

Precision Castparts Corp.

CÓDIGO DE CONDUTA

Índice

Do nosso Presidente e CEO	1
Finalidade do Código de Conduta.....	2
Suas responsabilidades.....	2
Decisão sobre como agir.....	2
Gerentes e supervisores	2
Mantemos locais de trabalho seguros e confiáveis	3
Segurança em primeiro lugar!	3
Ambientes de trabalho livres de discriminação ilegal ou de assédio e violência	3
Um ambiente de trabalho livre de drogas	4
Fabricamos produtos de qualidade.....	4
Requisitos do cliente.....	4
A importância das inspeções	4
Manutenção de registros precisos e completos.....	4
Auditorias, consultas e investigações do cliente e do governo.....	5
Mantemos registros financeiros precisos e completos.....	5
Fornecimento de números precisos	6
Garantia de conformidade com a Sarbanes-Oxley (SOX).....	6
Jamais ultrapassar os limites.....	6
Cooperação com auditores.....	7
Protegemos nosso ambiente	7
Somos ambientalmente responsáveis	7
Redução do nosso impacto	7
Protegemos a reputação da PCC	8
Contratos com o governo.....	8
Conflitos de interesse.....	8
Presentes, empréstimos e entretenimento	9
Pagamentos indevidos	10
Trabalho com fornecedores	10
Protegemos as informações e os ativos da empresa.....	11
Segurança de informações	11
Informações confidenciais e proprietárias	11
Privacidade de informações	12
Computadores e e-mail	12
Comunicações externas	12
Cumprimos as leis e as regulamentações.....	12
Comércio internacional.....	12
Competição e antitruste	13
Negociação com informações privilegiadas	13
Atividades políticas e de caridade	14
Levantamos certas questões	14

Onde procurar orientação e levantar questões	14
EthicsPoint.....	14
Nenhuma retaliação por levantar questões	15
Questionários anuais de ética e finanças	15
Penalidades por violações.....	15
Conseqüências para qualificação e direito a bônus	16
Conclusão.....	16

Do nosso Presidente e CEO

Prezado funcionário/colega de trabalho,

O documento que você tem em mãos é o mais importante documento de trabalho que lerá durante todo o ano. Ele define em detalhes a conduta esperada de cada funcionário da Precision Castparts. Esperamos que você aja com integridade, e é direito seu esperar a mesma conduta de minha parte.

Este Código de Conduta não é um conjunto de sugestões. Na verdade, ele estabelece definitivamente nossas responsabilidades como funcionários da PCC em relação à empresa e em relação uns aos outros. E, se não sabemos bem como nos comportarmos em determinada situação ou se acreditamos que alguma pessoa não esteja cumprindo o Código, a empresa fornecerá meios claros aqui para que possamos expressar nossas preocupações.

Onde quer que trabalhemos, onde quer que vivamos, nada justifica o descumprimento deste Código. Nada — nem o impulso de “obter resultados financeiros” nem o desejo de agradar um cliente, nem uma ordem direta do nosso gerente ou supervisor. Somos todos membros da equipe da Precision Castparts e compartilhamos o sucesso da empresa. Nossa empresa só poderá ser verdadeiramente bem-sucedida se agirmos com integridade diariamente e em todas as circunstâncias.

Todos devemos ser bons nas tarefas que desempenhamos. Mas apenas sermos competentes não basta. Precisamos desempenhar nossas tarefas dentro da lei e da ética. Enfatizo esse ponto em minhas reuniões de revisão de negócios trimestralmente e continuarei fazendo isso. Também incentivo as pessoas a ir em frente e se manifestar quando vêem alguém passando dos limites. Não haverá retaliação — ponto final. Um ambiente de trabalho baseado na verdade e no respeito mútuo é a única maneira de este Código de Conduta funcionar efetivamente para todos nós.

Portanto, leia este documento com toda a atenção. Caso não compreenda algum conceito, peça esclarecimento ao seu supervisor ou gerente. Se tiver perguntas a fazer ou alguma dúvida, este é o momento de esclarecê-las. Muito obrigado por contribuir continuamente com o sucesso da PCC.

Mark Donegan
Presidente e Diretor Executivo (CEO) da
Precision Castparts Corp.

Finalidade do Código de Conduta

Na PCC, procuramos agir com integridade — todos os dias e em tudo o que fazemos. O comportamento ético é o pilar da integridade, sendo responsabilidade de cada um, desde os membros da Diretoria até o mais novo funcionário da produção. Este Código de Conduta, que se aplica a todos nós, apresenta importantes princípios e diretrizes do comportamento ético. Ele expressa nossa intenção e expectativa de manter os mais altos padrões de integridade.

Suas responsabilidades

Como funcionário de uma empresa PCC, você deve analisar este Código atentamente e consultá-lo quando surgirem problemas de trabalho em relação aos quais tenha dúvidas de como proceder. Sua unidade de negócios deve divulgar suas próprias políticas e procedimentos. Você deve segui-los assim como também os estabelecidos neste Código. Também é necessário cumprir todas as leis aplicáveis ao seu negócio.

O Código se aplica a todos os funcionários, incluindo os que trabalham mediante acordos de negociação coletiva. Acreditamos que esse procedimento seja coerente com relações de trabalho positivas e com os nossos compromissos mútuos sob esses acordos. No entanto, se algo neste Código estiver em desacordo com alguma cláusula de um acordo de negociação coletiva, o acordo de negociação coletiva terá precedência. Em todas as demais circunstâncias, o Código será aplicado.

Decisão sobre como agir

Todos precisamos “pensar antes de agir” e devemos sempre usar de bom julgamento. Antes de agir, faça-se as seguintes perguntas:

- Isto é o correto a ser feito?
- É legal?
- Tenho autoridade para agir?
- Minha ação está de acordo com o Código de Conduta?
- Eu me angustiaria ou me preocuparia se outras pessoas, como meus colegas de trabalho ou meus familiares, tomassem conhecimento dessa ação ou se ela fosse publicada na mídia de notícias?
- Se eu tiver dúvidas, com quem devo me aconselhar?

