

ESSENTIA

POLÍTICA DE DOAÇÕES E PATROCÍNIOS

Sumário

1. OBJETIVO	2
2. APLICAÇÃO	2
3. DEFINIÇÕES	2
4. FRENTES DE ATUAÇÃO	3
5. DIRETRIZES	3
5.1 Doações	3
5.3 Patrocínios	4
6. VEDAÇÕES	4
7. DILIGÊNCIA REPUTACIONAL E FORMA DE APROVAÇÃO	5
8. MONITORAMENTO	6
8.1 Cláusulas Contratuais de Anticorrupção e Integridade	7
9. CANAL DE ÉTICA E PRIVACIDADE	7
10. SANÇÕES	7
11. APROVAÇÃO E VIGÊNCIA	8
ANEXO 1 - FORMULÁRIO DE DOAÇÃO/PATROCÍNIO	9

1. OBJETIVO

Estabelecer as diretrizes para a realização ou recebimento de doações e patrocínios pela ESSENTIA, a fim de garantir que essas contribuições ocorram com o mais elevado padrão de transparência, integridade e legalidade.

2. APLICAÇÃO

Esta Política deve ser de conhecimento e cumprida por todos os Colaboradores, especialmente por aqueles que tenham alçada para solicitar, deliberar e gerir doações e patrocínios.

Além disso, cabe aos Colaboradores da ESSENTIA assegurar que todos os terceiros e parceiros de seu relacionamento sejam informados sobre seu conteúdo.

3. DEFINIÇÕES

Para fins desta Política, alguns termos devem ser entendidos da seguinte forma:

Agente Público: Quem exerce função pública, de forma temporária ou permanente, com ou sem remuneração, por eleição, nomeação, designação, contratação ou qualquer forma de investidura ou vínculo, mandato, cargo, emprego ou função pública. Equipara-se a agente público quem trabalha para empresa prestadora de serviço contratada para a execução de atividade típica da Administração Pública e candidatos a cargos políticos.

Área de *Compliance*: Composta por profissionais da ESSENTIA com objetivo de avaliar e deliberar sobre questões de *compliance*, visando garantir o cumprimento do Programa de Integridade da ESSENTIA.

Doação: Disposição gratuita de bens ou contribuição pecuniária para terceiros.

Comunidade: Grupo de pessoas posicionadas nas áreas de atuação da ESSENTIA.

Colaboradores: Acionistas, administradores, conselheiros, consultores, diretores, auditores, prepostos, funcionários, estagiários, menores aprendizes, contratados terceirizados ou pessoa agindo em nome da ESSENTIA, assim como prestadores de serviços que tenham alguma relação conosco.

Diligência: Procedimento metódico de análise de informações e documentos com objetivo predeterminado de conhecer a organização com a qual a empresa pretende se relacionar e interagir.

Entidade Filantrópica, Beneficente ou Sem Fins Lucrativos: Toda pessoa jurídica sem fins lucrativos que tenha como finalidade a prestação de serviços nas áreas de assistência social, saúde, educação, esporte, cultura, ciência e lazer.

Incentivos Fiscais: Repasse de uma porcentagem de impostos específicos devidos pelas empresas para programas e projetos de cunho social, cultural e esportivo.

Patrocínio: Pagamento em pecúnia ou permuta de bens e serviços a uma pessoa física ou jurídica, instituição, projeto ou evento organizado por terceiro, com o intuito de divulgar a atividade da empresa, agregar valor à sua marca, gerar reconhecimento e estreitar a comunicação da empresa com seus clientes, fornecedores e com a sociedade.

Pessoas Politicamente Expostas: Qualquer pessoa que desempenhe ou tenha desempenhado, nos últimos 5 (cinco) anos, cargos, empregos ou funções públicas relevantes no Brasil ou no exterior, assim como seus representantes, familiares e pessoas de seu relacionamento próximo. Inclui também candidatos de partidos políticos e qualquer pessoa associada a um partido político.

4. FRENTES DE ATUAÇÃO

A ESSENTIA tem como diretriz apoiar projetos em que as beneficiárias preferencialmente estejam inseridas em comunidades de sua área de atuação e busca realizar doações e patrocínios a Entidades Filantrópicas, Beneficentes ou Sem Fins Lucrativos, instituições idôneas e íntegras, motivadas por razões legítimas e em apoio a causas humanitárias, culturais, esportivas, educacionais, visando também geração de renda, empreendedorismo, desenvolvimento econômico e social, disseminação da prática do uso consciente da energia elétrica, hídrica e educação ambiental. Poderão ser realizadas doações a prefeituras e órgãos públicos, desde que observadas as regras desta Política e desde que não possam ensejar qualquer prática de ato que viole qualquer lei, especialmente aquelas que vedam prática de corrupção.

