Um guia para o relacionamento correto

## Regras de Conduta de Compliance





#### O nosso compromisso de Compliance

#### O nosso princípio da empresa

#### As nossas Regras de Conduta

- 1. Não nos deixamos influenciar por conflitos de interesse ou subornos e rejeitamos a corrupção e a fraude como meios para alcançar os nossos objetivos
- 2. Protegemos os dados pessoais dos nossos colaboradores, clientes e parceiros comerciais e apenas tratamos esses dados com base em autorização legal ou consentimento
- 3. Respeitamos a concorrência leal e sem distorções
- 4. Asseguramos a segurança e a conformidade das nossas mercadorias, protegendo assim os nossos clientes, em particular contra danos para a saúde
- 5. Respeitamos o património da empresa, bem como os segredos comerciais
- 6. Asseguramos uma contabilidade adequada e cumprimos as nossas obrigações fiscais e aduaneiras
- 7. Adotamos todas as medidas necessárias à prevenção do branqueamento de capitais e à não disponibilização de recursos financeiros a parceiros comerciais sancionados na nossa área de influência
- 8. Respeitamos os direitos humanos
- 9. Desenvolvemos a nossa atividade comercial em harmonia com o meio ambiente
- 10. Dos nossos parceiros comerciais e dos intervenientes em toda a nossa cadeia de fornecimento, esperamos também um comportamento responsável e conforme à Lei

### Suspeitas, denúncias e consequências de violações de compliance

#### **Contactos**

Atuar em conformidade com a Lei é um dos requisitos fundamentais ao sucesso duradouro da nossa empresa.

# O compliance é uma parte indispensável da nossa cultura empresarial.

Para facilidade de leitura, recorre-se à forma masculina na denominação de pessoas e expressões relativas a pessoas. Considerando a igualdade de tratamento, estes termos aplicam-se a todos os géneros. Recorre-se à forma abreviada apenas por questões editoriais, sem que tal implique qualquer valoração.

## O nosso compromisso de Compliance

A Administração da Lidl & Companhia compromete-se, sem reservas, com o princípio da empresa "Cumprimos a legislação em vigor e as normas internas".

## Por que é que o Compliance é uma parte indispensável da nossa cultura empresarial?

Para nós, atuar em conformidade com a Lei é algo natural e é um dos requisitos fundamentais ao sucesso duradouro da nossa empresa. Concretamente, isto significa que asseguramos a conformidade legal em todos os procedimentos, de forma a proteger a atividade comercial e a prevenir danos relevantes à empresa. Cumprimos assim a nossa responsabilidade social e defendemos não só os nossos colaboradores, mas também os nossos clientes e parceiros comerciais.

Alcançamos este objetivo através de uma sensibilização sistemática para os riscos de compliance na empresa, e da implementação de medidas adequadas. O nosso Sistema de Gestão de Compliance contempla os programas de Anti-fraude e corrupção, Proteção de Dados, Direito da Concorrência, bem como Parceiros Comerciais, Cadeia de Fornecimento, Compliance de Produto, Impostos, Contabilidade e Compliance RH. Também relativamente aos nossos parceiros comerciais fomentamos condutas sustentáveis e conformes à Lei nas respetivas cadeias de fornecimento, em particular quanto ao respeito de direitos humanos e padrões ambientais.

Possíveis violações de compliance podem ser reportadas através do nosso sistema de denúncias. O denunciante não pode ser prejudicado. Cada denúncia é tratada e investigada de forma confidencial. Cada

violação de compliance é devidamente sancionada ("Princípio da Tolerância Zero").

Juntos assumimos a nossa responsabilidade pela conformidade legal da atividade comercial da Lidl e somos chamados a participar ativamente na implementação das medidas de compliance e a assegurar comportamentos conformes à Lei. Para tal somos todos apoiados pela organização de compliance, nomeadamente através de normas, formações obrigatórias e diversas ofertas de aconselhamento.

Através do nosso compromisso claro com uma cultura de compliance na empresa, reforçamos a confiança dos nossos colaboradores e clientes na Lidl e assumimonos como parceiro fiável para os nossos parceiros comerciais.

A Administração da Lidl & Companhia

# O nosso princípio da empresa

# Cumprimos a legislação em vigor e as normas internas

Compliance significa o cumprimento da legislação em vigor e das normas internas. Na Lidl, isto encontra-se ancorado no princípio da empresa "Cumprimos a legislação em vigor e as normas internas".