E, lembre-se, se não tiver certeza do que deve fazer, a PCC o incentivará a procurar ajuda da sua equipe de gerentes. Falta de conhecimento não é desculpa!

Gerentes e supervisores

Caso seja um supervisor ou gerente, é responsável pelo conhecimento do Código e por ajudar as pessoas de seu relacionamento direto a se familiarizarem com o seu conteúdo. Você também é responsável por impedir violações do Código, assim como por detectar violações que venham a ocorrer e por comunicá-las apropriadamente. Sua obrigação:

- Liderar com integridade.
- Incentivar os funcionários a fazerem perguntas e ajudá-los a obter respostas.
- Criar um ambiente no qual os funcionários possam expor suas preocupações sem medo de retaliação.
- Proteger a saúde e a segurança dos funcionários da PCC.
- Proteger a precisão e a qualidade dos produtos e registros financeiros da PCC.

- Nunca comprometer a reputação da PCC.

Mantemos locais de trabalho seguros e confiáveis

A PCC está comprometida a criar e manter um ambiente de trabalho seguro e a evitar danos. Através da liderança de gerenciamento e do compromisso dos funcionários, trabalhamos para conduzir nossas operações de maneira segura e saudável.

Segurança em primeiro lugar!

Para manter um ambiente de trabalho seguro e saudável para todos os funcionários da PCC, precisamos da ajuda de todos. Como funcionários da PCC, somos responsáveis por observar todas as regras de segurança e saúde, políticas e procedimentos. Nestas incluem-se as precauções necessárias para a própria proteção, a de seus colegas de trabalho e a de qualquer visitante do local. Você sempre deve usar o equipamento de proteção pessoal necessário para o seu trabalho, como óculos de segurança, capacetes, sapatos de segurança e traje de proteção. Todo e qualquer acidente de trabalho, dano, enfermidade ou prática não-segura deve ser comunicado imediatamente ao supervisor ou gerente. Segurança vai além da manutenção do equipamento ou da limpeza das áreas de trabalho. Os problemas de segurança devem ser *antevistos*, para que não causem acidentes ou danos. O supervisor, o representante de segurança, um membro do comitê de segurança da fábrica ou dos recursos humanos devem estar atentos a essas questões.

Envie sugestões de aprimoramento da segurança do local de trabalho para o gerente da fábrica ou para o gerente geral, para o representante de segurança ou para o comitê de segurança; elas serão consideradas e avaliadas.

Ambientes de trabalho livres de discriminação ilegal ou de assédio e violência

Respeitamos as pessoas pelo que elas são e pelo que são capazes de fazer. A PCC não tolera discriminação ilegal no local de trabalho ou por parte de seus funcionários ou representantes. Devemos sempre tratar dignamente colegas de trabalho, candidatos, clientes e funcionários independentemente de raça, cor, religião, sexo, orientação sexual, identidade sexual, pátria, idade, deficiência, status de veterano ou qualquer outro status protegido por lei aplicável.

Qualquer suspeita de violação desta política deve ser comunicada imediatamente a um supervisor, gerente ou representante de recursos humanos para pronta investigação.

Também temos o compromisso de proporcionar um ambiente de trabalho confiável e seguro, livre de assédio e violência ilegal.

É estritamente proibido o assédio sexual por funcionários ou outros, incluindo distribuidores, vendedores, clientes e visitantes.

A PCC também não tolera nenhum outro tipo de assédio ilegal, incluindo assédio baseado em características individuais (por exemplo, raça, cor, religião ou formação cultural).

A violência no local de trabalho ou a ameaça de violência são inaceitáveis. Comportamento violento ou ameaças devem ser comunicados ao supervisor ou à equipe de recursos humanos e serão investigados. Funcionários envolvidos em violência ou ameaças de violência estarão sujeitos a ação disciplinar ou demissão, assim como a processo criminal.

Se você sofrer ou tiver conhecimento de assédio ou discriminação ilegal, deverá notificar imediatamente seu supervisor, gerente ou a equipe de recursos humanos. A retaliação contra funcionários que comunicam problemas dessa natureza com boa intenção é estritamente proibida.

Um ambiente de trabalho livre de drogas

Como a segurança está em primeiro lugar, é preciso manter-se livre da influência do álcool, das drogas ou de qualquer substância que possa prejudicar sua capacidade de cumprir seus deveres de forma segura e eficaz. Você deve tomar conhecimento das políticas antidroga e antiálcool do seu local de trabalho e segui-las sempre que estiver fazendo negócios para a PCC, tanto nas dependências da empresa como representando a PCC fora do local de trabalho. Quem violar essas políticas e expectativas estará sujeito a medida disciplinar ou demissão.

Fabricamos produtos de qualidade

Somos líderes nos mercados em que trabalhamos graças ao constante foco na qualidade, no custo e na entrega. Procuramos ser o melhor em cada uma dessas categorias. Certamente nossos clientes não esperam menos do que isso. Como fabricamos produtos para espaço aéreo essencial, energia, automotores e outras aplicações industriais, devemos sempre agir com o mais alto nível de competência e integridade pessoal. Não existe absolutamente meio-termo; não há contemporização.

Requisitos do cliente

Nossa reputação depende da nossa capacidade de atender as necessidades dos clientes. Todos precisamos seguir estritamente as instruções e as especificações fornecidas a nós pelos nossos clientes. Em hipótese alguma pode ocorrer desvio das especificações do cliente sem comunicação e autorização por meio dos canais apropriados.

Nos também exigimos a mais alta qualidade de trabalho de nossos fornecedores. Nossos fornecedores devem, como nós, prestar estrita atenção às especificações do cliente. Portanto, devemos comunicar com clareza aos nossos fornecedores a importância de seguirem as especificações do cliente, os requisitos contratuais e os requisitos de produção impostos pela PCC.

