



# Código de *Compliance*, Ética e Conduta Corporativa

Outubro de 2021.

## ÍNDICE

<b>Apresentação .....</b>	<b>03</b>
<b>O que é <i>Compliance</i>?.....</b>	<b>04</b>
<b>Qual a estrutura de <i>Compliance</i>?.....</b>	<b>05</b>
<b>Quais os benefícios de estar em <i>Compliance</i>?</b>	
• Prevenção de riscos .....	06
• Aprimoramento na escolha de parceiros estratégicos .....	06
• Benefício para a reputação da empresa .....	06
• Redução de custos e contingência .....	06
<b>Relações comerciais</b>	
• Relações com os clientes .....	07
• Relações com os fornecedores .....	07
• Relações com os concorrentes .....	07
• Relações com os funcionários públicos ou equiparados .....	08
• Relações com os representantes comerciais.....	08
<b>Relacionamento com os colaboradores</b>	
• Ambiente de trabalho .....	09
• Tratamento justo e igualitário .....	09
<b>Integridade dos contratos e registros contábeis e fiscais .....</b>	<b>10</b>
<b>Sustentabilidade econômica, social e ambiental .....</b>	<b>10</b>
<b>Conformidade com a LGPD.....</b>	<b>12</b>
<b>Disposições gerais .....</b>	<b>14</b>

## Apresentação

**Estimados colaboradores, clientes e prestadores de serviços**



A **3G FERRAMENTAS** é o resultado de um sonho que começou a tomar formas mais consistentes em meados de 2008. E o tempo, que opera mudanças significativas em nossas vidas, oportunizou que muitas pessoas passassem a viver conosco esse sonho que se tornou realidade.

Atualmente temos em nosso portfólio duas das maiores marcas de ferramentas de alta tecnologia para usinagem, quais sejam, Gühring e Tungaloy. Nós, da **3G FERRAMENTAS**, primamos por desenvolver as atividades tendo por base os princípios da ordem econômica estabelecidos na Constituição da República Federativa do Brasil, sendo que a corrupção é o extremo oposto de tudo aquilo que acreditamos e praticamos. Assim, visando o desenvolvimento saudável das atividades empresariais, a **3G FERRAMENTAS** está altamente comprometida em atingir o nível de excelência em *Compliance*. Neste sentido, com o intuito de ajudar nossos colaboradores, parceiros, clientes, representantes comerciais e demais partes interessadas, elaboramos este Guia. Entretanto, não pretendemos esgotar o assunto – é apenas mais uma ferramenta, entre várias, que a **3G FERRAMENTAS** está disponibilizando para os seus diversos públicos. Entre as ações já realizadas, merece destaque o Plano de Carreiras Cargos e Salários – 3G Distribuição e Comércio Ltda – 2021 e a exigência para que seus Representantes Comerciais estejam devidamente registrados no CORE. Estamos certos de que as ações tomadas pela nossa empresa buscam promover uma cultura de transparência e integridade capaz de fomentar o avanço do Brasil, proporcionando um ambiente de negócios mais saudável e competitivo e um país mais justo e igualitário.

**Nilo Gustavo Keller**

**Edson Gustavo Aymai Jung**

## O que é *compliance*?

As regras de *Compliance* buscam sistematizar, no âmbito das empresas, o desenvolvimento de uma cultura favorável à disseminação e ao cumprimento da legislação e das normas e regras em vigor. Assim, o *Compliance* fomenta o respeito às normas e políticas, bem como padroniza comportamentos éticos, considerados aceitáveis nas empresas. Estar em *Compliance* significa ter respeito e aderência à legislação, normas e regras, demonstrando consciência empresarial e responsabilidade social

*Compliance* é estar em conformidade com o conjunto de medidas internas e externas que permite prevenir ou mitigar os riscos de violação às leis decorrentes da atividade desenvolvida pela empresa.



