

ESTÁNDARES DE INTEGRIDAD DE NEGOCIOS



Nuestro éxito depende de ti.

001-8008407907

001-866-737-6850

integrity_hotline@praxair.com

www.praxair.ethicspoint.com

ÍNDICE

MENSAJE DEL PRESIDENTE	2
NORMAS DE INTEGRIDAD COMERCIAL DE PRAXAIR.....	3
ANÁLISIS Y GENERACIÓN DE REPORTES DE ASPECTOS DE CUMPLIMIENTO DE SBI ..	5
CUMPLIMIENTO DE LEGISLACIÓN ANTIMONOPOLIOS DE SBI	6
TÍTULO REALIZANDO NEGOCIOS CON GOBIERNOS DE SBI	7
CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE PRÁCTICAS CORRUPTAS EN EL EXTRANJERO DE SBI	8
EMPLEO Y LUGAR DE TRABAJO; EVITANDO DISCRIMINACIÓN Y ACOSO TOMADO DE SBI	10
CONFLICTOS DE INTERÉS DE SBI.....	11
INFORMACIÓN NO PÚBLICA MATERIAL Y NEGOCIACIÓN DE VALORES DE SBI.	12
INFORMACIÓN NO PÚBLICA MATERIAL Y NEGOCIACIÓN DE VALORES DE SBI	13
TÍTULO MANTENIENDO UN LUGAR DE TRABAJO SEGURO Y AMBIENTALMENTE RESPONSABLE DE SBI.....	15
SEGURIDAD Y PRIVACÍA DE LA INFORMACIÓN DE SBI.....	16
PROTECCIÓN Y USO ADECUADO DE LOS ACTIVOS DE PRAXAIR SBI	18
INTEGRIDAD FINANCIERA Y GENERACIÓN DE REPORTES	19
CUMPLIMIENTO DE LEGISLACIÓN DE EXPORTACIONES/IMPORTACIONES DE SBI.....	20
RETENCION DE DOCUMENTOS DE SBI	22
CONTRIBUCIONES POLÍTICAS Y CABILDEO DE SBI.....	23
CERTIFICACIÓN DE INTEGRIDAD COMERCIAL	24

MENSAJE DEL PRESIDENTE

Estimado:

Los altos estándares de compromiso que tiene Praxair con la ética son la base de nuestro sistema de valores. Ayuda a la construcción de nuestra reputación de honestidad e integridad, lo que nos apoya a desarrollar confianza entre nuestros clientes, proveedores, inversionistas y comunidades.

Las Normas de Integridad en los Negocios de Praxair fueron desarrollados para promover un entendimiento más completo de nuestras reglas de conducta, para ayudar a nuestros empleados a cumplir con las políticas de Praxair, y a promover una cultura de total cumplimiento. Las Normas de Integridad en los Negocios abordan muchos temas, pero el mensaje es siempre el mismo: se espera de cada empleado cumpla con los más altos estándares de ética e integridad.

Gracias por su compromiso con las buenas prácticas comprendidas dentro de las Normas de Integridad en los Negocios. Estas reflejan los valores más profundos de la empresa y son el ingrediente clave de nuestro éxito continuo.

Atentamente,



Stephen F. Angel
Presidente del Consejo de Administración

NORMAS DE INTEGRIDAD COMERCIAL DE PRAXAIR

Valor Esencial

Praxair está comprometido con altos estándares de conducta ética y responsable en cumplimiento con las leyes aplicables en todos los países en los que realiza actividades comerciales. En su nivel más básico, esto requiere negociar de manera justa y honesta con los empleados, clientes, proveedores, accionistas, competidores, el público y las comunidades en las que trabajamos. La reputación de Praxair se basa en las acciones individuales de cada uno de sus empleados y representantes, y usted tiene un rol esencial en el cumplimiento de este compromiso. Además de que es lo correcto, un enfático cumplimiento ético y legal da forma y sentido al negocio. Prácticas comerciales y procedimientos cuestionables no funcionan a largo plazo. Únicamente un comportamiento responsable y ético lleva a un éxito comercial sustentable.