A importância das inspeções

As inspeções nos indicam se nossos produtos atendem as especificações e os requisitos contratuais dos nossos clientes. Os funcionários da PCC envolvidos no processo de teste e inspeção dos produtos desempenham um papel fundamental na integridade dos produtos. Contamos que você proporcionará a nós e ao cliente confiança e fé de que nossos produtos cumprem as especificações.

Inspectores e avaliadores devem executar suas funções com a mais alta integridade. Em hipótese alguma, um teste ou inspeção necessária devem ser ignorados. Todos os registros relacionados a teste e inspeção devem apresentar 100 por cento de precisão e divulgar integralmente as informações necessárias. A não-divulgação de informações, o desvio não autorizado de requisitos de teste ou inspeção ou a falsificação de registros justificam medida disciplinar ou demissão.

Manutenção de registros precisos e completos

A importância da manutenção de registros precisos e completos de nossos produtos fabricados não pode ser superestimada. Nossos clientes devem ter a garantia de que nossos registros sempre representarão um histórico completo e preciso do processo de fabricação. Esses registros podem ser vitais caso ocorra um acidente aéreo ou emergência ou desvio inesperado no processo de fabricação.

Os mesmos princípios se aplicam aos nossos fornecedores. Devemos ser diligentes, exigindo que nossos fornecedores mantenham registros precisos e completos de acordo com nossos requisitos e os do cliente.

Auditorias, consultas e investigações do cliente e do governo

Auditorias, consultas e investigações são um processo valioso para a manutenção da integridade dos produtos. Elas são benéficas para a PCC porque validam nossos processos e nos proporcionam percepção dos aprimoramentos dos processos. As auditorias beneficiam nossos clientes, reafirmando sua fé e confiança na qualidade de nossos produtos.

Para conduzir uma auditoria, consulta ou investigação com integridade, devemos seguir estas diretrizes:

- Sempre colaborar com cortesia com os clientes ou funcionários públicos que estejam conduzindo uma auditoria, consulta ou investigação.
 - Quando uma solicitação não é a rotina número um ou quando você não tem certeza de qual é a verdadeira pergunta, notifique o gerente de qualidade, o gerente da fábrica, o gerente geral ou o departamento jurídico da PCC e se aconselhe com eles antes de responder.
- Certifique-se de que todas as informações que fornecemos sejam verdadeiras e precisas e de que os interesses legítimos da PCC estejam protegidos.
 - Evite especulação ou opinião não conferida sobre fatos ou motivos. Se não tiver certeza dos fatos, procure aconselhar-se com o gerente de qualidade, o gerente da fábrica ou o gerente geral ou com o departamento jurídico da PCC antes de responder.
- Certifique-se imediatamente de que todos os registros e informações relevantes a qualquer auditoria, consulta ou investigação sejam preservados.
 - Certifique-se de que os sistemas automáticos, incluindo sistemas eletrônicos, para descarte de registros estejam parados a fim de evitar destruição de registros e de informações relevantes.
- Nunca engane um cliente, investigador ou outro funcionário público.
- Nunca oculte, altere ou destrua documentos, informações ou registros. Em caso de dúvida, consulte o departamento jurídico da PCC.
- Nunca impeça que outros funcionários forneçam informações precisas.
- Nunca faça retaliação contra quem colabora em uma auditoria, consulta ou investigação.

Mantemos registros financeiros precisos e completos

Sempre mantemos relatórios financeiros completos, precisos, oportunos e compreensíveis. Fazendo isso, não só cumprimos nossas obrigações com os órgãos reguladores, nossos acionistas e acionistas externos, como também protegemos nossa reputação e sustentamos nossas decisões internas de negócios.

Como registros financeiros precisos são de grande importância, a PCC pratica a política de tolerância zero em relação a relatórios financeiros não-éticos ou ao não-cumprimento das políticas financeiras da PCC. Como parte do compromisso da PCC de agir com integridade, sessões privadas com o CEO, o CFO ou o Controlador Corporativo estão sempre disponíveis após as revisões trimestrais financeiras e operacionais.

Fornecimento de números precisos

Todos os funcionários da área financeira (incluindo conformidade tributária, do tesouro e de contabilidade) são responsáveis por conhecer as políticas financeiras da PCC e segui-las, incluindo nosso Código Financeiro de Conduta Profissional. É inaceitável o desvio da política da PCC sem aprovação anterior.

Mantemos a integridade do relatório financeiro da PCC de várias maneiras:

- Resolvendo todos os conflitos reais ou aparentes de interesse relacionado a qualquer transação ou relacionamento material.
- Promovendo e proporcionando divulgações que apresentem as informações apropriadamente (ou seja, de forma precisa, completa, objetiva, relevante, oportuna e compreensível).
- Mantendo os dados financeiros da PCC de modo que cumpram totalmente as políticas da PCC e todas as leis, regras e regulamentações aplicáveis, incluindo os princípios de contabilidade geralmente aceitos (GAAP).
- Mantendo controles internos efetivos sobre relatórios financeiros.
- Protegendo a confidencialidade das informações que utilizamos.
- Resolvendo de antemão e oportunamente todas as questões contábeis conhecidas, incluindo o encaminhamento de questões aos níveis apropriados dentro da PCC (por exemplo, ao CFO e ao CEO) até que sejam resolvidas satisfatoriamente.

Qualquer questão relacionada à precisão de nossos livros e registros financeiros deverá ser levantada imediatamente para que seja resolvida. Não haverá retaliação quando as questões forem levantadas com boa intenção.

