

## SEGURO DE CRÉDITO À EXPORTAÇÃO

### FORMULÁRIO DE COMPLIANCE DO EXPORTADOR – F2

<b>DESPESAS ESPECIAIS</b> (presentes, hospitalidade, viagem, despesas com entretenimento, contribuições a partidos políticos, contribuições filantrópicas e patrocínios)	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>
1. Existem políticas claras, visíveis e acessíveis proibindo o uso indevido de tipos especiais de despesas a fim de obter vantagens em transações comerciais ou como subterfúgio para práticas corruptas?		
2. As políticas contêm uma definição abrangente dos vários tipos de despesas?		
3. O valor das despesas com presentes e gratuidades a funcionários públicos no Brasil ultrapassam R\$ 100,00?		
4. O valor das despesas com presentes e gratuidades a funcionários públicos no exterior ultrapassam US\$ 100,00?		
5. Uma avaliação de riscos detalhada é realizada no intuito de entender situações e práticas nas quais esses tipos especiais de despesas são ilegais ou possam ser utilizadas de forma indevida?		
6. Os resultados da avaliação de risco pormenorizada estão refletidas nas políticas e procedimentos?		
7. A política e procedimentos são comunicadas aos empregados e parceiros de negócio relevantes?		
8. Práticas para mitigar os riscos associados com categorias de despesas especiais estão estabelecidas (por exemplo, aprovação de procedimentos, responsabilidades, transparência e exigências documentais)?		
9. Empregados e parceiros de negócio relevantes são treinados e recebem orientação para lidar com tais tipos de despesas?		
10. A adesão às políticas e procedimentos da companhia é monitorada?		
11. O órgão de supervisão da companhia (por exemplo, Conselho de Administração), revê regularmente as políticas e procedimentos, como também as principais ocorrências de tipos especiais de despesas?		
12. A companhia disponibiliza publicamente suas políticas e procedimentos que tratam de categorias especiais de despesas?		