Estas Normas

Estas normas no pretenden aplicar en cada caso. Tampoco pretenden abordar toda pregunta o cuestión que pudiera enfrentar en el lugar de trabajo. Estas normas, sin embargo, resaltan ciertas situaciones que probablemente enfrente en su trabajo diario. Están diseñadas para ayudarlo a cumplir con las políticas de Praxair y aumentar su conscientización acerca de cuestiones de cumplimiento y éticas clave. La industria de Cuidados a la Salud de los Estados Unidos tiene su propio código de conducta y reglas acerca de la privacidad del cliente que complementan estas normas, y ciertas funciones corporativas tales como impuestos, tecnología de la información, finanzas, contabilidad y recursos humanos tienen también normas complementarias aplicables a éstas.

Si tiene cualquier pregunta acerca de la conducta adecuada en cualquier situación que pudiera estar contemplada en estas normas, consulte a su supervisor, “champion” de cumplimiento local, Seguridad Corporativa, representante de Recursos Humanos, el Departamento Jurídico, director de cumplimiento o la Línea Telefónica Directa (“Hotline”) de Integridad: integrity_hotline@praxair.com o 001-8008407907 o 001-866-737-6850 o www.praxair.ethicspoint.com.

Aplicabilidad y Efecto

Estas normas aplican a nivel mundial para todos los empleados de Praxair, Inc. y sus subsidiarias y afiliadas con participación mayoritaria. Los lineamientos que se brindan dentro de estas normas son parte de la implementación de la política de ética de título “Cumplimiento con las Leyes y Política de Integridad y Ética Comercial” que ha sido adoptada por el Consejo de Administración de Praxair. Estas normas aplican a todos los directores, funcionarios, empleados, representantes de Praxair y demás personas que actúen a nombre de la compañía. Usted es responsable de cumplir con estas normas incluso si las leyes del lugar en donde se encuentre trabajando son menos estrictas que los requisitos de estas normas. Praxair toma estas normas muy seriamente y su incumplimiento, dependiendo de las circunstancias, ocasionará una seria acción disciplinaria hasta inclusive la terminación del empleo.

Expectativas

Los empleados:

- Cumplirán con el espíritu y cometido de estas normas y las leyes del país en donde se encuentre ubicado su lugar de trabajo.
- Concluirán toda la capacitación de cumplimiento cuando se requiera.

Los Gerentes/Supervisores:

- Alentarán una atmósfera que demuestre la importancia de estas normas y actuarán como un modelo con respecto del cumplimiento de la política de integridad.
- Asegurarán que todos los empleados bajo su supervisión directa e indirecta se familiaricen con estas normas y reciban una capacitación adecuada.
- Establecerán controles internos diseñados para evitar y detectar incumplimientos de estas normas. Asegurarán que los representantes, representantes legales y otras personas contratadas para actuar a nombre de la compañía estén conscientes de estas normas y convengan en actuar en consecuencia.

Certificación Annual

A muchos empleados se les solicitará que certifiquen que han leído, entendido y cumplido con estas normas y, si es aplicable, otras normas complementarias relacionadas con sus responsabilidades laborales.

P: ¿Si reporto algo sospechoso, tendré problemas si mis sospechas resultan erróneas?

R: Si sospecha que algo es incorrecto, no puede someterse a acción disciplinaria o represalias si honestamente está preocupado. Como empleado de Praxair, tiene la responsabilidad de reportar acciones deshonestas o sospechas de incumplimiento.

P: ¿Los supervisores realmente pueden ser despedidos por tomar represalias contra un empleado que de buena fe reporta una sospecha de comportamiento no ético o incumplimiento?

R: Sí. Praxair toma estas normas muy seriamente. Tomar represalias contra un empleado que reporta una sospecha de violación de cumplimiento de buena fe puede ocasionar una acción disciplinaria que puede llegar a inclusive la terminación de empleo.

Políticas de Praxair: Praxair mantiene lineamientos detallados en ciertos temas contemplados en estas normas, que pueden encontrarse en Airwaves, el sitio de intranet no público de Praxair. Si usted labora fuera de los Estados Unidos, puede obtener una copia de dichos lineamientos con el Departamento Jurídico o su gerente de Recursos Humanos.

ANÁLISIS Y GENERACIÓN DE REPORTES DE ASPECTOS DE CUMPLIMIENTO DE SBI

El velar por el cumplimiento de estos estándares no es solamente el trabajo del Director de Cumplimiento, seguridad corporativa y el Departamento Legal o alta gerencia, sino que es responsabilidad de cada uno de los empleados de PRAXAIR.