Garantia de conformidade com a Sarbanes-Oxley (SOX)

Na PCC, conformidade com a SOX é obrigação séria. Os que forem responsáveis pela conformidade com a SOX devem seguir atentamente os procedimentos e controles internos da empresa. As perguntas ou preocupações devem ser comunicadas à divisão e aos níveis corporativos. As decisões devem ser atentamente comunicadas e explicadas à equipe. A falta de conhecimento não serve de desculpa. Na dúvida, investigue. Faça perguntas! Bons controles internos não são simplesmente a lei, são uma melhor prática de negócios que nos permite tomar decisões acertadas nos negócios.

Jamais ultrapassar os limites

Como funcionários da PCC, independentemente das responsabilidades da nossa posição ou cargo, é nossa obrigação assegurar a precisão de determinados livros e registros da empresa. Não poderá ser lançada nos livros e registros da empresa nenhuma entrada que oculte intencionalmente ou disfarce a natureza real de uma transação. Em hipótese alguma, você deverá:

- Lançar deliberadamente uma entrada falsa ou enganosa em um relatório, registro ou solicitação de despesa.
- Falsificar um registro, seja financeiro ou não (tal como resultados de segurança, ambiente ou qualidade).
- Comprar, vender, transferir ou desfazer-se de ativos da empresa sem a devida documentação ou autorização.
- Tentar influenciar outras pessoas a fazerem algo que comprometa a integridade dos registros ou relatórios financeiros da PCC.

A equipe de finanças deve ser parceira nos negócios da equipe operacional e fornecer uma orientação clara sobre o GAAP. A equipe financeira e a de contabilidade são responsáveis somente pela precisão dos números e não pelos resultados financeiros.

A PCC pratica a tolerância zero no caso de falsificação ou criação de informações enganosas. Nunca ultrapasse os limites!

Cooperação com auditores

O processo de auditoria é vital para manter a integridade dos registros financeiros da PCC. A PCC possui auditores internos e externos que ajudam a garantir que nosso relatório financeiro seja verdadeiro, preciso, completo, objetivo, consistente, oportuno e compreensível.

Todos os funcionários da PCC devem fornecer aos auditores colaboração total e completa. Recusar-se a colaborar com um auditor ou fornecer informações falsas ou enganosas a um auditor é motivo de medida disciplinar ou demissão.

Protegemos nosso ambiente

Temos o compromisso de proteger nosso ambiente natural e de preservar nossos recursos naturais. Utilizamos todas as instalações de maneira ambientalmente responsável e nos concentramos nos meios de reduzir nosso impacto sobre o ambiente.

Somos ambientalmente responsáveis

Fazemos negócios de maneira ambientalmente responsável:

- Utilizando nossas instalações de acordo com todas as leis, regras e regulamentações ambientais.
- Fornecendo coordenação de gerenciamento de práticas ambientais de cada fábrica.
- Treinando nossos funcionários nos procedimentos apropriados de gerenciamento de lixo.
- Minimizando a criação de lixo, especialmente lixo perigoso, e descartando o lixo de maneira segura e responsável.
- Agindo como bons vizinhos para as comunidades próximas, comunicando-nos com o público em relação a nossas práticas de gerenciamento ambiental e participando dos esforços de aprimoramento ambiental da comunidade.

Redução do nosso impacto

A PCC se concentra na redução do nosso impacto sobre o ambiente porque isso é o correto a ser feito e porque isso é um bom negócio. A preservação de recursos naturais e o reaproveitamento de refugo aprimoraram nossa produção geral, proporcionam um melhor ambiente de trabalho para os nossos funcionários, aumentando o moral.

Reduzimos nosso impacto sobre o ambiente de várias maneiras:

- Maximizando a reciclagem de refugo.
- Maximizando o uso de substâncias não-tóxicas.
- Minimizando a criação de lixo, inclusive de lixo perigoso, e descartando todo o lixo de maneira segura e responsável.
- Minimizando o impacto da utilização das instalações em termos de qualidade do ar, da água e da terra.
- Avaliando constantemente meios de reduzir o uso de materiais e de preservar recursos de água e energia.

Todos os funcionários da PCC devem conhecer e seguir esta política para a execução de suas tarefas. Incentivamos os funcionários a reportarem prontamente ao respectivo gerente responsável pelas questões ambientais da divisão ou da fábrica qualquer atividade ou condição que possa violar esta política ou qualquer lei ambiental.

Protegemos a reputação da PCC

Para obter sucesso, a PCC conta com a qualidade dos nossos produtos e do nosso pessoal, não se utilizando de vantagem desleal ou ilegal. Essa reputação é um ativo importante da empresa, e todos nós devemos trabalhar diligentemente para evitar que a empresa seja maculada por pagamentos e presentes indevidos e conflitos de interesse.

Contratos com o governo

A PCC faz negócios com os governos norte-americano e com outros governos nacionais e empresas do governo. Trabalhando com órgãos e funcionários públicos, devemos aplicar os mais altos padrões éticos e cumprir todas as leis e regulamentações aplicáveis. Ao trabalhar com governos, é preciso conhecer os requisitos especiais que se aplicam aos contratos e transações públicas. Seja sempre verdadeiro e preciso ao lidar com funcionários e órgãos públicos. Os relatórios, certificações, declarações e propostas para o governo devem ser sempre atuais, precisos e completos.

A PCC proíbe estritamente as seguintes ações:

- Não-cumprimento de requisitos contratuais e substituições contratuais não autorizadas, como falha na execução de testes e inspeções necessários
- Envio de dados imprecisos de custo ou de fixação de preços
- Cobrança de custos incorretos ou não autorizados nos contratos do governo
- Violação de leis governamentais que estabeleçam restrições a gratuidades, recrutamento e a procedimentos de contratação ou certificação
- Negociação de emprego com um funcionário público ou membros de sua família no caso de o funcionário ter condições de influenciar na tomada de decisão sobre contratos públicos

Caso suspeite de qualquer violação relacionada a contratos públicos, você precisará relatar sua preocupação imediatamente à pessoa apropriada (gerente de recursos humanos, da fábrica ou gerente geral, vice-presidente da divisão de finanças ou presidente da divisão) e levar adiante sua preocupação ao departamento jurídico da PCC, se necessário, até que ela seja resolvida.

