



Política de *Compliance*

Elaborado Por: **AVIANCA:** Salatiene Lima; **AZUL:** Joanna Portella e Rachel Fischer; **GOL:** Flavia Guine de Sá e Guilherme Trevisan; **LATAM:** Livia Abilio Giovanetti; **ABEAR:** Antonio Augusto do Poço Pereira e Tassiana Brito, com o apoio da **Deloitte Touche Tohmatsu Consultores**

Tipo do Documento: Política

Área: Diretoria Administrativa Financeira

Código: POL - PC ABEAR

Revisão: 00

Compete ao **Conselho Deliberativo** a aprovação das diretrizes desta Política.

Os integrantes do **Conselho Deliberativo** estão referenciados abaixo:

- **Avianca – OceanAir Linhas Aéreas S.A.** (2 Titulares e 2 Suplentes)
- **Azul – Azul Linhas Aéreas Brasileiras S.A.** (2 Titulares e 2 Suplentes)
- **Gol – GOL Linhas Aéreas S.A.** (2 Titulares e 2 Suplentes)
- **LATAM AIRLINES** (2 Titulares e 2 Suplentes)

Aprovação: Conselho Deliberativo

| | | |
|---|--|----------------------------|
|  | Política | Código: POL -PC - ABEAR |
| | Título: Política de <i>Compliance</i> | Área: Dir. Adm. Financeira |
| | | Aprovação: 18/agosto/2.017 |
| | | Revisão: 00 |

Sumário

| | |
|--|----------|
| 1. Objetivo | 3 |
| 2. Aplicação..... | 3 |
| 3. Referências e áreas diretamente relacionadas | 3 |
| 3.1 Referências..... | 3 |
| 3.2 Áreas Diretamente Relacionadas | 3 |
| 4. Responsabilidades | 3 |
| 4.1 Conselho Deliberativo | 3 |
| 4.2 Presidente da Diretoria Executiva | 4 |
| 4.3. Diretorias de Segurança e Operações de Voo, Relações Institucionais e de Comunicação..... | 4 |
| 4.4. Diretoria Administrativa Financeira | 4 |
| 4.5. Empregados..... | 4 |
| 4.6. Terceiros..... | 4 |
| 5. Diretrizes | 5 |
| 6. Instrumentos de Governança | 5 |
| 7. Oferecimento e dação de vantagens..... | 6 |
| 8. Infrações e Penalidades..... | 6 |
| 9. Definições..... | 7 |
| 10. Infrações e Penalidades | 7 |
| 11. Exceções..... | 7 |
| 12. Anexos | 7 |
| 13. Vigencia..... | 7 |

| | | |
|---|--|----------------------------|
|  | Política | Código: POL -PC - ABEAR |
| | Título: Política de <i>Compliance</i> | Área: Dir. Adm. Financeira |
| | | Aprovação: 18/agosto/2.017 |
| | | Revisão: 00 |

1. Objetivo

A presente Política visa estabelecer as diretrizes e responsabilidades de *Compliance* para a Associação Brasileira das Empresas Aéreas - ABEAR. Também objetiva disseminar a prática de *Compliance* por todos os níveis da entidade, demonstrando a importância de conhecer e executar as determinações legais e regulamentares, a fim de mitigar os riscos envolvidos nos negócios da ABEAR.

2. Aplicação

Esta política se aplica aos Diretores, empregados e terceiros relacionados com a Associação Brasileira das Empresas Aéreas - ABEAR e às suas associadas, respeitando suas respectivas políticas, exclusivamente em relação ao item 7.

3. Referências e áreas diretamente relacionadas

3.1 Referências

- Código de Ética ABEAR;
- Estatuto ABEAR;
- Lei nº 12.846, de 1º de agosto de 2013;
- FCPA (Foreign Corrupt Practices Act);
- UK Bribery Act (Lei britânica de combate e prevenção à corrupção);

3.2 Áreas Diretamente Relacionadas

- Conselho Deliberativo;
- Diretoria do Conselho Deliberativo;
- Presidente da Diretoria Executiva
- Diretorias de Segurança e Operações de Voo, Relações Institucionais e de Comunicação;
- Diretoria Administrativa Financeira.