Não estar em *Compliance*



Estar em *Compliance*

A **3G FERRAMENTAS** declara que a Lei 12.846/2013 e a Lei 12.965/2014, bem como os princípios gerais da atividade econômica estabelecidos no art. 170 da Constituição da República Federativa do Brasil de 1988, são adotados como norte hermenêutico quando das tomadas de decisão.

## Qual a estrutura de *compliance*?

A **3G FERRAMENTAS** detém uma estrutura de Governança adequada e que proporciona segurança às suas operações. Essa estrutura conjuga conceitos, metodologias e ferramentas propícias à construção de um ambiente onde os principais riscos associados aos negócios são minimizados. O controle da Governança e a transparência das atividades deixou de ser uma opção e transformou-se em parte importante de um Modelo de Negócios. Na busca desse ambiente controlado, a **3G FERRAMENTAS** vem utilizando as seguintes metodologias e ferramentas, integrantes do seu Programa de *Compliance*:

- **Auditoria Interna** – por meio das suas auditorias e avaliações da governança, dos riscos, dos registros e controles contábeis e financeiros;
- **Gerenciamento de riscos** – por meio de avaliações e controles rotineiros dos riscos que impactam nos objetivos estratégicos e nos principais processos que permeiam as operações da Empresa;
- **Conformidade e Controles Internos** – por meio de ações pontuais de avaliação e monitoramento da efetividade dos controles internos que mitigam os riscos e atribuem conformidade às operações da Empresa;
- **Compliance** – por meio do estabelecimento de regras padronizadas de comportamento, auxiliando no desenvolvimento de um ambiente favorável ao cumprimento dos marcos regulatórios e das normas relacionadas a princípios e valores, instituído e formalmente aprovado, válido para todos os níveis hierárquicos da Empresa;
- **Gestão de Pessoas** – por meio da busca do equilíbrio entre os empregados e o contexto no qual a Empresa está inserida, alicerçando a satisfação das partes na busca pelo atingimento dos objetivos estratégicos;

- **Contábeis** – atuando como uma importante ferramenta de apoio à decisão no planejamento das ações que buscam o atingir os melhores resultados;
- **Jurídica** – por meio de assessoramento jurídico na identificação e interpretação de leis que impactam os negócios;

## Quais os benefícios de estar em *compliance*?

- 1º **Prevenção de riscos:** acreditamos que por meio do desenvolvimento do programa de *compliance* é possível identificar, mitigar e gerenciar potenciais riscos de violações da lei, logo de suas consequências adversas;
- 2º **Aprimoramento na escolha de parceiros estratégicos:** a conscientização promovida pelos programas de *compliance* permite que os funcionários identifiquem sinais de que outras organizações possam estar infringindo a lei. Essa identificação é relevante na medida em que relacionar-se com terceiros que violam a legislação pode ser prejudicial;
- 3º **Benefício para a reputação da empresa:** ações afirmativas de incentivo à conformidade com a lei são partes essenciais de uma cultura de ética nos negócios, que resulta em benefícios para a reputação da organização e sua atratividade para fins promocionais, de recrutamento e de retenção de clientes e colaboradores;
- 4º **Redução de custos e contingência:** o programa de *compliance* busca evitar que as empresas incorram em custos e contingências com investigações, multas, publicidade negativa, interrupção das atividades, inexecutabilidade dos contratos ou cláusulas ilegais, indenizações, impedimento de acesso a recursos públicos ou de participação em licitações públicas, etc.

## Relações comerciais

### RELAÇÕES COM OS CLIENTES



Sabemos respeitar o tempo necessário para cada projeto de implantação, pois isso nos permite desenvolver atendimentos mais eficientes. As respostas deverão ser entregues de forma adequada e em prazo razoável, não se admitindo informações imprecisas e orientações duvidosas. Agimos sabendo que o crescimento saudável e regular do cliente torna o nosso desenvolvimento mais seguro.