Conflitos de interesse

Assegurar que não haverá comprometimento da nossa integridade é fundamental para manter a confiança de nossos clientes e fornecedores — e isso significa, em parte, afastar-se dos conflitos de interesse. No trabalho ou durante o tempo livre, nada do que fizermos deverá entrar em conflito com as responsabilidades para com a PCC. Nenhuma atividade no trabalho ou em casa deverá macular a reputação ou o bom nome da PCC. Mesmo que não haja a intenção, a impressão de interesses conflitantes pode ter efeitos negativos. É crucial considerar como suas ações serão vistas e evitá-las quando demonstrarem conflito de interesse.

São exemplos de conflitos de interesse reais ou aparentes:

- Ter interesses financeiros em uma empresa e isso poder afetar o negócio da PCC com essa empresa (por exemplo, cliente ou fornecedor).

- Receber descontos pessoais ou outros benefícios de fornecedores, prestadores de serviço ou clientes que o público ou seus colegas de trabalho da PCC não recebem.
- Direcionar negócios a fornecedores sabendo que eles trabalham em propriedade ou sob gerência de seus familiares ou amigos íntimos.
- Usar impropriamente recursos da PCC, sua posição ou influência para promover ou auxiliar uma atividade externa.
- Contratar direta ou indiretamente, promover ou supervisionar um membro da família ou amigo íntimo.
- Permitir que relacionamentos pessoais conflitem com suas responsabilidades da PCC ou comprometam interesses da empresa.
- Ter um segundo emprego no qual você trabalhe usando horas da PCC ou equipamento ou materiais da PCC.

Se você tomar conhecimento de um conflito ou da possibilidade de um conflito de interesse, ou se estiver em dúvida se existe ou não um conflito de interesse, dê conhecimento por escrito da situação imediatamente ao gerente da fábrica, ao gerente geral ou ao pessoal de recursos humanos e atenda a recomendação. Você também pode entrar em contato com o departamento jurídico da PCC para obter orientação.

Presentes, empréstimos e entretenimento

Presentes e entretenimentos são uma parte normal dos negócios, mas, se usados indevidamente, podem colocar em dúvida nossa integridade. A PCC possui regras para dar e receber presentes, empréstimos e entretenimento, de modo a evitar impropriedades ou danos à reputação da PCC, o que é fundamental para a preservação da nossa integridade.

Você não pode pedir presentes nem empréstimos, seja direta ou indiretamente. Isso se aplica a fornecedores, clientes e funcionários públicos que estejam fazendo negócios ou procurando fazer negócios com a PCC.

Você pode aceitar presentes baratos, não solicitados, de fornecedores ou clientes antigos ou potenciais. No entanto, se tiver dúvidas se o valor do presente excedeu esse padrão, peça orientação ao departamento jurídico da PCC. Cestas de presentes podem ser aceitas se compartilhadas com os demais funcionários do escritório.

Em hipótese alguma você pode dar ou aceitar presente em dinheiro ou em forma de empréstimo. Se um distribuidor, fornecedor ou cliente convidá-lo para uma refeição razoável e costumeira, ou para um entretenimento pago por ele, você poderá aceitar o convite. Se não tiver certo do que seja “razoável e costumeiro”, peça orientação.

Ao dar presentes, os mesmos princípios se aplicam. Você pode dar presentes, oferecer refeições ou entretenimento desde que com valor razoável e de natureza costumeira, que não sejam solicitados e que não representem vantagem desleal ou influência inapropriada.

Os governos em muitas partes do mundo possuem exigências severas em relação a presentes, empréstimos e entretenimentos, podendo as violações a essas regras serem consideradas ofensas sérias. Por exemplo, dar presentes, oferecer empréstimos ou entretenimento a funcionários públicos norte-americanos é estritamente proibido. Ao tratar com um governo, certifique-se das regras aplicáveis. Em caso de dúvida, peça orientação ao departamento jurídico da PCC.

Jamais aceite ou dê presente, entretenimento ou cortesia se isso comprometer ou aparentemente comprometer sua capacidade de tomar uma decisão de negócios justa e objetiva.

Jamais aceite ou dê presente, entretenimento ou cortesia se a divulgação pública dos fatos puder constranger a PCC.

Pagamentos indevidos

Um pagamento indevido (como propina ou suborno) para obter vantagem nunca é aceitável e expõe você e a PCC a um possível processo criminal. A PCC proíbe pagamentos indevidos em todos negócios comerciais, em todos os países do mundo, tanto no governo como no setor privado. ***Para esclarecer — oferecer, aceitar ou facilitar propinas, subornos, pagamentos ilegais ou outros pagamentos não usuais ou indevidos para obter ou manter o negócio é antiético, ilegal e estritamente proibido na PCC.***

Algumas leis permitem fazer pequenos “pagamentos facilitados” para funcionários públicos no caso de serviços públicos de rotina, como a emissão de uma licença. No entanto, é difícil saber quando uma lei local pode tornar esse tipo de pagamento ilegal, e as penalidades para um passo em falso são severas. Portanto, a facilitação de pagamentos não deve ser praticada, a menos que se obtenha aprovação prévia por escrito do departamento jurídico da PCC.

Trabalho com fornecedores

Os fornecedores da PCC desempenham uma função essencial na nossa capacidade de trabalhar e fornecer produtos e serviços para os nossos clientes. Para proteger a reputação da PCC e agir com integridade, devemos escolher atentamente nossos fornecedores, com base no mérito e com a expectativa e a condição de que eles ajam de maneira coerente com nossos padrões de conformidade e ética.