4. Responsabilidades

4.1 Conselho Deliberativo

- Aprovar a Política de *Compliance*;

| | | |
|---|--|----------------------------|
|  | Política | Código: POL -PC - ABEAR |
| | Título: Política de <i>Compliance</i> | Área: Dir. Adm. Financeira |
| | | Aprovação: 18/agosto/2.017 |
| | | Revisão: 00 |

4.2 Presidente da Diretoria Executiva

- Deliberar sobre a aderência das políticas corporativas, cujos temas, enquadram-se direta ou indiretamente aos conceitos de *Compliance*, Leis, Código de Ética, Estatuto da ABEAR e os regulamentos do setor;
- Deliberar sobre os procedimentos de análise e investigação dos casos críticos de não cumprimento aos conceitos de *Compliance*, das Leis, Código de Ética e Estatuto da ABEAR.

4.3 Diretorias de Segurança e Operações de Voo, Relações Institucionais e de Comunicação

- Endossar a aplicação da Política de *Compliance* da ABEAR;
- Disseminar a cultura de *Compliance* e a presente Política na ABEAR;
- Conduzir práticas de negócio que atendam e cumpram os conceitos de *Compliance*, Leis, Código Ética, Estatuto da ABEAR e os Regulamentos do setor.
- Relatar a ocorrência de ato que constitua ilícito administrativo, civil ou penal ao Diretor Presidente.

4.4 Diretoria Administrativa Financeira

- Assegurar que os aspectos abrangidos na Lei Anticorrupção alcancem os Empregados e Terceiros relacionados com a ABEAR, fazendo com que sejam realizados planos de comunicação adequados e treinamentos específicos para divulgá-los;
- Disseminar a cultura de *Compliance* e Ética/Conduta na entidade, através de treinamentos e programas de comunicação;
- Conduzir o processo de *Due Diligence* de Fornecedores, reportando e alertando ao Presidente da Diretoria Executiva sobre eventuais riscos corporativos nas relações da ABEAR com fornecedores;
- Conduzir processos de apuração de denúncias e investigações corporativas para atos que constituam eventuais ilícitos administrativos, cíveis ou penais;
- Assegurar que os Terceiros contratados tomem ciência das políticas aplicáveis da ABEAR.

4.5 Empregados

- Cumprir os aspectos abrangidos na Lei Anticorrupção, Código de Ética, Estatuto da ABEAR, Política de *Compliance*, bem como, os Regulamentos do setor no que couber;
- Dever de reportar os desvios de conduta ao Código de Ética, Política de *Compliance* e Estatuto da ABEAR ao seu superior imediato e ao Diretor Administrativo Financeiro;
- Anualmente, os funcionários da ABEAR devem assinar um termo de compromisso ao Código de Ética, assegurando que têm acesso ao Código de Ética da ABEAR e compreendem suas diretrizes estabelecidas.

| | | |
|---|--|----------------------------|
|  | Política | Código: POL -PC - ABEAR |
| | Título: Política de <i>Compliance</i> | Área: Dir. Adm. Financeira |
| | | Aprovação: 18/agosto/2.017 |
| | | Revisão: 00 |

4.6. Terceiros

- Consultores, contratados e fornecedores abrangidos pela presente política devem cumpri-la em sua íntegra naquilo que lhe couberem.

5. Diretrizes

Constituem diretrizes e princípios norteadores das atividades de *Compliance*:

- Acompanhar as alterações ocorridas no ambiente regulatório, proporcionando condições de aderência às áreas envolvidas, a quem compete o cumprimento das determinações legais;
- Verificar o cumprimento das normas emitidas pelos órgãos reguladores, Lei Anticorrupção, Estatuto e Código de Ética da ABEAR, disseminando a importância do conhecimento das obrigações, bem como a de cada colaborador em cumpri-las;
- Atuar de forma independente e autônoma, de modo a garantir a imparcialidade em todas as suas operações;
- Revisar, periodicamente, o Código de Ética, Estatuto e a Política de *Compliance*, visando ao seu aperfeiçoamento na prevenção, detecção e combate à ocorrência de violações;
- Acompanhar as demandas com os órgãos reguladores, facilitando o compartilhamento das informações e garantindo a devida execução e o cumprimento tempestivo do posicionamento institucional.

