

Os **trechos em destaque** encontram-se no Glossário.

Dimensão Geral

Critério I - Compromissos com o Desenvolvimento Sustentável

Indicador 1 - Compromisso Fundamental

1. A empresa, por meio de sua alta administração, está formalmente comprometida com o **desenvolvimento sustentável**?

- Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 1.:

1.1. Indique de que maneira este compromisso é expresso:

- Na visão ou declaração de natureza semelhante
 Na Missão ou declaração de natureza semelhante
 No código de conduta que explicita valores e princípios que norteiam a operação da empresa
 Nas políticas da organização
 Em documento público e formal com objetivos e **metas de desempenho socioambiental** de longo prazo
 Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 1.:

1.2. Quais os temas estão expressamente contemplados neste compromisso?

- Respeito ao meio ambiente
 Práticas leais de operação
 Promoção dos Direitos Humanos
 Melhoria das condições de trabalho, emprego e renda
 Relações com clientes e consumidores
 Envolvimento com a comunidade e seu desenvolvimento
 Governança organizacional
 Combate à **corrupção**
 Redução das desigualdades sociais
 Nenhum dos temas anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 1.:

1.3. Este compromisso é divulgado?

- Em área de livre acesso do website da empresa
 Em versões adaptadas para públicos com necessidades específicas de acessibilidade
 Em versões adicionais, que facilitem sua compreensão, considerando peculiaridades e interesses específicos de diferentes partes interessadas
 Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 1.:

1.4. Existe um programa (com recursos, cronograma, metas específicas e responsabilidades definidas) de sensibilização e educação que aborde o tema da sustentabilidade em todos os seus aspectos?

- Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 1.4.:

1.4.1. Este programa efetivamente atinge:

- Público interno em geral
 Público interno em nível gerencial
 Fornecedores em geral
 Todos os **fornecedores críticos**
 Clientes/consumidores
 Outras **partes interessadas** além das mencionadas acima

Caso "Sim" para a pergunta 1.4.:

1.4.2. Este programa existe e é implementado de forma sistemática e estruturada, possuindo:

- Planejamento e implementação que atendem ao compromisso da empresa com o Desenvolvimento Sustentável
 Planejamento e implementação integrados com a estratégia de sustentabilidade da empresa
 Monitoramento e avaliação sistemática de resultados
 Duração igual ou superior a dois anos
 Nenhuma das anteriores

Indicador 2 - Compromissos Voluntários

2. A empresa assumiu formal e publicamente **compromissos voluntários amplamente legitimados**, com abrangência nacional ou internacional, relacionados ao desenvolvimento sustentável? (Podem ser considerados compromissos assumidos pela controladora estabelecida fora do país, desde que aplicados efetiva e explicitamente às operações da empresa no Brasil)

- Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 2.:

2.1. No planejamento e gestão das práticas empresariais decorrentes de sua adesão a **compromissos voluntários**, a empresa considera o referencial representado pela **Agenda 2030** e pelos **ODS (Objetivos do Desenvolvimento Sustentável)** nela referidos?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 2.1.:

2.1.1. Indique na primeira coluna do quadro abaixo se há relação direta e relevante entre as práticas empresariais decorrentes da adesão da companhia a compromissos voluntários e cada um dos ODS. Caso haja essa relação, indique nas colunas seguintes as medidas adotadas pela companhia em função disso:

	Há relação direta e relevante entre as práticas empresariais decorrentes da adesão da companhia a compromissos voluntários	Analisa, pelo menos qualitativamente, as implicações das práticas empresariais consideradas, em relação ao conjunto dos ODS	Prevê o estabelecimento de indicadores e metas tendo em conta as métricas em estudo para os ODS pela ONU ou seu correspondente para o Brasil, assim como a magnitude dos resultados esperados e o prazo para atingi-los	Prevê o dimensionamento e alocação de recursos compatíveis com o nível de ambição dado pelos seus objetivos e metas	Considera potenciais possibilidades de cooperação com outros stakeholders e/ou empresas para atingimento dos seus objetivos e metas	Nenhuma das anteriores
1: Acabar com a pobreza em todas as suas formas e em todos os lugares	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2: Acabar com a fome, alcançar a segurança alimentar e melhoria da nutrição e agricultura sustentável	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3: Assegurar uma vida saudável e promover o bem-estar para todos, em todas as idades	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4: Assegurar a educação inclusiva e equitativa e de qualidade, e promover oportunidades de aprendizagem ao longo da vida para todos	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5: Alcançar a igualdade de gênero e empoderar todas as mulheres e meninas	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6: Assegurar a disponibilidade e a gestão sustentável da água e saneamento para todos	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7: Assegurar o acesso confiável, sustentável, moderno e a preço acessível à energia para todos	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8: Promover o crescimento econômico sustentado, inclusivo e sustentável, emprego pleno e produtivo e trabalho decente para todos	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9: Construir infraestruturas resilientes, promover a industrialização inclusiva e sustentável e fomentar a inovação	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10: Reduzir a desigualdade dentro dos países e entre eles	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11: Tornar as cidades e os assentamentos humanos inclusivos, seguros, resilientes e sustentáveis	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12: Assegurar padrões de produção e de consumo sustentáveis	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13: Tomar medidas urgentes para combater a mudança do clima e seus impactos	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14: Conservação e uso sustentável dos oceanos, dos mares e dos recursos marinhos para o desenvolvimento sustentável	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15: Proteger, recuperar e promover o uso sustentável dos ecossistemas terrestres, gerir de forma sustentável as florestas, combater a desertificação, deter e reverter a degradação do solo e deter a perda de biodiversidade	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

	Há relação direta e relevante entre as práticas empresariais decorrentes da adesão da companhia a compromissos voluntários	Analisa, pelo menos qualitativamente, as implicações das práticas empresariais consideradas, em relação ao conjunto dos ODS	Prevê o estabelecimento de indicadores e metas tendo em conta as métricas em estudo para os ODS pela ONU ou seu correspondente para o Brasil, assim como a magnitude dos resultados esperados e o prazo para atingi-los	Prevê o dimensionamento e alocação de recursos compatíveis com o nível de ambição dado pelos seus objetivos e metas	Considera potenciais possibilidades de cooperação com outros stakeholders e/ou empresas para atingimento dos seus objetivos e metas	Nenhuma das anteriores
16: Promover sociedades pacíficas e inclusivas para o desenvolvimento sustentável, proporcionar o acesso à justiça para todos e construir instituições eficazes, responsáveis e inclusivas em todos os níveis	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
17: Fortalecer os meios de implementação e revitalizar a parceria global para o desenvolvimento sustentável	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Caso "Sim" para a pergunta 2.:

2.2. Assinale a alternativa que melhor descreve as práticas relacionadas aos compromissos assumidos:

- A empresa realiza autoavaliações e monitora a adesão aos compromissos por meio de indicadores apropriados
- Alternativa anterior E estabelece metas de melhoria para esses indicadores e planos de ação para o alcance das metas
- Alternativa anterior E divulga as metas e presta contas em relatório publicado no Brasil
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 2.:

2.3. Indique de que forma essa adesão é divulgada:

- Sim, em pelo menos um idioma, além do português
- Sim, na área de livre acesso do website da empresa ou em seus relatórios corporativos
- Sim, em documentos públicos e com versões adaptadas para públicos com necessidades específicas de acessibilidade
- Sim, em versões e canais adicionais, que facilitem sua compreensão, difusão e possibilidade de participação, considerando peculiaridades e interesses específicos de diferentes **partes interessadas**
- Nenhuma das anteriores

Critério II - Alinhamento

Indicador 3 - Consistência dos Compromissos

3. A empresa possui um **Comitê de Sustentabilidade ou de Responsabilidade Empresarial** formalmente estabelecido no Brasil?

- Sim
- Sim, que se reporta ao **Conselho de Administração**
- Não, porque o tema é tratado transversalmente, e está formalmente incluído nas responsabilidades atribuídas e cobradas de cada um dos órgãos diretivos da empresa
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 3.:

3.1. Este Comitê inclui pelo menos um membro independente com comprovada experiência em temas da sustentabilidade relevantes para a empresa?

- Sim
- Não

Caso "Sim, que se reporta ao Conselho de Administração" para a pergunta 3.:

3.1. Este Comitê inclui pelo menos um membro independente com comprovada experiência em temas da sustentabilidade relevantes para a empresa?