Na PCC, seguimos estas diretrizes ao selecionar fornecedores:

- Faça negócios somente com fornecedores que cumpram todas as leis, regras e regulamentações aplicáveis assim como os padrões de conformidade e ética da PCC.
- Não faça negócios com um fornecedor que tenha apresentado condições de trabalho fora dos padrões de segurança (ou do qual se suspeite) ou que demonstre indiferença aos padrões ambientais.
- Escolha fornecedores com base em uma licitação competitiva, sem favoritismo ou discriminação ilegal.
- Não participe de decisões que direcionem o negócio para um fornecedor intimamente relacionado a um parente ou amigo. Divulgue o relacionamento de antemão para os envolvidos na tomada de decisões.
- Proporcione oportunidade competitiva para pequenas empresas e empresas de propriedade de indivíduos em desvantagem, minorias, mulheres e veteranos incapacitados de modo que ganhem uma fatia do volume de compras da PCC.

Ao trabalhar com fornecedores, siga estas diretrizes:

- Proteja informações confidenciais e proprietárias da PCC com um acordo de confidencialidade ou de não-divulgação e proteja as informações do fornecedor por meio de acordo similar.
- Exija os mais altos padrões de qualidade, teste e inspeções do produto de acordo com as especificações do cliente e comunique com clareza essas expectativas.
- Nunca aceite de fornecedores empréstimos, presentes indevidos ou outros itens de valor excessivamente alto.
- Se desconfiar que um fornecedor da PCC não esteja trabalhando dentro dos padrões da empresa, leve sua preocupação imediatamente ao gerente de compras, ao gerente da fábrica ou ao gerente geral, a um executivo da divisão ou ao departamento jurídico da PCC.

Protegemos as informações e os ativos da empresa

Os ativos da PCC incluem ativos físicos, como equipamentos e instalações, e informações proprietárias, como segredos comerciais e propriedade intelectual. Esses ativos nos permitem executar nossas tarefas e representam parte importante do sucesso da empresa. Temos a responsabilidade uns com os outros e com nossos acionistas de proteger nossos ativos contra roubo, dano, perda ou uso indevido. Também devemos proteger não apenas nossa propriedade, mas qualquer propriedade de nossos fornecedores e clientes em quem confiamos, como ferramentas e outros equipamentos.

Segurança de informações

Nestes dias de ameaças terroristas e desastres naturais, a PCC se compromete a proteger a segurança de nossos funcionários, instalações, informações, infra-estrutura da tecnologia da informação (TI) e ativos físicos. É fundamental que todos os funcionários estabeleçam com seriedade os planos de emergência e gerenciamento de crise nas suas instalações, assim como os seguintes procedimentos de segurança:

- Participando do planejamento de emergência e dos exercícios de emergência.
- Cumprindo as regras de entrada e saída nas dependências da PCC, incluindo o uso do crachá apropriado.
- Restringindo o acesso às dependências da PCC somente a pessoal autorizado e visitantes.
- Protegendo ativos de TI (incluindo seu laptop) de roubo ou apropriação indébita.
- Protegendo informações, tecnologia, softwares e know-how de exposição a pessoas estranhas, violando controles de exportação e requisitos de imigração.
- Fornecendo proteções adequadas para materiais perigosos e informações operacionais e proprietárias essenciais e ativos físicos.
- Comunicando imediatamente os lapsos de segurança ao supervisor ou gerente.

Informações confidenciais e proprietárias

A propriedade intelectual da PCC e suas informações confidenciais e proprietárias estão entre os ativos mais valiosos da PCC. Devemos todos trabalhar juntos para proteger essas informações. Como funcionários da PCC, não podemos:

- Discutir ou fornecer informações confidenciais e/ou proprietárias da PCC para empresas externas ou indivíduos sem legítima finalidade de negócios da PCC e somente com as devidas proteções estabelecidas para proteger as informações de uso indevido.
- Discutir ou fornecer informações proprietárias da PCC a externos sem estar estabelecido um acordo de confidencialidade ou de não-divulgação assinado.
- Discutir ou passar ao cliente ou ao fornecedor informações proprietárias com externos sem autorização do cliente ou do fornecedor.
- Permitir que os funcionários da PCC usem inadvertidamente ou intencionalmente informações proprietárias de um empregador anterior.

É importante respeitar os direitos de propriedade intelectual válidos dos outros. O uso não autorizado de informações proprietárias ou de propriedade intelectual dos outros pode expor a empresa e os funcionários da PCC a ações judiciais e danos, incluindo multas e penalidades criminais significativas.

Privacidade de informações

A PCC respeita os interesses de privacidade de seus funcionários e outros indivíduos. A PCC cumpre as leis de privacidade aplicáveis em todas as jurisdições onde a PCC coleta, usa ou divulga informações particulares pessoais.

Computadores e e-mail

Os sistemas de comunicação da PCC — incluindo acesso a computadores, e-mail, intranet e Internet, telefones, celulares e mensagem de voz — são de propriedade da PCC e deverão ser usados principalmente para fins comerciais. A PCC possui um investimento significativo nesses sistemas e redes vitais, e nosso negócio depende de seu funcionamento continuado. Todos devemos ter cuidado e bom senso ao usar esses sistemas. Esses sistemas de comunicação podem ser usados para mensagens pessoais, desde que esse uso seja mantido no nível mínimo e em conformidade com este Código e políticas aplicáveis. Você não pode usar os sistemas de comunicação da PCC para os seguintes fins:

- Para enviar mensagens ou piadas obscenas ou inapropriadas de assédio, ameaça, discriminação.
- Para instalar ou usar redes de compartilhamento de arquivos ou ponto a ponto.
- Para fazer negócios ilegais, antiéticos ou indevidos ou negócios que não sejam da PCC.
- Para acessar materiais inapropriados na Internet, como ameaças, materiais discriminatórios ou pornográficos.
- Para enviar ou baixar documentos com direitos autorais não autorizados para reprodução.

