti-Bribery ESSENTIALS - Don't Look the Other Way". The main content area is titled "Summary" and contains the following text:

Integrity in ABB means the same around the world

Our company believes in operating ethically, in compliance with all anti-corruption laws anywhere in the world that we do business.

Any suspect or observed violations of the law, of ABB's Code of Conduct or of the company policies must be reported to an appropriate company resource as soon as possible.

For information about the **ABB Reporting Channels**, EU Data Privacy Restrictions and/or Whistleblower Protection Policy please consult the ABB Group Intranet <http://inside.abb.com/integrity> or your country portal, or contact your Country Integrity Officer directly. Stakeholders and ABB Business Partners can find detailed information under <http://www.abb.com/integrity>.

And remember—our company will not tolerate retaliation for a report made in good faith.

The diagram on the right, titled "Don't Look the Other Way", illustrates the reporting channels. It shows a central figure with a speech bubble, surrounded by icons for "Manager/Superior", "Country Integrity Officer", "Human Resources", and "Integrity Team at HQ". A red arrow points from the central figure to the "ABB Business Ethics Hotline" icon at the top.

The bottom of the slide shows a "PROGRESS" bar and a navigation arrow with "60 / 64" indicating the current slide number.

Comunicados regulares para complementar o treinamento

A integridade ganha visibilidade na ABB – Don't look the other way

- Artigos publicados regularmente no site da intranet corporativa – casos reais e suas consequências, atualizações de integridade e perguntas frequentes – todos com discussões interativas.
- Situações práticas de dilemas e como lidar com eles são regularmente publicadas.
- Campanha contínua de cartazes informativos em todas as unidades locais ao redor do mundo para incentivar a denúncia.
- Panfletos em todas as áreas de alta circulação, promovendo os canais de denúncias de integridade, incluindo brochuras e cartões de apresentação.

Cartazes informativos

In doubt about a gift?

Check it and lose { Five minutes

Ignore it and lose { Trust
Respect
Business
Reputation
Your career
Legal costs
Peace of mind

Integrity:
It doesn't take much to save a lot.

If something doesn't feel right, check it. Your manager, HR representative, legal and integrity officer, integrity team at HQ, and the business ethics hotline are here to hear your concerns in confidence. **Don't look the other way.**

Business ethics hotline: +41 43 317 33 66
E-Mail: ethics.contacts@ch-abb.com
Or write to: Group Legal and Integrity
ABB Ltd, Affolternstrasse 44, CH-8050 Zurich, Switzerland
www.abb.com/integrity

ABB

Folhetos

Integrity at ABB means the same around the world

The ABB reporting channels

Integrity starts with you. Don't look the other way.

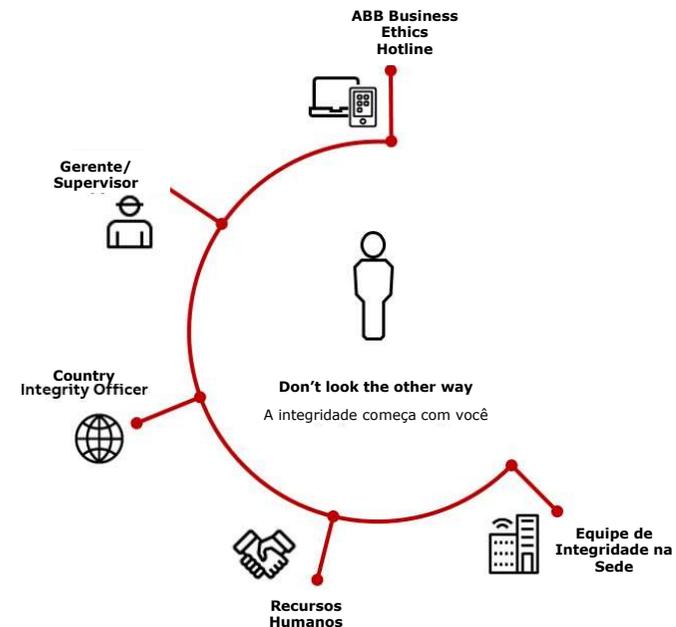
ABB

Como detectar problemas de integridade

A ABB oferece diversos canais de denúncias a seus funcionários

Diversos Canais de Denúncia

- Diversos canais de denúncia estão disponíveis para todos os funcionários.
- Os funcionários são incentivados a se manifestar e comunicar problemas de integridade e conformidade, bem como a buscar orientação.
- Todos os reportes são devidamente investigados, acompanhados e concluídos; um sistema centralizado registra e monitora o processo.
- A ABB aplica uma rigorosa política de não retaliação.