- Sim
- Não

4. Existe uma diretoria, ou cargo equivalente formalmente estabelecido, que se reporta diretamente ao Presidente (Principal Executivo ou CEO) e com atribuição de tratar questões relativas à sustentabilidade?

- Sim
- Não

5. Existe um documento formal garantindo a aplicação das políticas e procedimentos relativos à sustentabilidade a todas as unidades ou **controladas** da empresa, independentemente dos países em que se situam?

- Sim
- Não

Indicador 4 - Remuneração

6. A empresa integra aspectos de sustentabilidade em suas práticas de gestão de desempenho e reconhecimento, por meio de:

- Incorporação de aspectos de sustentabilidade na descrição de funções
- Incorporação de aspectos de sustentabilidade nas metas de desempenho
- Ações de premiação e reconhecimento relacionados a desempenho em sustentabilidade
- Nenhuma das anteriores

7. A remuneração variável (reajustes salariais diferenciados, bônus, prêmios) está vinculada a **metas de desempenho socioambiental** da empresa?

- Sim, para os diretores
- Sim, para os **gerentes**
- Sim para os demais funcionários
- Não
- Não, pois a empresa não adota a prática de remuneração variável

Indicador 5 - Engajamento de Partes Interessadas

8. A empresa adota práticas de relacionamento com suas **partes interessadas**, buscando engajá-las em suas atividades e decisões?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 8.:

8.1. Assinale na tabela abaixo as alternativas que relacionam as partes interessadas engajadas e as atividades da empresa. A alternativa "Novos projetos/produtos" refere-se ao planejamento e concepção de novos projetos e ou produtos.

	Prestação de contas	Gerenciamento de crises ou situações de conflito	Avaliação de impactos de novos projetos/produtos	NDA
Público interno	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Acionistas/Investidores	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Clientes/consumidores	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Fornecedores	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Comunidade local	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Governo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sociedade civil organizada	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Critério III - Transparência

Indicador 6 - Divulgação das informações

9. No último ano, a empresa publicou **Relatório de Sustentabilidade** no Brasil (em português), que contemplou todas as operações brasileiras?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 9.:

9.1. Esse relatório (As alternativas assinaladas abaixo devem estar relacionadas especificamente ao contexto brasileiro):

- Apresenta informações quantitativas sobre implicações econômicas de questões relacionadas à sustentabilidade, como, por exemplo, demonstração de lucros e perdas ambientais, valoração de serviços ecossistêmicos, e análise de custo-benefício ou retorno do investimento incluindo aspectos socioambientais
- Apresenta temas e desafios, atuais e futuros, relacionados à sustentabilidade do setor em que atua, especialmente aqueles apontados por terceira parte (parceiros, governo, concorrência etc.)
- Apresenta todas as organizações sujeitas ao controle ou à **influência significativa** da empresa (controladas, coligadas, subsidiárias, joint ventures etc.)
- Incorpora manifestações e avaliações das partes interessadas
- Apresenta de maneira equilibrada aspectos positivos e negativos de suas atividades nas dimensões ambiental, econômica e social
- Apresenta as **externalidades** negativas geradas para a sociedade e ao meio ambiente decorrentes do uso do seu produto, serviço ou atividade (considerando-se o princípio da materialidade)
- Estabelece metas de melhoria de desempenho nas dimensões ambiental, econômica e social e presta contas das metas assumidas no período anterior
- Apresenta o parecer de auditor independente sobre a verificação de todo seu conteúdo (não apenas das Demonstrações Contábeis, Financeiras, Balanço Patrimonial etc.)
- Segue as diretrizes da **GRI** (Global Reporting Initiative)
- Apresenta o **Modelo de Governança Corporativa**
- Apresenta a remuneração dos seus administradores (diretores e conselheiros de administração)
- Está disponível no website da empresa
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 9.:

9.2. Esse relatório é parte integrante do **Relatório Anual**?

- Sim, compondo um documento único
- Sim, em documentos separados, mas publicados/divulgados simultaneamente

Não

Caso "Não" para a pergunta 9.:

9.3. Assinale a(s) alternativa(s) aplicável(is) à empresa:

- A não publicação do Relatório de Sustentabilidade no Brasil (em português) é uma determinação da matriz ou controladora
- Há intenção de passar a publicar Relatório de Sustentabilidade no Brasil (em português) a partir do próximo exercício
- Nenhuma das anteriores

10. Em relação à produção de relatos baseados na integração entre informações econômicas, sociais, ambientais e de governança, a empresa: (A simples publicação conjunta de informações econômicas, sociais, ambientais e de governança não autoriza a empresa a responder positivamente a esta pergunta)

- Estuda o tema, porém ainda não adotou medidas para aplicá-lo em seus processos de relato ou sistemas de informação gerencial
- Adotou medidas para publicação de relatos que integrem informações econômicas, sociais, ambientais e de governança, porém ainda não os publicou
- Já publicou relatos com essas características
- Nenhuma das anteriores

11. Indique quais informações estão disponíveis na área de livre acesso do website da empresa:

- Missão, princípios e valores
- Compromisso com o desenvolvimento sustentável
- Práticas de governança corporativa
- Composição societária
- Nenhuma das anteriores
- Não possui website

12. A empresa autoriza a divulgação das respostas que apresentou neste questionário, caso venha a ser escolhida como um dos destaques do Guia Exame de Sustentabilidade?

- Sim a empresa autoriza a divulgação de suas respostas
- Não a empresa não autoriza a divulgação de suas respostas

Critério IV - Conduta

Indicador 7 - Ética e Cidadania

13. A empresa possui **compromisso formal** para o combate a todas as formas de **corrupção**?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 13.:

13.1. Indique de que forma este compromisso está expresso:

- Código de Conduta**
- Política Corporativa** específica (aprovada pela alta direção ou Conselho de Administração e que estabelece diretrizes para a gestão)
- Adesão formal ou declaração pública relativa aos compromissos ou iniciativas voluntárias sobre o tema
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 13.:

13.2. Este compromisso contempla explicitamente a relação com:

- Fornecedores diretos
- Fornecedores indiretos (fornecedores dos fornecedores)
- Distribuidores, clientes e/ou consumidores
- Agentes públicos**
- Outras **partes interessadas**
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 13.:

13.3. Em relação à própria empresa, este compromisso:

- Contempla medidas de prevenção sobre o envolvimento ativo ou passivo em situações que caracterizam alguma forma de **corrupção**
- Explicita as normas internas e as leis que regem a relação de seus representantes com o poder público
- Prevê medidas disciplinares e/ou legais para situações de descumprimento ocorridas na empresa
- Prevê medidas de incentivo para ideias e outras contribuições visando ampliar e garantir seu cumprimento
- Indica as áreas ou profissionais responsáveis por promover sua implementação e observância
- Tem seu cumprimento monitorado e fiscalizado pela própria empresa
- Tem seu cumprimento monitorado e fiscalizado por uma **terceira parte independente**, contratada para este fim
- Prevê a utilização de critérios éticos na seleção de fornecedores, utilizando, por exemplo, **cadastros públicos positivos ou negativos de empresas**
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 13.:

13.4. Em relação à sua **cadeia de valor**, este compromisso:

- Contempla a prevenção do envolvimento ativo ou passivo em situações que caracterizam todas as formas de **corrupção**
- Orienta o encaminhamento de ações para promover seu **engajamento** rumo aos resultados visados
- Indica a necessidade de **monitoramento** e fiscalização de seu cumprimento e os meios necessários para tal
- Prevê medidas disciplinares e/ou legais, inclusive contratuais, em situações de descumprimento

- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 13.:

13.5. Este compromisso é divulgado:

- Na área de livre acesso do website da empresa e/ou em seus relatórios corporativos
- Em outro idioma, além do português
- Em versões ou canais adicionais, que facilitem sua compreensão, difusão e possibilidade de participação considerando peculiaridades e interesses específicos de diferentes **partes interessadas**
- Em versões adaptadas para públicos com necessidades específicas de acessibilidade
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 13.:

13.6. Existem **processos e procedimentos** implementados para gerenciar situações que envolvam todas as formas de **corrupção** e/ou **conflito de interesses**?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 13.6.:

13.6.1. Estes processos e procedimentos incluem:

- Orientações para a ação em resposta a consultas ou denúncias sobre quaisquer formas de corrupção envolvendo atividades da empresa, e de todas suas **controladas**, no Brasil e no exterior
- Um sistema de verificação das práticas éticas, que inclui a emissão de advertência formal no caso de não aderência à política
- Medidas para prevenir retaliação a denunciantes, como, por exemplo, um canal confidencial para o recebimento de denúncias de situações que envolvam qualquer forma de corrupção, em todas as operações da empresa e em sua **cadeia de valor**
- A apuração e resposta a denúncias públicas de situações que envolvam qualquer forma de corrupção em todas as operações da empresa e em sua cadeia de valor
- O **monitoramento** e a divulgação do andamento e tratamento das denúncias, reclamações, críticas ou sugestões recebidas, de forma que o autor da denúncia possa acompanhar o andamento do processo
- Mecanismos internos de verificação e comprovação da proporcionalidade e razoabilidade dos pagamentos feitos a representantes, agentes, mandatários e outras pessoas ou organizações, especialmente em decorrência de serviços prestados junto a instituições ou **agentes públicos**
- Um sistema de controle financeiro que analise detalhadamente receitas, despesas e custos, visando detectar e evitar pagamentos ou recebimentos que possam ser relacionados a diferentes formas de corrupção (por exemplo, práticas rigorosas para impedir receitas/despesas não contabilizadas, ou acompanhamento de indicadores que apontem desproporções entre custos e preços cobrados ou pagos)
- O monitoramento e a fiscalização por uma **terceira parte independente**, contratada para este fim
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 13.:

13.7. A empresa realiza treinamento periódico que busca esclarecer, orientar e preparar seu público interno em questões relativas a esse compromisso?

- Sim
- Não

14. A empresa adota política contínua de esclarecimento aos funcionários sobre **defesa da concorrência**?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 14.:

14.1. Indique quais instrumentos são utilizados pela empresa para implantar medidas de **defesa da concorrência**: (Refere-se a ações desenvolvidas pela empresa contra práticas de formação de cartel)

- Informativos internos (veículos de comunicação como cartilhas, mural, vídeo, intranet, campanhas e outros)
- Palestras especialmente preparadas sobre o tema
- Cursos (Direito da concorrência, condutas éticas concorrenciais ou matérias semelhantes)
- Orientação especial para funcionários relacionados diretamente com a área comercial e/ou de aquisição de bens, serviços etc., visando mitigar riscos de envolvimento em condutas anticompetitivas
- Procedimentos gerenciais destinados a identificar o envolvimento em condutas anticompetitivas e promover a adoção de medidas corretivas (verificações externas por profissionais independentes, acompanhamento de indicadores, canais de denúncia e outros)
- Nenhuma das anteriores
- Não possui instrumentos para defesa da concorrência

15. A empresa procura concretizar seu compromisso com o **desenvolvimento sustentável** por meio da elaboração, avaliação, implantação ou monitoramento de políticas voltadas ao interesse público, atuando nas instâncias competentes de forma transparente e articulada com as demais **partes interessadas**?

- Sim, em iniciativas de autorregulação relativas à sua área de atuação
- Sim, em iniciativas de regulação relativas à sua área de atuação
- Sim, em **políticas públicas** além de sua área de atuação
- Nenhuma das anteriores

16. Ao participar da elaboração, avaliação, implantação ou monitoramento de **políticas públicas**, a empresa e/ou o órgão de classe correspondente adota práticas de transparência adequadas, dando publicidade às suas propostas e posicionamentos?

- Sim, em contato direto com os agentes responsáveis pelas referidas políticas públicas
- Sim, por meio de órgãos de classe ou setoriais
- Sim, participando regularmente de instâncias formais de articulação com o Estado e com a Sociedade Civil, como os Conselhos (da criança e do adolescente; de segurança; de combate à fome; de saúde; etc.) ou Comitês (de gestão; de bacia hidrográfica; etc.)