A PCC tem o direito de monitorar o uso desses recursos, incluindo e-mail, mensagem de voz, computadores, celulares e documentos. O monitoramento pode ser realizado por motivos comerciais legítimos e de acordo com leis aplicáveis. Você não deve contar com a privacidade das informações, sejam elas pessoais ou não, residentes no sistema de comunicações da empresa.

Comunicações externas

Para proteger o nome e a reputação da nossa empresa, temos um único escritório autorizado a falar ao público em nome da PCC. Consultas ou solicitações de informações de investidores, de analistas e da mídia requerem especial atenção e conhecimento único de questões legais e de mídia. Esse tipo de consulta deve ser feita a Jay Khetani, Diretor de Comunicações da PCC, pelo número 503.946.4700 ou pelo endereço jkhetani@precastcorp.com.

Cumprimos as leis e as regulamentações

Como fazemos negócios em todo o mundo, precisamos trabalhar em várias comunidades com diferentes padrões legais, éticos e culturais. Cumprimos os mais altos padrões da lei e esperamos que nossos fornecedores também o façam.

Comércio internacional

Como empresa global, a PCC lida regularmente com empresas estrangeiras, assim como com clientes e fornecedores. Ao fazer isso, devemos seguir as regras e regulamentações dos Estados Unidos e de outros governos e organizações multinacionais que controlam e restringem o comércio internacional em determinadas mercadorias, produtos, dados e serviços técnicos. A PCC também deve cumprir as leis relativas a embargos comerciais norte-americanos.

Se o seu trabalho envolve lidar com países estrangeiros (seja comprando ou vendendo produtos) ou com clientes, fornecedores ou visitantes estrangeiros, assegure-se de conhecer e seguir todas

as leis e regulamentações relativas à conformidade de importação e exportação, boicotes e embargos. A violação dessas leis apresenta sérias consequências para os indivíduos envolvidos e a PCC, incluindo penalidades civis e criminais, perda de contratos públicos e perda de privilégios de exportação. Se você tiver dúvidas ou precisar de orientação, entre em contato com o especialista de controle de exportação da divisão ou com o departamento jurídico da PCC.

Competição e antitruste

As leis de competição e antitruste têm três finalidades principais:

- Proibir acordos ou entendimentos entre concorrentes que questionam a competição.
- Regular o comportamento de empresas dominantes.
- Exigir revisão anterior e, em alguns casos, liberação para fusões, aquisições e outras transações, para evitar transações que reduziriam substancialmente a competição.

Essas leis são complexas, de alcance global, e podem atuar de forma diferente em cada situação. Para evitar uma violação potencial das leis antitruste, não discuta nenhum dos tópicos a seguir com um competidor, seja direta ou indiretamente:

- Preços
- Licitações
- Territórios de vendas, alocação de clientes ou linhas de produtos
- Termos ou condições de venda
- Produção, capacidade ou volume de vendas
- Custos, lucros ou margens de lucro
- Fatia do mercado
- Ofertas de produtos ou serviços
- Classificação do cliente ou do fornecedor
- Métodos de distribuição

Se estiver conversando com um concorrente e surgir uma discussão sobre qualquer desses tópicos, você deverá interromper a conversa imediatamente e consultar o departamento jurídico da PCC.

Negociação com informações privilegiadas

No curso de nossas tarefas, podemos tomar conhecimento de informações materiais sobre a PCC ou outras empresas antes que elas se tornem públicas. Podemos simplesmente ouvir uma conversa ou ler um memorando deixado sobre a máquina copiadora. Informações internas são informações não-públicas que, se divulgadas, deverão afetar relativamente o preço de um título ou influenciar a decisão de uma pessoa sensata na compra ou venda de um título.

Usar essas informações para benefício financeiro ou outro benefício pessoal ou passar essas informações para outras pessoas é uma violação desta política e pode violar a lei.

Se você tiver conhecimento de informações internas da PCC ou de outra empresa, não compre nem venda os títulos dessa empresa, seja diretamente ou através de familiares ou outras pessoas ou entidades. Isso se chama “negociação com informações privilegiadas” (insider trading).

Você não deve recomendar nem sugerir que outra pessoa compre ou venda os títulos da PCC ou de qualquer outra empresa caso você possua informações internas sobre a empresa. Isso se chama “fornecer dicas”.

Tome sempre cuidado ao discutir os negócios da PCC com a família e os amigos, ao conversar sobre o seu trabalho ou ao revelar como vão os negócios da empresa.

Atividades políticas e de caridade

Em geral, a PCC não participa diretamente da atividade de partido político e não faz contribuições políticas, em espécie ou dinheiro, em nenhuma parte do mundo. A PCC cumpre as leis nacionais, estaduais, locais e estrangeiras que regulam sua participação em questões políticas, incluindo limitações ou contribuições para partidos políticos, comitês políticos nacionais e candidatos individuais.

Em hipótese alguma devem ser feitas contribuições políticas pela PCC ou em nome dela, sem a aprovação por escrito do **Vice-Presidente e do Conselho Geral da PCC**. Os funcionários da PCC podem participar do processo político de acordo com sua disponibilidade e com os próprios recursos, mas sempre devem deixar claro que seus pontos de vista e ações são seus e não da PCC.

A PCC incentiva seus funcionários a trabalhar com a comunidade e com questões civis. As contribuições de caridade feitas pela empresa ou em nome dela devem ser autorizadas previamente pelo presidente da sua divisão ou pelo comitê de doações de caridade. Isso inclui doações financeiras, doações de modo geral, patrocínios, subscrições, pagamentos de associações ou doações em espécie feitas a organizações ou instituições de caridade ou a grupos de comunidade ou civis qualificados e que não sejam de caridade.

Levantamos certas questões

Se você tomar conhecimento de uma situação que viole este Código, a política da empresa ou a lei, não deixe de avisar. Não podemos agir com integridade se desviamos o olhar ou ignoramos um problema. Muitos problemas e riscos podem ser totalmente resolvidos ou seu impacto pode ser reduzido se forem contornados de início. O sucesso da PCC exige que você se manifeste quando surgir uma dúvida ou preocupação.