### RELAÇÕES COM OS FORNECEDORES



Nossos fornecedores são escolhidos por meio de critérios técnicos e profissionais, sendo de fundamental importância que os princípios éticos dos fornecedores estejam alinhados com as diretrizes gerais da **3G FERRAMENTAS**, que prima pelos princípios da valorização do trabalho humano, da livre iniciativa, do respeito ao consumidor e ao meio ambiente, bem como da lealdade na concorrência.

### RELAÇÕES COM OS CONCORRENTES



Não acreditamos no crescimento a qualquer custo. Somos a favor da competitividade, desde que exercida com respeito ao princípio da livre concorrência. Não estamos dispostos a colaborar com qualquer prática mercadológica que vise a combinação de preços, pois lutamos por uma concorrência justa e leal.

## RELAÇÕES COM OS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS OU EQUIPARADOS



Não será admitido, em nenhuma hipótese, que qualquer colaborador ou fornecedor da **3G FERRAMENTAS** ofereça ou prometa, diretamente ou por intermédio de terceiros, pagamentos, presentes ou qualquer tipo de benefício a agentes públicos, de modo a obter vantagem indevida.

## RELAÇÕES COM OS REPRESENTANTES COMERCIAIS



A **3G FERRAMENTAS** exige que seus representantes comerciais estejam devidamente registrados junto ao CORE. A ausência de registro junto ao CORE pode configurar exercício ilegal da profissão de representante comercial, nos termos do artigo 47 do Decreto-Lei nº 3.688/1941 (Das Contravenções Penais), sob pena de prisão simples, de 15 (quinze) dias a 3 (três) meses, ou multa. Por isso exigimos o referido registro de nossos representantes.

**ATENÇÃO:** A política da **3G FERRAMENTAS** não permite que representantes comerciais ou qualquer outra pessoa a serviços da empresa faça pagamentos de qualquer tipo aos clientes ou autoridades do governo em relação à comercialização de produtos. Isso inclui, mas não está limitado a pagamentos em dinheiro, presentes, vale-presentes, entretenimento ou outros equivalentes a dinheiro e/ou favores especiais.

A **3G FERRAMENTAS** classifica como de grande importância a relação comercial mantida com os representantes comerciais porque acredita que a união de esforços possibilita os melhores resultados.





## Relacionamento com os colaboradores

A **3G FERRAMENTAS** tem o compromisso de exercer sua livre iniciativa valorizando o trabalho humano. O tratamento que adota junto aos seus colaboradores é justo e equânime, sendo que as práticas de trabalho são baseadas na igualdade de oportunidades para todos, sem preconceito de origem, raça, sexo, cor e quaisquer outras formas de discriminação. O critério para admissão e promoção será o atendimento aos requisitos técnicos de cada função. Temos o compromisso inarredável no cumprimento das leis e regulamentos aplicáveis às questões que envolvem remuneração, jornada de trabalho, inclusive

o trabalho em horas de folga, os intervalos para refeições e descanso, o pagamento das horas extraordinárias, as regras do banco de horas, jornada de trabalho de menores de idade, pagamento das verbas rescisórias, entre outras eventuais questões inerentes.

Nós incentivamos os nossos colaboradores a participarem de eventos técnicos e institucionais como meio de promover a melhoria e o crescimento das aptidões profissionais relacionadas à atividade desenvolvida. Pensando em critérios equânimes a **3G FERRAMENTAS** elaborou um Plano de Carreiras, já em vigor.

### AMBIENTE DE TRABALHO

Cada um de nós deve tratar o outro com respeito e dignidade. Queremos que nosso ambiente de trabalho seja livre de qualquer tipo de abuso ou assédio, seja moral, sexual ou discriminatório.

### TRATAMENTO JUSTO E IGUALITÁRIO



A **3G FERRAMENTAS** busca oferecer um ambiente de trabalho sem discriminação. Decisões sobre contratação, promoção, demissão, transferência, compensação e treinamento devem ser tomadas com base em critérios estabelecidos no Plano de Carreiras – Cargos e Salários. Raça, cor, religião, sexo, idade, estado civil, orientação sexual, lugar de origem e deficiência não devem influenciar decisões de carreira na empresa!