5. DIRETRIZES

5.1 Doações

As doações poderão ser realizadas pela ESSENTIA das seguintes formas:

- (i) disponibilização de materiais inservíveis, sem uso ou obsoleto, do patrimônio da ESSENTIA;
- (ii) disponibilização de materiais de consumo ou insumo adquiridos para fins de doações;
- (iii) contratação de serviços para fins de doações; e
- (iv) execução de serviços próprios em geral.

Doações para pessoas físicas ou em espécie ocorrerão apenas se houver aprovação da Diretoria e expressa autorização da área de *Compliance*.

Independentemente do valor envolvido, qualquer doação deve ser precedida de diligência reputacional pela área responsável e submetida para avaliação do Departamento Financeiro e aprovação da Diretoria da ESSENTIA e, a depender da situação, submetida à aprovação do

Conselho de Administração. Uma vez aprovadas, deve ser comunicada à área de Compliance para fins de registro e monitoramento.

5.2 Doações Políticas

A ESSENTIA não realiza doações a partidos políticos, candidatos a cargos eletivos, comitês de campanhas, coligações ou a pessoas físicas ou jurídicas relacionadas, conforme estabelecido em seu programa de integridade e na legislação eleitoral vigente.

A ESSENTIA respeita a participação de Colaboradores em atividades políticas desde que sejam sempre em caráter pessoal, fora do expediente de trabalho e em observância às diretrizes do seu programa de integridade.

Acionistas, conselheiros, diretores estatutários ou não da ESSENTIA deverão comunicar previamente a área de *Compliance* a intenção de promover doação a partido político ou candidato.

5.3 Patrocínios

A ESSENTIA pode patrocinar pessoas, entidades e projetos com o objetivo de promover e intensificar o conhecimento de sua marca e ou projeto e estreitar a comunicação com seus clientes, fornecedores e com a sociedade. A ESSENTIA poderá, ainda, patrocinar eventos organizados por prefeituras e respectivas secretarias, outros órgãos públicos, organizações não-governamentais, associações entre outros quando tal evento tiver como objetivo a promoção de tema relacionado a questões ambientais ou sociais.

Patrocínios deverão ser aprovados pela Diretoria da ESSENTIA e pelo Conselho de Administração, quando aplicável, após análise e recomendação da área de *Compliance*. Qualquer patrocínio envolvendo Agente de Governo etambém deverá ser aprovado pela área de *Compliance*.

A ESSENTIA não patrocinará pessoas físicas nem fará contribuições em espécie, salvo se houver aprovação da Diretoria e expressa autorização da área de *Compliance*.

A ESSENTIA também poderá receber patrocínios, a serem previamente aprovados pela Diretoria, devendo a área de *Compliance* avaliar se a finalidade está vinculada aos interesses da ESSENTIA.

6. VEDAÇÕES

São vedadas doações ou contribuições de patrocínios oferecidas, prometidas ou concedidas com a finalidade de se obter vantagem inadequada ou influenciar a ação de qualquer pessoa, seja agente público, fornecedor, terceiro, dentre outros, independentemente da idoneidade da organização a ser favorecida.

São vedadas doações ou contribuições de patrocínios para beneficiárias que tenham algum histórico de envolvimento com corrupção ou fraude.

São vedadas doações ou contribuições de patrocínios para beneficiárias que sejam administradas, direta ou indiretamente, por Pessoas Politicamente Expostas ou por Agentes Públicos, que tenham suas atividades relacionadas com o negócio da ESSENTIA, no intuito de evitar situação que gere potencial conflito de interesse, em observância as regras previstas no Código de Ética da ESSENTIA.

Caso uma beneficiária seja administrada ou tenha como sócio Pessoas Politicamente Expostas ou por Agentes Públicos, mas suas atividades não possuam relação com o negócio da ESSENTIA, as doações ou contribuições de patrocínios serão possíveis, desde que realizada diligência reputacional pela área responsável e aprovada pela Diretoria da ESSENTIA.