6. Instrumentos de Governança

Para fortalecer o *Compliance*, a entidade dispõe dos seguintes instrumentos de governança:

- **Código de Ética da ABEAR:** objetiva orientar nossas atitudes do dia a dia e tem como premissa a ética, ou seja, o bem coletivo, a despeito dos interesses individuais. É também uma proteção para o próprio Empregado que poderá contar com estas informações para embasar sua tomada de decisão no dia a dia. Anualmente, os Empregados devem declarar, formalmente, ter lido e compreendido o Código de Ética, comprometendo-se a cumpri-lo e respeitá-lo, zelando por sua aplicação nas suas atividades;
- **Política de *Due Diligence* de Fornecedores:** A Política de *Due Diligence* visa a avaliação de fornecedores com vistas à prevenção de atos ilícitos e fraudes. O processo de *Due Diligence* visa estabelecer condições para que o cadastro das empresas, de acordo com o grau de risco da contratação, seja realizado com todas as avaliações necessárias para garantir que a ABEAR tenha certeza da identidade ("quem é"), da atividade ("o que faz") e da idoneidade das pessoas que mantemos relações comerciais. O intuito é minimizar os principais riscos associados ao relacionamento da ABEAR com companhias inidôneas ou suspeitas de envolvimento em atos ilícitos;
- **Estatuto da ABEAR:** Define a atuação institucional da ABEAR junto aos seus públicos, bem como os processos de avaliação e tomadas de decisão da entidade em prol do setor aéreo;
- **Procedimento de Análise e Investigação:** Aos Terceiros que possam de alguma maneira comprometer a imagem e o cumprimento da presente política, Código de Ética e Estatuto da

| | | |
|---|--|----------------------------|
|  | Política | Código: POL -PC - ABEAR |
| | Título: Política de <i>Compliance</i> | Área: Dir. Adm. Financeira |
| | | Aprovação: 18/agosto/2.017 |
| | | Revisão: 00 |

ABEAR, devem ser submetidos a “Procedimento de Análise e Investigação” (*Due Diligence*), sob responsabilidade do Diretor Administrativo Financeiro que poderá realizá-lo, caso julgue necessário, através de consultores externos ou empresa especializada em *Compliance*.

7. Oferecimento e dação de vantagens

Respeitadas as condições previstas no parágrafo único, a ABEAR e suas associadas asseguram que, além de estarem familiarizadas com as leis brasileiras anticorrupção e seus objetivos, incluem no alcance das mesmas a proibição de ações que impliquem em prometer, oferecer ou dar, direta ou indiretamente, vantagem indevida a agente público ou a terceira pessoa a ele relacionada, como *up grades* de categorias ou mesmo gratuidade de passagens aéreas, ou em financiar, custear, patrocinar ou de qualquer modo subvencionar a prática de atos ilícitos, abrangendo qualquer um dos agentes públicos abaixo relacionados:

- i. Membros de qualquer Poder da União, do Distrito Federal, dos Estados e dos Municípios, de Tribunal de Contas, do Ministério Público e da Defensoria Pública;
- ii. Agentes públicos no exercício de cargo, função ou emprego na Administração Pública, direta ou indireta, federal, distrital, estadual ou municipal, abrangendo também executivos, empregados ou representantes de qualquer empresa pública, sociedade de economia mista ou suas subsidiárias, sob controle, direto ou indireto, da União, do Distrito Federal, dos Estados ou dos Municípios, ou de quaisquer outras instrumentalidades governamentais;
- iii. Diretores, funcionários ou empregados de partidos políticos;
- iv. Candidatos a cargos políticos;
- v. Agentes públicos, ainda que transitoriamente ou sem remuneração, no exercício de cargo, emprego ou função pública em órgão, entidade estatal ou representação diplomática de país estrangeiro, de qualquer nível ou esfera de governo, bem como em pessoa jurídica controlada, direta ou indiretamente, pelo poder público de país estrangeiro;
- vi. Diretores, executivos, funcionários, empregados ou representantes, ainda que transitórios ou sem remuneração, de uma organização pública internacional.