Como detectar problemas de integridade

A Linha Direta de Ética nos Negócios da ABB - Hotline

- A Linha Direta de Ética nos Negócios da ABB – Hotline está disponível para que os funcionários denunciem problemas de integridade e conformidade ou busquem orientação. Ela existe desde 2006.
- Disponível em mais de 180 idiomas. Ligações gratuitas atendidas por um operador independente 24 horas por dia, 7 dias por semana. Também é possível fazer denúncias on-line.
- As chamadas são tratadas de forma confidencial e os denunciantes podem optar por permanecer anônimos.
- Também está disponível uma linha direta de stakeholders para parceiros comerciais.



Prevenção e detecção

Foco nos riscos

Revisões antissuborno

- Realizadas com frequência ao longo do ano por auditoria interna de linhas de negócios e países globalmente.
- Revisão de processos de negócios, contas e saldos e transações de teste para avaliar a robustez dos controles e identificar possíveis violações.

Programa antifraude

- Monitorado por auditoria interna, avalia regularmente a exposição ao risco de fraude, desenvolvendo tendências.
- Análise multifuncional substantiva de 21 elementos do programa e plano de resposta para evitar e detectar possíveis fraudes.



Prevenção e Detecção

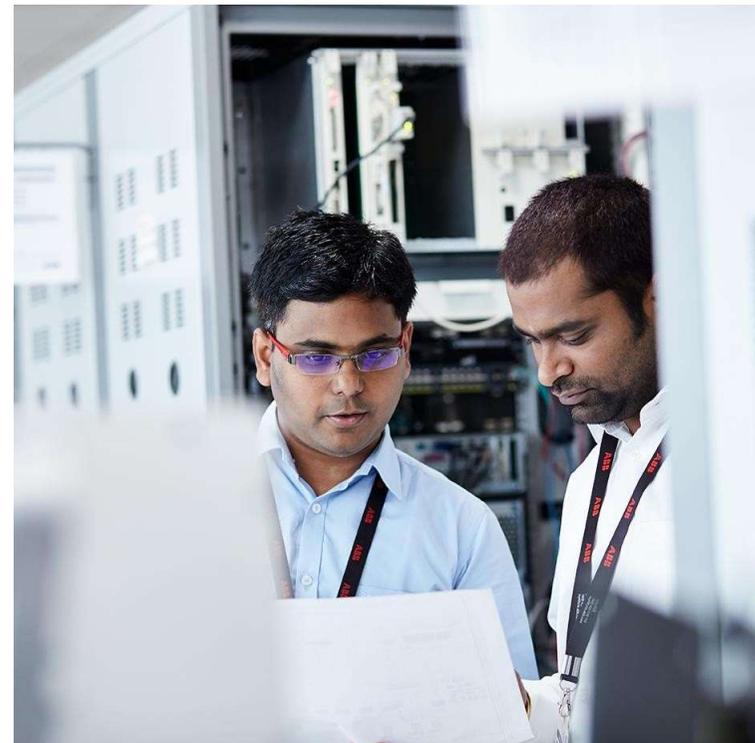
Controles adicionais para exposição ao risco

Risco de integridade e pesquisa cultural

- Para entender as atitudes dos funcionários, consciência e percepções de integridade, bem como conformidade na ABB, e para monitorar o progresso e abordar possíveis lacunas na cultura de integridade da ABB.

Processo em área de alto risco

- Integridade aprimorada e processos de conformidade para abordar certas áreas com maior risco de conformidade.
- Análises e controles adicionais de diligência devida para áreas de risco identificadas.



Como resolver quaisquer possíveis problemas de integridade

Departamento de Investigações Especiais da ABB



O Departamento de Investigações Especiais da ABB conduz investigações internas dos reportes de integridade e conformidade em todo o mundo.