Cada colaborador da empresa assegura, na sua área de responsabilidade, o cumprimento da legislação em vigor e das normas internas, bem como a devida ponderação de riscos legais. A Lidl oferece apoio através de regulamentos, formação obrigatória e diversas ofertas de aconselhamento. Cada um tem o dever de se informar sobre a legislação e as normas internas aplicáveis à sua área de responsabilidade e de participar nas ações de formação que lhe são atribuídas. Cada chefia deve assegurar a participação dos seus colaboradores nessas formações.

## As nossas Regras de Conduta

Para assegurar a implementação do nosso princípio de empresa "Cumprimos a legislação em vigor e as normas internas" aplicam-se a todos as seguintes regras de conduta

Não nos deixamos influenciar por conflitos de interesse ou subornos e rejeitamos a corrupção e a fraude como meios para alcançar os nossos objetivos









É proibida a aceitação e concessão de presentes, convites e outras ofertas de terceiros e para terceiros. Apenas são permitidas exceções em conformidade com as normas internas.

O trabalho na Lidl e as decisões tomadas neste contexto só podem ser exercidos ou tomados no interesse da empresa. Qualquer influência real ou potencial de interesses privados deve ser evitada. Por norma, cada um deve reconhecer os conflitos de interesses entre os seus próprios interesses privados e os interesses da empresa. Caso não seja possível evitar ou solucionar, de forma independente, um possível conflito de interesses, este deve ser imediatamente divulgado ao superior hierárquico. A divulgação deve ser sempre efetuada antes do início da atividade ou decisão correspondentes. Caso a situação se altere, é necessária uma nova divulgação. Os novos colaboradores devem comunicar os conflitos de interesses existentes ou potenciais ao respetivo superior, o mais tardar no início da relação laboral.

Donativos, patrocínios e subvenções apenas podem ser concedidos e aceites em conformidade com as normas internas.

Protegemos os dados pessoais dos nossos colaboradores, clientes e parceiros comerciais e apenas tratamos esses dados com base em autorização legal ou consentimento

Os nossos colaboradores, clientes e parceiros comerciais confiam que os seus dados estão em boas mãos. Os dados apenas podem ser tratados na medida do necessário e para finalidades predeterminadas, explícitas e legítimas. As medidas técnicas e organizacionais devem assegurar a proteção dos dados contra acessos não autorizados.



# Respeitamos a concorrência leal e sem distorções

As nossas estratégias comercial, de mercado, expansão, sortido e preços são definidas e decididas de forma autónoma e não são concertadas com parceiros comerciais, nem com concorrentes.

Também não conversamos sobre outras informações comercialmente sensíveis, como por exemplo volume de negócios, vendas, custos etc., com parceiros comerciais ou concorrentes.

Não participamos em ações de boicote dirigidos contra outros agentes de mercado. Na relação com parceiros comerciais economicamente dependentes ou com terceiros não abusamos do nosso poder negocial ou posição no mercado, como por exemplo

poderia decorrer da exigência unilateral de prestações suplementares sem contrapartidas correspondentes ou da venda de mercadorias abaixo do preço de compra.

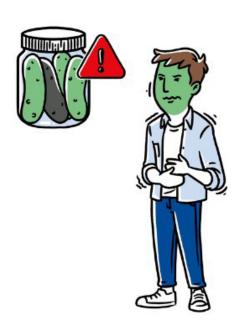
Respeitamos sempre estes princípios, independentemente da forma escrita ou oral de comunicarmos.

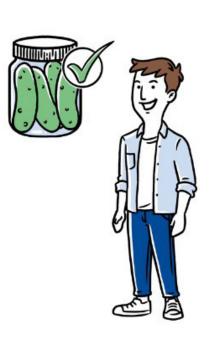
Rejeitamos, de forma inequívoca e imediata, quaisquer tentativas de interferência ilícita por parte de parceiros comerciais ou outros concorrentes, em conformidade com as normas internas.





Asseguramos a segurança e a conformidade das nossas mercadorias, protegendo assim os nossos clientes, em particular contra danos para a saúde





Em casos pontuais, os nossos artigos podem conter riscos como a contaminação por corpos estranhos, uma declaração do produto incorreta ou a alteração das características do produto devido a uma má gestão do artigo. Controlamos os riscos daí decorrentes através de uma análise sistemática de riscos em toda a nossa cadeia de procedimentos. Através de medidas gerais de prevenção apoiamos a conformidade legal e implementamos as medidas corretivas necessárias. Averiguamos prontamente quaisquer indícios de gestão inadequada de riscos, assegurando a sua correção com a maior brevidade possível e aferindo

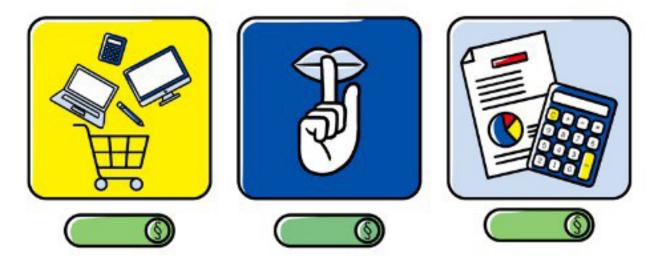
necessidades de melhoria e adequação

dos nossos processos.