Os funcionários que tiverem conhecimento de uma suspeita de violação ou de uma transgressão real deste Código ou de uma política da empresa e não levantarem a questão poderão sofrer medidas disciplinares ou ser demitidos.

Para agir com integridade, devemos nos manifestar, fazer perguntas e obter respostas!

Onde procurar orientação e levantar questões

Para levantar dúvidas ou questões sobre conformidade ou violação deste Código ou a qualquer política da PCC, incluindo as das subsidiárias da PCC, você pode usar os seguintes canais:

- Entre em contato com o seu supervisor ou com o representante de recursos humanos.
- Use os procedimentos de resolução de problemas ou de queixas da sua fábrica.
- Entre em contato com o gerente da fábrica ou o gerente geral, o gerente de recursos humanos, o gerente de qualidade ou o controlador da fábrica.
- Entre em contato com o executivo da divisão, incluindo o presidente.
- Entre em contato com o departamento jurídico da PCC ou outro representante da PCC (especialmente para questões financeiras).
- Use o *EthicsPoint* (veja a seguir).

Em cada instalação, você encontrará um cartaz com os nomes e as informações de contato dos gerentes na fábrica e na divisão que podem responder às suas perguntas e preocupações.

EthicsPoint

A PCC também oferece aos funcionários um meio simples e livre de riscos de relatar problemas de forma anônima e confidencial caso o funcionário não se sinta confortável com o relatório

interno por algum motivo. Os funcionários podem relatar uma preocupação no *EthicsPoint* de duas maneiras:

- Ligando gratuitamente para U.S. 1-866-493-1855 (no caso de chamadas internas, veja o número de telefone postado no quadro de informações da empresa)
- Acessando www.ethicspoint.com (para sua conveniência, links para www.ethicspoint.com podem ser encontrados em www.precastcorp.com)
- Como os relatórios EthicsPoint são gerenciados

Depois que uma preocupação é relatada através do EthicsPoint, ela é imediatamente revisada e investigada pelo pessoal da fábrica ou da divisão, conforme apropriado, dependendo da natureza da questão. Por exemplo, os problemas que podem ser gerenciados pelo pessoal de recursos humanos (como pagamento, horas de trabalho, tratamento injusto alegado etc.) serão passados ao departamento de recursos humanos para serem tratados e resolvidos, a menos que o assunto da preocupação ou o problema em questão precise ser reportado a um gerente superior ou ao departamento jurídico da PCC (por exemplo, conduta fraudulenta ou criminal). É importante usar os recursos da empresa da melhor maneira para tratar de preocupações dos funcionários e obter uma solução imediata e apropriada.

Nenhuma retaliação por levantar questões

A PCC proíbe estritamente retaliação contra qualquer pessoa que, com boa intenção, levante ou ajude a levantar suspeita de violação deste Código ou de qualquer política da empresa. A retaliação por qualquer funcionário da PCC é motivo de medida disciplinar ou demissão.

Questionários anuais de ética e finanças

Anualmente, após o término do ano fiscal da PCC, dois questionários são enviados a determinados funcionários da PCC, entre os quais funcionários administrativos, gerentes-chave e determinados funcionários da área de finanças, contabilidade, tesouraria, impostos, área jurídica, recursos humanos, compras, planejamento, TI e vendas. Os questionários servem para determinar se existe um conflito ou violação potencial da política da empresa ou deste Código. Esses questionários anuais são exigência da Diretoria. Os questionários preenchidos também nos ajudam a monitorar e tratar da conformidade com este Código e a reforçar nosso compromisso de sempre agir com integridade. O não-preenchimento dos questionários ou o preenchimento com respostas desonestas pode ser motivo de medida disciplinar ou demissão.

Penalidades por violações

Os funcionários que violam o significado ou o espírito das políticas da PCC estão sujeitos a ação disciplinar ou demissão. A conduta inadequada que pode resultar em medida disciplinar ou demissão inclui:

- Violção da política da PCC
- Solicitação de que outras pessoas violem a política da PCC
- Falha no levantamento de violação suspeita ou conhecida da política da PCC
- Falha na colaboração em uma investigação conduzida pela PCC, seu cliente ou órgão público
- Retaliação contra um funcionário que tenha, com boa intenção, levantado ou ajudado a levantar uma questão
- Falha na demonstração de liderança e diligência na promoção de conformidade com a política da PCC e a lei

Conseqüências para qualificação e direito a bônus

Determinadas violações ou condutas inadequadas também podem afetar a permanência de um funcionário na disputa por qualificação e direito a bônus, entre as quais:

- Conhecimento de falsificação de certificações financeiras ou outras, incluindo certificações legais, de qualidade e de segurança
- Conhecimento do fornecimento de informações falsas dadas como confiáveis por outras pessoas em uma certificação financeira ou outra
- Envolvimento com outra atividade fraudulenta
- Conhecimento de falha na comunicação dessa conduta a outras pessoas

No caso de um funcionário nos programas de bônus executivo e outros programas de bônus, o funcionário envolvido nessa conduta inadequada não receberá bônus e estará sujeito a sanções, entre as quais demissão ou outra ação disciplinar. O funcionário também pode enfrentar ação legal para recuperar bônus recebidos indevidamente e/ou processo criminal.

No caso de um funcionário nos programas de bônus trimestrais ou mensais, o funcionário envolvido nessa conduta inadequada estará sujeito a sanções, incluindo demissão ou outra ação disciplinar, perda de qualificação a bônus por até quatro trimestres e, em alguns casos, possível processo criminal.

Conclusão

Lembre-se: independentemente de qual seja a PCC para a qual nós trabalhemos, somos todos membros da equipe da Precision Castparts e compartilhamos o sucesso da empresa. Nossa empresa não pode obter verdadeiro sucesso se não agirmos com integridade, todos os dias e em qualquer circunstância.