Não

17. A empresa financiou candidatos a cargos públicos e/ou partidos políticos nos **últimos 4 anos**?

- Sim
- Sim, de acordo com critérios publicamente anunciados e de forma transparente
- Não
- Não se aplica, pois doações para campanhas são proibidas pela empresa
- Não se aplica, por ser empresa de economia mista

Caso "Sim" para a pergunta 17.:

17.1. A empresa publica, em seu Relatório de Sustentabilidade ou na área livre de seu website, informação completa sobre as doações realizadas, com informação sobre valores pagos, nome/partido dos candidatos e partidos apoiados?

- Sim
- Não

Caso "Sim, de acordo com critérios publicamente anunciados e de forma transparente" para a pergunta 17.:

17.1. A empresa publica, em seu Relatório de Sustentabilidade ou na área livre de seu website, informação completa sobre as doações realizadas, com informação sobre valores pagos, nome/partido dos candidatos e partidos apoiados?

- Sim
- Não

Critério V - Governança Corporativa

Indicador 8 - Estrutura Societária

18. A empresa possui acordo societário ou outro documento (tal como Contrato Social, **Estatuto Social**, **Acordo de Acionistas** ou de Quotistas) que formalize as relações entre os sócios?

- Sim
- Não
- Não, pois se trata de empresa com um único sócio

Caso "Sim" para a pergunta 18.:

18.1. Esse documento:

- Está disponível para todos os sócios/acionistas
- Inclui todos os sócios/acionistas minoritários
- Não concede aos sócios/acionistas o direito de indicarem diretores
- Prevê critérios para a destinação dos resultados
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 18.:

18.2. Esse documento:

- Garante um plano de sucessão
- Busca a longevidade da empresa
- Regula a entrada e a saída de sócios/acionistas
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 18.:

18.3. Esse documento:

- Estabelece quórum mínimo qualificado para a tomada de decisões relevantes pelos sócios/acionistas
- Prevê que a avaliação, em caso de venda da empresa, seja feita com base econômica e não contábil
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 18.:

18.4. Esse documento prevê direitos de preferência em caso de alienação de controle?

- Sim
- Não
- Não se aplica

Caso "Sim" para a pergunta 18.:

18.5. Esse documento confere direitos de tag along de 100% para:

- Ações Ordinárias (ON)
- Ações Preferenciais (PN)
- A empresa não possui ações Preferenciais (PN) emitidas
- Nenhuma das anteriores

19. São realizadas reuniões periódicas entre os sócios para divulgação interna dos atos de gestão relevantes ou definição de questões estratégicas?

- Sim
- Não
- Não, pois se trata de empresa com um único sócio

20. A empresa é uma Sociedade de Economia Mista?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 20.:

20.1. A empresa divulga, conforme recomendações do Ofício Circular CVM/SEP Nº 02 de 2015, informações sobre:

- Riscos relacionados ao fato de que a empresa seja orientada de modo a atender o interesse público que justificou sua criação
- Regras aplicáveis ao reajuste tarifário ou à formação de preços
- Decisões tomadas em função de orientações recebidas do acionista controlador – investimentos, celebração de contratos, política de preços
- Principais investimentos realizados em decorrência do exercício de **políticas públicas**
- Informações sobre sua atuação em atendimento às políticas públicas (incluindo metas de universalização), incluindo os programas governamentais, e estimativa de seus impactos no desempenho da empresa
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 20.:

20.2. Houve, nos **últimos 5 anos**, descumprimento de regra ou política de reajuste tarifário ou de formação de preços, em função de cumprimento de política econômica do governo, ou de interesses e objetivos não relacionadas ao objeto social da empresa ou ao interesse social específico que justificou sua criação?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 20.:

20.3. Há um procedimento formal, com processo, critérios e qualificações bem definidas para a escolha:

- Dos diretores pelo principal executivo (presidente)
- Do principal executivo (presidente) pelo Conselho de Administração
- Nenhuma das anteriores

Indicador 9 - Conselhos formalmente estabelecidos no Brasil

21. Existe um **Conselho de Administração** formalmente estabelecido no Brasil? (Atentar à definição que consta no glossário)

- Sim
- Não
- Não. O Conselho de Administração é estabelecido fora do Brasil, mas a empresa tem **Conselho Consultivo** ativo e estabelecido no país

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.1. Assinale as alternativas aplicáveis:

- Os papéis do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva são formalmente distintos
- Os cargos de presidente do Conselho de Administração e presidente da Diretoria Executiva (CEO) são ocupados por pessoas diferentes
- O CEO não é membro do Conselho de Administração, mas pode participar das reuniões do Conselho de Administração como convidado
- Os demais diretores executivos não são membros do Conselho de Administração, mas podem participar como convidados
- Há prática regular de **sessões executivas/exclusivas**
- Existe avaliação formal de desempenho (no mínimo anual) do Conselho de Administração
- Existe avaliação formal de desempenho (no mínimo anual) de cada um dos seus membros
- O mandato dos conselheiros é de no mínimo 1 ano e no máximo 2 anos
- Nenhum **conselheiro externo** ou independente está há mais de 10 anos no cargo
- Há previsão sobre o número máximo de outros conselhos, comitês e/ou cargos executivos que podem ser acumulados por seus conselheiros de administração
- Não há conselheiros suplentes
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.2. O Conselho de Administração é composto por, no mínimo, 5 e, no máximo, 11 membros?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.3. O Conselho de Administração possui pelo menos 30% de **conselheiros independentes** (esse percentual tem que representar, no mínimo, 2 conselheiros)?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.4. Em relação à participação de mulheres no Conselho de Administração, indique a situação da empresa:

- Há a participação de uma ou mais mulheres no Conselho de Administração, como conselheiras efetivas
- Não há mulheres no Conselho de Administração, no entanto, há planos para promover a diversidade e o equilíbrio de gênero
- Não há mulheres no Conselho de Administração e não há planos para promover a diversidade e o equilíbrio de gênero

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.5. Em relação à participação de negros no Conselho de Administração, indique a situação da empresa:

- Há a participação de um ou mais negros no Conselho de Administração, como conselheiras efetivas
- Não há negros no Conselho de Administração, no entanto, há planos para promover a diversidade e o equilíbrio de raças
- Não há negros no Conselho de Administração e não há planos para promover a diversidade e o equilíbrio de raças

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.6. Indique qual a frequência das reuniões do Conselho de Administração:

- mais de 1 por mês
- mensal, bimestral ou trimestral

quadrimestral ou mais

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.7. Existem comitês formais do **Conselho de Administração**?

Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 21.7.:

21.7.1. Quais?

Auditoria
 Remuneração/Recursos Humanos
 Outros

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.8. A empresa utiliza, mesmo que informalmente, a assessoria de especialistas externos para auxiliar o Conselho de Administração em questões relevantes?

Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 21.8.:

21.8.1. Quais tipos de assessoria?

Estratégica
 Financeira
 Jurídica
 Ambiental
 Riscos
 Outros

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.9. A empresa divulga a remuneração dos seus administradores (conselheiros de administração e diretores) separadamente?

Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 21.:

21.10. O Conselho de Administração, diretamente ou por meio de um comitê do conselho, avalia e discute formalmente questões relativas à diversidade (no mínimo, gênero e raça/cor), visando promover a igualdade de oportunidade de acesso dos diferentes grupos aos cargos de alta administração da empresa?

Sim
 Sim, e há uma política formal tratando sobre esse tema
 Não

22. De que maneira o Conselho de Administração se assegura de que as questões de ordem social e ambiental estejam integradas ao planejamento estratégico da organização e ao dia-a-dia de suas operações?

- Existência de **política corporativa** para tratamento dos temas sociais e ambientais
- Garante que diretrizes sociais e ambientais estejam presentes no planejamento estratégico
- Inclusão de critérios/indicadores relacionados ao desempenho socioambiental da empresa entre as métricas de avaliação e de remuneração variável dos administradores (conselheiros e/ou diretores)
- Avaliação/discussão periódica desses temas nas reuniões do conselho ou de comitê do conselho de administração
- Incorpora, no processo de seleção de administradores (conselheiros e diretores estatutários), critérios e aspectos relativos à sua conduta e a seus conhecimentos sobre aspectos sociais e ambientais
- Nenhuma das anteriores

23. A empresa possui **Conselho Consultivo** ativo?

Sim
 Não
 Não, pois a empresa possui Conselho de Administração

Caso "Sim" para a pergunta 23.:

23.1. Este Conselho possui no mínimo 30% de **conselheiros independentes**?

Sim
 Não

24. A empresa dispõe de **Conselho Fiscal** em funcionamento?

Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 24.:

24.1. A maioria dos membros é indicada pelo(s) sócio(s) **controlador(es)**?

Sim
 Não

Indicador 10 - Planejamento e Gestão

25. O planejamento e a gestão da empresa consideram as demandas de outras **partes interessadas**, além dos sócios diretamente

envolvidos na gestão?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 25.:

25.1. Indique quais partes interessadas são consideradas:

- Público interno
- Clientes/consumidores
- Fornecedores
- Comunidade local
- Sociedade civil organizada
- Demais sócios/Acionistas/investidores
- Governo
- Outros
- Nenhuma das anteriores

26. Existe plano de sucessão formalizado para:

- Presidente da Diretoria Executiva (CEO)
- Demais diretores
- Nenhuma das anteriores

Indicador 11 - Auditoria

27. A empresa possui auditoria interna?

- Sim, que se reporta diretamente ao **Comitê de Auditoria** ou ao **Conselho de Administração**
- Sim
- Não

28. A empresa possui **sistema de controles internos**?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 28.:

28.1. Indique para qual(is) área(s)/processo(s) eles se aplicam:

- Administrativo-Financeira
- Recursos Humanos
- Tecnologia da Informação
- Ambiental
- Alçadas
- Segregação de funções
- Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 28.:

28.2. Este sistema é revisto periodicamente?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 28.:

28.3. A empresa possui uma área ou profissional responsável pelas funções de auditoria interna?

- Sim, com reporte ao conselho de administração ou ao comitê de auditoria
- Sim, com reporte ao **principal executivo**
- Sim, com reporte à diretoria
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 28.:

28.4. Foram reportadas pelos **auditores independentes**, nos últimos **3 anos**, deficiências significativas nos controles internos da empresa?

- Sim
- Não

Caso "Sim" para a pergunta 28.4.:

28.4.1. A empresa solucionou as deficiências apontadas?

- Sim, totalmente
- Sim, parcialmente
- Não

29. Assinale as alternativas que descrevem práticas implementadas pela empresa:

- As demonstrações financeiras da empresa são auditadas por **auditoria externa** independente
- Os pareceres da auditoria externa independente são publicados no Brasil juntamente com as referidas demonstrações financeiras
- A auditoria externa independente se reporta ao **Conselho de Administração**
- A auditoria externa responsável pelas demonstrações financeiras não presta outros serviços cujo montante seja superior a 5% dos honorários da auditoria das

demonstrações financeiras

Nenhuma das anteriores

Indicador 12 - Conduta e Conflito de Interesses

30. A empresa possui **Código de Conduta** formal e aprovado pelo **Conselho de Administração** ou, na ausência deste, pela alta administração?

- Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 30.:

30.1. Esse Código:

- Aplica-se a todos os administradores, executivos e demais empregados
 Está disponível na área de livre acesso no website da empresa
 Exige adesão formal (termo de adesão ou outro meio de adesão formal) de todos os funcionários quando contratados
 Exige que todos os funcionários confirmem sua adesão quando houver alteração (mesmo que de forma eletrônica)
 Prevê a existência de comitê para monitorar o seu cumprimento, aplicar e revisar seus dispositivos
 Prevê a realização de treinamentos periódicos para os atuais e novos colaboradores sobre o Código, e a companhia os realiza como estabelecido
 Prevê penalidades, punições ou procedimentos a serem adotados em caso de descumprimento do código
 Nenhuma das anteriores

Caso "Sim" para a pergunta 30.:

30.2. O Código prevê mecanismos para a prevenção e encaminhamento de situações relacionadas às questões de compliance e **corrupção**?

- Compliance
 Combate à corrupção
 Não

31. Existe uma prática clara de separação entre os ativos pertencentes ao(s) sócio(s) da empresa e os ativos da empresa?

- Sim
 Não

32. Existem regras claras e por escrito para o tratamento de transações onde exista **conflito de interesses**?

- Sim
 Não

Caso "Sim" para a pergunta 32.:

32.1. Essas regras:

- Proíbem empréstimos em favor do **controlador** e de outras **partes relacionadas**
 Estipulam que todas as transações sejam feitas em condições de equidade com relação ao mercado
 Nenhuma das anteriores