

AUSTRAL

H O L D I N G

Guia Rápido – Prevenção à Fraude

- 01 A fim de prevenir e detectar fraudes corporativas, é fundamental que a Companhia estabeleça e faça cumprir os controles internos pertinentes, de modo eficaz, e que todos os colaboradores estejam cientes e envolvidos com este tema;
- 02 Denúncias de desvios de recursos, conluios, fraudes, tentativas de corrupção ou quaisquer outras condutas consideradas impróprias, devem ser realizadas através do Canal de Denúncias, disponível no website www.contatoseguro.com.br/austral, ou através do número 0800 800 8404, disponível durante 24 (vinte e quatro) horas e nos 7 (sete) dias da semana, de forma anônima e sigilosa;
- 03 Desvios de recursos da Companhia são prevenidos com o estabelecimento de alçadas, segregação de funções e pontos de controles nos processos, de forma que pagamentos, recebimentos e outras movimentações de valores não possam ser liberados ou executados para fins diferentes daquelas a que se destinam e nunca a partir de um único colaborador;
- 04 A Companhia proíbe a retaliação contra o colaborador que notificar uma atividade que ele acredite, em boa-fé, ser uma violação de qualquer lei, regra, regulamento ou disposição do Código de Ética da Companhia no Canal de Denúncias;
- 05 É fundamental que o Código de Ética da Austral seja aplicado de forma eficaz, a fim de evitar, com suas diretrizes, o compartilhamento de informações sigilosas; situações de conflito de interesses; e outros temas relacionados à fraude que são abordados no documento;
- 06 De forma a conscientizar todos os colaboradores da importância de seguir os controles internos pertinentes para a prevenção à fraude, são realizados treinamentos periódicos pela área de Governança, Riscos e Compliance e o material é disponibilizado a todos;
- 07 São realizadas auditorias internas periódicas e abrangentes, efetuadas pelo Departamento de Auditoria Interna, a partir de regras, processos, sistemas e controles internos estabelecidos em políticas e manuais, de forma a identificar possíveis gaps que possibilitem fraudes, garantindo que os controles estão sendo eficazes;
- 08 São realizados testes de acesso, a fim de garantir que apenas as pessoas necessárias tenham acesso a informações e dados;
- 09 A Austral utiliza ferramentas e sistemas, de acordo com as melhores práticas do mercado, seguindo as diretrizes de segurança da informação a fim de prevenir incidentes cibernéticos;
- 10 O Grupo Austral considera essencial que os colaboradores sigam os controles antifraude referentes à possíveis tentativas externas;

- 11 O Código de Ética da Companhia prevê sanções tanto à Colaboradores quanto à parceiros, fornecedores e terceiros de forma geral, no que tange o descumprimento das diretrizes de prevenção à fraude ali dispostas; e
- 12 O Grupo Austral reforça e incentiva a iniciativa de todos os seus parceiros, clientes e fornecedores de manterem diretrizes e controles eficazes no combate a corrupção, de forma a combatê-la no mercado como um todo.