Respeitamos o património da empresa, bem como os segredos comerciais

O património físico da nossa empresa, como por exemplo mercadorias, equipamentos das lojas e de trabalho, bem como a nossa propriedade intelectual, como marcas comerciais, patentes e know-how são necessários ao nosso sucesso comercial.

Cada um de nós protege o património da Lidl, trata-o cuidadosamente e usa-o exclusivamente para os fins previstos. O furto, desperdício, dano intencional ou uso privado ilícito não são tolerados. O tratamento confidencial e o armazenamento seguro de segredos comerciais e operacionais é algo natural. A confidencialidade é assegurada contratualmente.



# Asseguramos uma contabilidade adequada e cumprimos as nossas obrigações fiscais e aduaneiras

Respeitamos os princípios de integridade e exatidão na nossa contabilidade, contas e declarações fiscais. Os nossos processos são organizados para que todos os dados relevantes sejam registados de forma correta e atempada na contabilidade e nas declarações fiscais e aduaneiras. Não toleramos manipulações deliberadas, nem declarações deliberadamente falsas.



Adotamos todas as medidas necessárias à prevenção do branqueamento de capitais e à não disponibilização de recursos financeiros a parceiros comerciais sancionados na nossa área de influência

Quando se verifiquem suspeitas de branqueamento de capitais\*, como por exemplo no caso de pagamentos em numerário invulgarmente elevados, rejeitamos a transação e comunicamos as suspeitas à autoridade competente através da área de compliance. Além disso, verificamos cuidadosamente a identidade dos nossos parceiros comerciais e confrontamo-los com as listagens de sanções económicas nacionais e internacionais.

<sup>\*</sup> Por branqueamento de capitais entende-se a disponibilização de fundos ou ativos obtidos de forma criminosa no circuito económico legal.

## Respeitamos os direitos humanos

A atividade empresarial pode ser geradora de violações de direitos humanos. Estamos conscientes da nossa responsabilidade social, especialmente para com as pessoas.

Naturalmente, respeitamos os direitos humanos dos nossos colaboradores, bem como no âmbito de toda a nossa atividade empresarial.



A equipa Lidl é composta por uma multitude de colaboradores em todo o mundo. Os nossos colaboradores menores de idade são especialmente protegidos. Não toleramos trabalho infantil, trabalho forçado, nem escravatura.



A segurança no trabalho visa prevenir a ocorrência de acidentes e riscos para a saúde dos colaboradores relacionados com o trabalho. Trabalhamos continuamente para minimizar riscos, formar colaboradores e chefias e desenvolver continuamente a nossa cultura de segurança.



Para preservar a liberdade de associação sindical dos nossos colaboradores trabalhamos de forma aberta e franca com os representantes eleitos dos trabalhadores e os sindicatos. Ao fazê-lo, empenhamo-nos constantemente em promover uma relação de cooperação. Evidentemente, respeitamos os acordos de empresa e os acordos coletivos aplicáveis.



Atribuímos grande valor à igualdade de tratamento dos nossos colaboradores. Tal aplica-se desde o momento da candidatura, passando pelo seu trabalho e desenvolvimento até à sua saída da nossa empresa. Quanto a discriminação e assédio –em particular, o assédio sexual– guiamo-nos por um princípio da "tolerância zero".



Remuneramos os nossos colaboradores com um salário digno, combinado com muito boas e justas condições de trabalho.



Na construção e exploração de lojas, entrepostos e outras infraestruturas, protegemos a subsistência das pessoas, tratando de forma responsável a terra, as florestas e a água. Rejeitamos despejos ilegais bem como a expropriação ilegal de terras, florestas e águas.



Quando recorremos ao emprego de forças de segurança para proteção dos nossos imóveis e ativos, não podem ocorrer tratamentos inadequados de pessoas, atentados à integridade física ou à vida, bem como nenhuma lesão à liberdade de reunião ou de associação sindical. Asseguramos isto através de formação inicial e controlos adequados das forças de segurança.