São vedadas doações ou contribuições de patrocínios para beneficiárias em que Colaboradores da ESSENTIA ou seus parentes de primeiro grau possuam algum tipo de participação societária e/ou poder de gestão, no intuito de evitar situação que gere potencial conflito de interesse.

São vedadas doações e contribuições de patrocínios a (i) pessoa jurídica que esteja incluída no Cadastro Nacional de Empresas Inidôneas e Suspensas – CEIS; (ii) pessoa jurídica que esteja incluída no Cadastro de Entidades Privadas Sem Fins Lucrativos Impedidas – CEPIM; (iii) pessoa jurídica que esteja incluída no Cadastro Nacional das Empresas Punidas – CNEP; (iv) pessoa jurídica que detenha, entre os seus sócios e dirigentes, parentes de empregados ou ex-empregados da ESSENTIA (v) projeto com má reputação ou com falta de integridade, que explore o trabalho infantil, degradante ou escravo, que atente contra a ordem pública, que possa gerar demanda judicial ou que prejudique a imagem da Instituição, de suas controladas, subsidiárias ou coligadas; (vi) projeto que caracterize promoção pessoal de autoridade ou de servidor público dos governos Federal, Estadual, Distrito Federal ou Municipal.

Da mesma forma, são vedadas doações e contribuições de patrocínios para: (i) iniciativas que possam estar associadas a qualquer risco de vida ou para o meio ambiente; (ii) eventos culturais que expressem: transgressão, restrição ou que corroborem preconceito a grupos minoritários; (iii) eventos que afetem a fauna e a flora; (iv) eventos contrários à proteção dos animais, como caças e pescas predatórias; (v) eventos que promovam jogos de azar, tais como pôquer, bingos, loterias, etc; e (vi) iniciativas que tenham temas polêmicos e impliquem algum tipo de discriminação social, racial ou de gênero.

7. DILIGÊNCIA REPUTACIONAL E FORMA DE APROVAÇÃO

Solicitações de doações e contribuições de patrocínios devem inicialmente ser avaliadas pela área de *Compliance* que, em conjunto com a área Jurídica, submeterá a pretendente beneficiária a uma verificação prévia por meio de *due diligence* de integridade, tanto da beneficiária como de seus administradores, no intuito de assegurar a aderência aos requisitos desta Política e ao Programa de Integridade da ESSENTIA.

Quando a doação ou contribuição de patrocínio for solicitada pela beneficiária, esta deverá descrever a finalidade e assegurar por escrito que a doação ou patrocínio não beneficia, direta ou

indiretamente, qualquer indivíduo que tenha poder de decisão numa questão pendente ou antecipada que possa afetar os interesses da ESSENTIA.

A diligência reputacional se dará por meio de ferramentas de busca de informações públicas disponíveis, as quais devem incluir, no mínimo, os seguintes aspectos: (i) cadastro de empresas inidôneas e suspensas (CEIS); (ii) cadastro nacional de empresas punidas (CNEP); (iii) cadastro de entidades privadas sem fins lucrativos impedidas (CEPIM); (iv) cadastro nacional de condenações cíveis por atos de improbidade administrativa do conselho nacional de justiça (CNJ); e (v) relação de inabilitados e inidôneos do tribunal de contas da união (TCU).

Se for identificada a inclusão da pretendente beneficiária em algum outro cadastro desabonador, a área de *compliance* deverá incluir tal informação na análise realizada.

Com fundamento nesta análise, a área de *Compliance* prestará informações a Diretoria para que este delibere sobre a aprovação ou rejeição da doação ou patrocínio. Para tanto, a Diretoria avaliará se a finalidade da doação ou patrocínio está de acordo com a estratégia de negócio e valores da ESSENTIA. Uma vez aprovada, a Diretoria comunicará a área de *Compliance* para registro e ao setor financeiro para que as providências necessárias sejam tomadas. Quando necessário, também será informado ao Conselho de Administração, ou obtida a aprovação junto a este.

Contribuições de patrocínio autorizadas pela Diretoria em espécie serão obrigatoriamente realizadas diretamente para pessoas jurídicas ou físicas mediante depósito em conta bancária de titularidade das beneficiárias.

Não há limites de valores pré-estabelecidos para doações e patrocínios, nem previsão orçamentária anual definida. Cada caso será avaliado individualmente pela ESSENTIA, de acordo com as regras previstas nesta Política.