## Integridade dos contratos e registros contábeis e fiscais

A **3G FERRAMENTAS** dá extrema importância ao cumprimento de todos os contratos, quer àqueles firmados com os clientes, quer aos firmados com os fornecedores, colaboradores ou representantes comerciais, pois eles vinculam os compromissos assumidos. Acreditamos que os princípios da boa-fé e da função social dos contratos devem estar sempre presentes. Ainda, é nosso compromisso efetuar o registro de todos os bens e direitos, bem como nossos deveres e obrigações. É nossa política extrair relatórios e demonstrativos contábeis, financeiros e fiscais de modo correto, consistente, exato e completo, sem ambiguidade de informações, e disponibilizar seus livros com inteira transparência.



A **3G FERRAMENTAS** não faz concessões que comprometam a qualidade dos nossos Registros, pois acreditamos que por meio deles é possível tomar decisões mais conscientes, bem como cumprir com as obrigações legais.

## Sustentabilidade econômica, social e ambiente

A **3G FERRAMENTAS** está comprometida com os princípios que regem a ordem econômica. Isso significa considerar os interesses de todos os públicos, promovendo a sustentabilidade em todas as suas dimensões:

econômica, social e ambiental. No campo da responsabilidade social, possuímos mais de 10 anos de tradição, apoiando os interesses das comunidades de maneiras diversas, com destaque para a geração de serviços.



A responsabilidade social é parte da cultura da empresa e, para nossa satisfação, procuramos engajar nossos colaboradores em projetos com resultados sustentáveis. É dever de todos agir de forma a buscar a preservação do meio ambiente e o uso consciente dos recursos naturais, divulgando, estimulando e valorizando, dentro e fora das instalações da 3G Ferramentas uma cultura de consumo racional e sustentável, conforme compromisso da organização com o desenvolvimento sustentável. Assim procedendo, todos estarão fazendo sua parte no que tange à responsabilidade socioambiental e à sustentabilidade do negócio.



Nós da **3G FERRAMENTAS** acreditamos que pequenos gestos mudam o mundo. Pensando nisso, nas assinaturas dos e-mails corporativos da nossa empresa colocamos a mensagem reflexiva *“pense bem antes de imprimir”*.

## A conformidade com a LGPD

A lei 13.709/18, mais conhecida como Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais ("LGPD"), entrou em vigor em agosto de 2020 e desde então tem sido amplamente debatida nas empresas, órgãos públicos e organizações da sociedade civil (OSC). Os impactos da LGPD nas OSC são vários e recaem na gestão de dados pessoais contidos, por exemplo, em cadastros, mailings, sítios eletrônicos, relatórios e pesquisas, além daqueles obtidos em atuação junto aos usuários. A **3G FERRAMENTAS** está atenta às exigências legais e está sempre aprimorando seus meios de controles, tudo para proteger os dados dos nossos clientes, fornecedores, prestadores de serviço, colaboradores ou qualquer pessoa que estabeleça alguma relação conosco.