# Desenvolvemos a nossa atividade comercial em harmonia com o meio ambiente

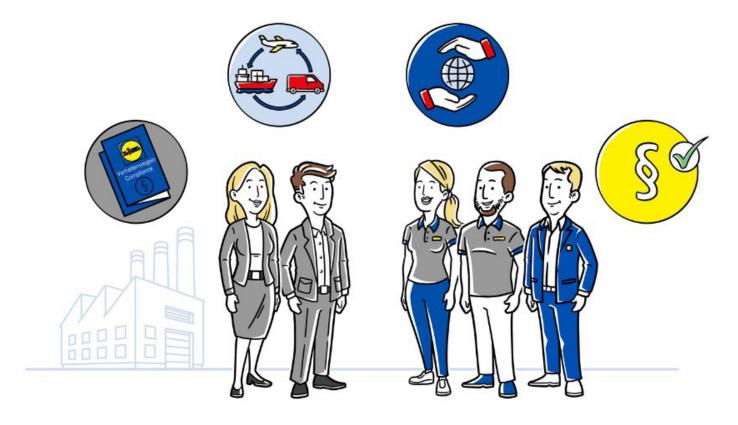


Enquanto empresa prosseguimos o objetivo de conciliar nas nossas atividades comerciais os interesses ecológicos com os económicos.
Asseguramos uma gestão responsável em todos os locais em que a nossa atuação tenha um impacto no meio ambiente.

Dos nossos parceiros comerciais e dos intervenientes em toda a nossa cadeia de fornecimento, esperamos também um comportamento responsável e conforme à Lei

Na Lidl, estamos cientes das nossas responsabilidades em toda a cadeia de fornecimento, especialmente quanto ao respeito pelos direitos humanos, normas sociais e ambientais. O nosso código de conduta para parceiros comerciais descreve os princípios fundamentais da nossa colaboração com estes. Os princípios contidos neste documento representam os padrões mínimos para as nossas relações comerciais.

Em caso de restabelecimento de relações comerciais ou alargamento substancial de relações comerciais já existentes, tem de ser realizada uma análise aos parceiros comerciais orientada aos riscos de conformidade, de acordo com as normas internas. Além disso, os nossos parceiros comerciais são sujeitos a uma análise de riscos anual e *ad hoc* relativamente a direitos humanos e riscos ambientais específicos.



## Suspeitas, denúncias e consequências de violações de compliance

O esclarecimento isento de possíveis violações de compliance ajuda-nos a limitar eventuais danos e a prevenir violações futuras. Aplica-se por isso o princípio "Olhar, não desviar o olhar".

Quando os colaboradores identifiquem uma possível violação de compliance, podem contribuir para o seu esclarecimento através de uma denúncia. Da denúncia não resulta qualquer prejuízo para o denunciante. Cada denúncia é tratada de forma estritamente confidencial. A apresentação de denúncias também é admitida anonimamente.

Violações de compliance podem ter consequências graves para a Lidl, como por exemplo danos reputacionais e financeiros. A Lidl analisa todas as denúncias de violações de compliance de acordo com o "princípio da tolerância zero". As violações de compliance não são toleradas, e são sancionadas de acordo com a sua natureza e gravidade, podendo ainda, se necessário, ser participadas a autoridades. Tal pode implicar, para o colaborador que as cometa, consequências gravosas, como sanções pecuniárias ou penas de prisão, medidas disciplinares ou ainda obrigações de indemnização pelos danos causados.



Estão disponíveis os seguintes canais de denúncia

Os colaboradores podem contactar diretamente o Encarregado de Compliance ou o departamento de Compliance para denunciar violações de compliance. O endereço de e-mail **compliance@lidl.pt** pode ser utilizado para este fim.

Outros dados de contacto encontram-se publicados na nossa Intranet sob

"Conhecimento/Legal & Compliance/Compliance"

Adicionalmente, disponibilizamos na Internet o nosso sistema de denúncias online BKMS. Neste sistema podem ser submetidas denúncias anónimas:

https://www.bkms-system.net/lidl

Existe ainda a possibilidade de contactar o nosso advogado de confiança, que encaminha as denúncias para o respetivo encarregado de compliance caso existam indícios concretos de violação de compliance.

#### Dr. José Ricardo Gonçalves

Rua Caldas Xavier 38, 4º-Esq, 4150-162 Porto

Telefone: (+351)220188759

E-Mail: josericardo.goncalves@rbms.pt

### Pessoa de contacto

Para todas as questões sobre temas de compliance e sobre as normas internas estão disponíveis o encarregado de compliance e o departamento de compliance.

Outros dados de contacto encontram-se publicados na nossa Intranet sob

"Conhecimento/Legal & Compliance/ Compliance"