Na realização de doações e patrocínios, a ESSENTIA poderá fazer uso de Incentivos Fiscais.

8. MONITORAMENTO

A área de *Compliance*, em conjunto com a área jurídica, deverão monitorar continuamente todas as doações e patrocínios efetivados, no intuito de verificar o cumprimento das diretrizes relacionadas sobre as aprovações, valores aplicados, objetivos e formalizações contratuais.

Todos os documentos analisados pela área de *Compliance* e área jurídica deverão ser arquivados em conjunto com o contrato devidamente assinado.

Todas as doações e patrocínios deverão ser lançados com precisão nos livros e registros da ESSENTIA.

8.1 Cláusulas Contratuais de Anticorrupção e Integridade

Todas as doações e contribuições de patrocínios deverão ser formalizadas por meio de contrato escrito elaborado ou aprovado pela área jurídica da ESSENTIA.

Os contratos firmados com as beneficiárias deverão conter cláusulas Anticorrupção e de Integridade; de ciência e adesão ao Código de Ética e Política Anticorrupção da ESSENTIA.

As beneficiárias deverão apresentar prestações de contas periódicas, de forma a comprovar que os recursos foram destinados à finalidade a que estavam sujeitas.

Na hipótese da beneficiária não realizar a prestação de contas ou utilizar o recurso para finalidade diversa da aprovada, a ESSENTIA reserva-se ao direito de reaver os bens ou valores transferidos, bem como aplicar demais sanções previstas contratualmente.

9. CANAL DE ÉTICA E PRIVACIDADE

Todos Colaboradores são responsáveis por reportar quaisquer casos em que tenha conhecimento ou suspeita razoável relacionada a qualquer situação ilegal ou antiética, através do Canal de Ética e Privacidade da ESSENTIA.

Qualquer Colaborador que venha a tomar conhecimento de condutas que possam ser caracterizadas como uma violação as diretrizes desta Política ou mesmo tenham dúvidas de caráter ético sobre como proceder em determinada situação, devem comunicar tais questões imediatamente à ESSENTIA

Todas as comunicações devem ser precisas e verdadeiras, além de serem acompanhadas, sempre que possível, de evidências, fatos e dados concretos.

O Canal de Ética e Privacidade da ESSENTIA pode ser acessado pelos seguintes meios:

Telefone: 0800 900 9004 - 24 horas por dia - 07 dias por semana

Web: <https://contatoseguro.com.br/essentiaenergia>

Em caso de dúvida sobre o Canal de Ética e Privacidade, consulte a área de *Compliance*.

10. SANÇÕES

Todos os incidentes informados de suspeitas de violação desta Política serão apurados imediatamente e de forma apropriada. Se, depois da apuração, verificar-se que ocorreu uma conduta que infringe as regras dessa Política, serão tomadas medidas corretivas imediatas, sempre de acordo com as circunstâncias, gravidade e a lei aplicável.

Qualquer colaborador que viole qualquer disposição desta Política estará sujeito a sanções disciplinares, tais como: advertência verbal; advertência por escrito; suspensão, demissão sem justa causa; demissão por justa causa.

11. APROVAÇÃO E VIGÊNCIA

Esta Política foi aprovada pela ESSENTIA em dezembro de 2020, quando do início da sua vigência e permanecerá em vigor por prazo indeterminado.

Qualquer revisão e alteração dessa Política deverá ser aprovada pela Diretoria e área de *Compliance* da ESSENTIA.

ANEXO 1 - FORMULÁRIO DE DOAÇÃO/PATROCÍNIO

FUNCIONÁRIO RESPONSÁVEL:		DATA:	
SOLICITANTE:		<input type="radio"/> DOAÇÃO <input type="radio"/> PATROCÍNIO	
LEI DE INCENTIVO	<input type="radio"/> SIM _____ <input type="radio"/> NÃO		
ENTIDADE BENEFICIADA: (qualificação completa)			
OBJETO E FINALIDADE:			
VALOR:			
FORMA DE PAGAMENTO:			
JUSTIFICATIVA:			
AVALIAÇÃO DO DEPARTAMENTO JURÍDICO/COMPLIANCE			

() Aprovado

() Reprovado

() Em Análise

Observações:

Nome: _____

Nome: _____

Cargo: _____

Cargo: _____

Assinatura: _____

Assinatura: _____