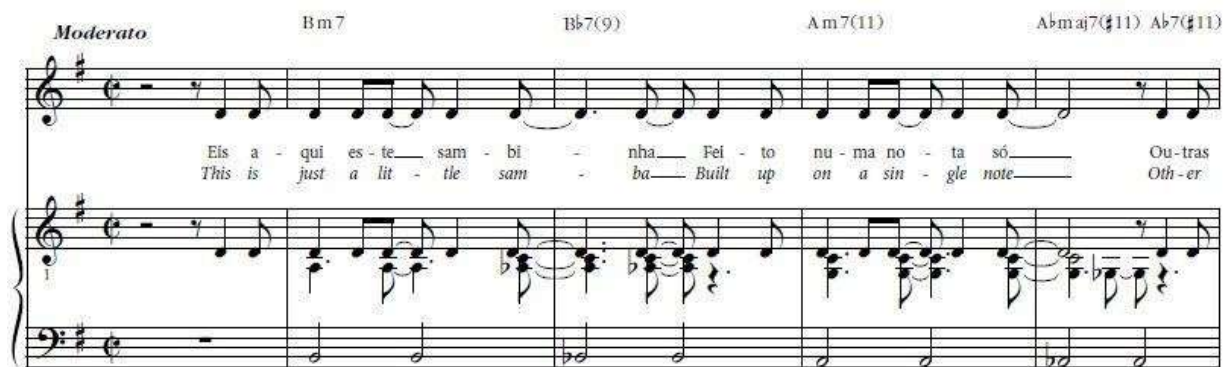
Frise-se que, no geral, não é uma obrigação legal para as organizações da sociedade civil ter um Programa de *Compliance*, mas pode haver alguma lei ou decreto específico em cada ente federado que exija previamente a contratualização com a Administração Pública, como é o caso do Distrito Federal. Porém, como as penalizações da Lei Anticorrupções são severas, que vão desde multas a perda de bens, suspensão ou interdição das atividades e até mesmo a dissolução compulsória da pessoa jurídica, após um devido processo legal, tem se tornado cada vez mais



comum, como prática preventiva, a adoção de Programas de *Compliance* aderentes à realidade de cada organização. Da mesma forma, a LGPD não prevê a necessidade expressa da criação de Políticas de Privacidade ou de realização de um mapeamento de dados, mas a criação de uma estrutura de governança de dados é apontada como um dos parâmetros para a aplicação de sanções mais brandas em caso de violação à lei. Ou seja, primamos por estar adequados às exigências do que aqui chamaremos do novo mundo empresarial.

## Disposições gerais

*Moderato*      B m 7      Bb7(9)      A m 7(11)      Abmaj7(#11) Ab7(#11)



Eis a - qui es - te sam - bi - nha. Fei - to nu - ma no - ta só. Ou - tras  
This is just a lit - tle sam - ba. Built up on a sin - gle note. Oth - er

Nós da **3G FERRAMENTAS** entendemos que o sucesso ou o insucesso de um grande empreendimento depende de uma conjunção de fatores. Nem mesmo o “samba de uma nota só”, musicado por Tom Jobim e com letra de Newton Mendonça, foi tocado com uma nota só.

Creemos que os negócios são como os acordes, ou seja, dependem da união para existir. Assim, acreditando que pessoas unidas pelo mesmo propósito alcançam bons resultados, seguimos caminhando no mercado metal mecânico com a pretensão de compor belos resultados.

Nosso Guia de *Compliance* é um somatório dos pequenos detalhes que deverão ser observados no dia a dia do desenvolvimento dos negócios. Este Guia tem por base a vida vivida, sendo que esta não é estática e, por tal motivo, esse Guia também não é estático, pois admite ser atualizado constantemente. Qualquer cidadão está autorizado a colocar uma nova nota, por meio de sugestões, pois acreditamos que o aprimoramento é algo que deve ser constante buscado. Nos comprometemos a zelar pelos compromissos aqui assumidos, bem como não mediremos esforços para orientar todas as pessoas que fazem parte do negócio a valorizar o comportamento ético no ambiente dos negócios. Assumimos o compromisso para que nenhuma denúncia realizada de boa-fé envolvendo práticas ou condutas inadequadas será alvo de qualquer espécie de retaliação ou prejuízo. **Vivencie este guia de *Compliance* conosco!**



Este Guia de *Compliance* foi elaborado pelo escritório J. Aymay Advogado  
Rua Itororó, 211, sala 603, bairro Menino Deus, Porto Alegre – CEP.: 90.110-290  
[www.jaymayadv.com.br](http://www.jaymayadv.com.br) -Telefone.: 51 3907 5838