Parágrafo único: *up grades* de categorias ou mesmo gratuidade de passagens aéreas em caráter de doação ou apoio, serão permitidos: (i) nos casos de participação de agente público como convidado, palestrante, mediador ou participação relacionada em eventos com temas de relevância pública e/ou jurídica e que tenham alguma relação com o setor da aviação e (ii) nos casos de situação de contingência no aeroporto; respeitadas as regras e respectivas políticas de cada associado em ambas as situações.

8. Infrações e Penalidades

Na ocorrência de infrações relacionadas com esta política, o Empregado ou Terceiro, desde que comprovada sua conduta/envolvimento contrária aos padrões de comportamento esperados, estará sujeito às medidas disciplinares e/ou legais aplicáveis.

| | | |
|---|--|----------------------------|
|  | Política | Código: POL -PC - ABEAR |
| | Título: Política de <i>Compliance</i> | Área: Dir. Adm. Financeira |
| | | Aprovação: 18/agosto/2.017 |
| | | Revisão: 00 |

9. Definições

Política: Intenção e direção de uma organização expressos formalmente pela alta direção da entidade. São os documentos que estabelecem as diretrizes que se aplicam à organização e a direciona ao atingimento dos seus objetivos, alinhada com os valores, missão e visão corporativos.

Conselho Deliberativo: O Conselho Deliberativo é composto pelas associadas fundadoras, voltadas para promoção do hábito de voar no Brasil e a sua composição é a seguinte: **Avianca – OceanAir Linhas Aéreas S.A.** (2 Representantes e 2 Suplentes) **Azul – Azul Linhas Aéreas Brasileiras S.A.** (2 Representantes e 2 Suplentes) **Gol – GOL Linhas Aéreas S.A.** (2 Representantes e 2 Suplentes) e **LATAM Airlines** (2 Representantes e 2 Suplentes).

Compliance: Deriva do verbo inglês “*to comply*”, que significa dever de cumprir, isto é, estar em conformidade e fazer cumprir leis, decretos, regulamentos e instruções aplicáveis à atividade da ABEAR, que, na hipótese de não cumprimento, podem gerar sanções, perda financeira e danos à reputação/imagem;

Cenário Regulatório: Realidade vigente e atualizada das normas legais e regulamentares aplicáveis às atividades das áreas de negócio.

Empregados: todos os empregados da ABEAR, independentemente do nível hierárquico, incluindo presidente e diretores.

Terceiros: Consultores, contratados e fornecedores que possam de alguma maneira comprometer a imagem e o cumprimento da presente política, Código de Ética e Estatuto da ABEAR.

FCPA (*Foreign Corrupt Practices Act*): É a principal lei americana anticorrupção, aprovada pelo Congresso dos Estados Unidos em 1977, utilizada como modelo para as leis anticorrupção de vários outros países.

UK Bribery Act: Lei britânica de combate e prevenção à corrupção. É considerada uma das legislações mais severas do mundo no que diz respeito ao combate à corrupção nas empresas.

Lei nº 12.846, de 1º de agosto de 2013: Conhecida como “Lei Anticorrupção”, é a lei brasileira que dispõe sobre a responsabilização administrativa e civil de pessoas jurídicas pela prática de atos contra a administração pública, nacional ou estrangeira, e dá outras providências.

Normas: Regras que devem ser respeitadas e que permitem ajustar determinada conduta e/ou atividade.

10. Exceções

Não há.

11. Anexos

Anexo 1 – Estatuto da ABEAR.

| | | |
|---|--|----------------------------|
|  | Política | Código: POL -PC - ABEAR |
| | Título: Política de <i>Compliance</i> | Área: Dir. Adm. Financeira |
| | | Aprovação: 18/agosto/2.017 |
| | | Revisão: 00 |



Estatuto da
ABEAR.pdf

Anexo 2 – Código de Ética da ABEAR.



Código de Ética -
ABEAR.pdf

12. Vigência

Esta política e suas eventuais atualizações entram em vigor nas datas de suas respectivas aprovações.