Os investigadores têm diferentes origens e habilidades, e incluem desde ex-policiais, especialistas em tecnologia, advogados, auditores, até especialistas em investigação corporativa.



14 investigadores profissionais e experientes situados em vários locais importantes na América do Norte, Ásia, Oriente Médio e Europa, cobrindo todos os mais de 100 países da ABB.



Estreita colaboração com o departamento jurídico e de integridade e auditoria interna da ABB para uma abordagem integrada para resolver possíveis problemas.

Política estrita de tolerância zero da ABB a violações

Não retaliação a denunciante

- A ABB investiga todos os possíveis reportes de integridade ou conformidade e coopera totalmente com as autoridades.
- Política estrita de tolerância zero a violações da lei ou do Código de Conduta ABB.
- A ABB mantém uma política de não retaliação a denunciante.
- Reforçada por ações disciplinares sistemáticas.
- Protocolo de Ação Disciplinar de Recursos Humanos.
- Processo para lidar com as consequências individuais de assuntos de integridade e conformidade.
- Institucionalizado com comitês disciplinares de RH na sede da ABB.



Liderança de integridade envolve todas as dimensões da ABB



Recursos de integridade e antitruste da ABB

Mais de 410 recursos em todo o mundo – a partir de janeiro de 2020

Sede da ABB

- 1 Chief Integrity Officer
- 5 Business Head of Legal & Integrity
- 5 Profissionais de Integridade
- 14 Investigadores
- 4 Profissionais de Antitruste

América do Norte

- 5 Integrity Officers
- 66 Recursos Adicionais

América do Sul

- 7 Integrity Officers
- 31 Recursos Adicionais

Norte da Europa

- 8 Integrity Officers
- 34 Recursos Adicionais

Europa Central

- 7 Integrity Officers
- 58 Recursos Adicionais

Sul da Europa

- 10 Integrity Officers
- 34 Recursos Adicionais

Oriente Médio e África

- 5 Integrity Officers
- 42 Recursos Adicionais

Ásia Setentrional

- 5 Integrity Officers
- 40 Recursos Adicionais

Sul da Ásia

- 8 Integrity Officers
- 24 Recursos Adicionais

Reconhecimento independente pelo melhor programa de integridade

Benchmarking Externo

Verificação do Programa Antissuborno

- Verificação objetiva e independente do programa antissuborno da ABB
- Certifica que a ABB desenvolveu, implementou e aplica um robusto "best-in-class" programa antissuborno



Verificação de Líder de Conformidade

- Certificação de programa de integridade "best-in-industry", demonstrando requisitos e padrões superiores na indústria



Integridade na ABB

Don't look the other way



Maria Varsellona
General Counsel do Grupo ABB

“A ABB criou cinco “pares de valores” que formam o pilar de todas as operações e nosso cotidiano na ABB.

O par de valores **Segurança e Integridade** é o alicerce de nossa organização. Recusamos negócios se isso significar colocar pessoas em risco ou se envolver em práticas antiéticas. Na ABB, cuidamos de nós mesmos e de nossos colegas – **nós não desviamos o olhar.**

Chamamos a atenção para comportamentos e ações que podem comprometer a saúde ou o bem-estar de alguém ou que podem colocar em risco sua carreira ou a reputação da empresa”.



Lisette van Eenennaam
Chief Integrity Officer

“Integridade se refere ao comportamento e aos valores intrínsecos de alguém sobre o que é certo e errado. A empresa tem a responsabilidade de fornecer um ambiente de trabalho seguro e estável para nossos funcionários em todo o mundo. O Código de Conduta da ABB e os princípios de integridade mostram como queremos fazer negócios e devem ser claros, simples e transparentes.

Espera-se que os líderes em nossa empresa deem o exemplo e forneçam esse ambiente seguro, levando a sério os problemas comunicados, criando sinais de alerta pelos canais certos desde o início e proibindo qualquer tipo de retaliação.

Construímos confiança uns com os outros, com nossos clientes e parceiros de negócios sendo justos, honestos e respeitosos, e colaboramos para promover uma cultura ética dentro da ABB”.

ABB