El dar cumplimiento con los altos estándares de integridad de Praxair requiere un involucramiento completo y estricto para identificar posibles incumplimiento.

COMO REPORTAR UNA CUESTION DE CUMPLIMIENTO

Si Usted tiene indicios de algún incumplimiento que haya ocurrido en su lugar de trabajos, reportarlo al supervisor de Recursos Humanos de su localidad. Si se siente incómodo de hablar con alguien de su ubicación, usted puede llamar al director de cumplimiento al 203-837-2665, seguridad corporativa 203-837-2309, o puede usar la Línea Directa de Integridad de Praxair. Los reportes deben de realizarse a través de la línea de integridad utilizando su nombre o de manera anónima, lo que usted desee.

Se considera una violación a las políticas de PRAXAIR, la persona que tome represalias contra cualquier individuo que de buena fe haya llevado a cabo una denunciada.

Cualquier empleado que tome represalias contra cualquier otra que de buena fe haya reportado alguna cuestion relacionada con las políticas de cumplimiento de PRAXAIR será sometida a acciones disciplinairas que pueden incluir la terminación de la relación laboral. En caso de que se presente alguna queja ante cualquier autoridad derivada esta por alguna represalia presentada por algún empleado de PRAXAIR, este cooperará con la propio autoridad.

Usted deberá contactar a través de la línea de integridad de PRAXAIR mediante:

- I. e-mail a integrity_hotline@praxair.com o
- II. llamada gratuita, 24 horas al día, 7 días a la semana
 - si llama desde Estados Unidos o Canada marque el: 1-800-290-7729
 - si llama desde Mexico marque el: 001-8008407907 o 001-866-737-6850
 - [si llama fuera de Norte América](#)
 - si llama desde Argentina, llame al: 0800-555-0906 o 0-800-444-8084
 - si llama desde Chile, llame al: 1230-020-5771
 - si llama desde Colombia, llame al: 01800-9-155860
 - si llama fuera desde Peru y Venezuela, llame al: 0800-1-00-4586

Cómo Funciona la “Hotline” de Integridad

Si usted se comunica por la “Hotline” de Integridad en vez de enviar un correo electrónico o una carta, la persona que tome la llamada generará un resumen por escrito de su llamada. Si se requiere de una respuesta rápida durante horas normales laborales, entonces se podrá solicitar que le devuelvan la llamada en cuando sea posible.

Usted podrá identificarse o permanecer anónimo. Se le asignará un número de referencia que deberá utilizar si desea volver a llamar y obtener un avance del reporte.

Praxair realiza investigaciones de todos los incumplimientos indicados según sea adecuado. Se espera que todos los empleados cooperen con cualquier investigación y que brinden respuestas sinceras, completas y precisas.

Expectativas

Los empleados:

- Se encontrarán alertas respecto de posibles incumplimientos así como de comportamientos inaceptables como el caso de presión de poner en riesgo normas.
- Reporte cualquier preocupación que tenga sobre el cumplimiento en su sitio de trabajo a su gerente o a través de cualquiera de los canales previamente descritos dentro de 48 horas.
- Cooperarán con cualquier investigación respecto de posibles incumplimientos.

Los Gerentes/Supervisores:

- Mantendrán un ambiente de trabajo abierto en el que los empleados se sientan con la libertad de reportar un incumplimiento del que se sospeche, sin riesgo de represalias.
- Reporte inmediatamente a seguridad corporativa, el Departamento Legal o director de cumplimiento cualquier queja o denuncia con respecto a sospechas sobre incumplimiento o represalias dentro de 48 horas del descubrimiento.

P: Si reporto algo sospechoso, ¿puedo tener problemas si resulta que no había algo mal?

R: Si usted sospecha que algo está mal, no puede ser disciplinado o sometido a represalias siempre y cuando su inquietud haya sido una legítima. En su calidad de empleado de Praxair, tiene la responsabilidad de reportar todo lo que sea inadecuado o todos los incumplimientos de los que se sospeche

P: ¿Los supervisores pueden ser despedidos por tomar represalias en contra de un empleado que de buena fe reporte conductas no éticas o incumplimientos?

R: Sí. Praxair toma estas normas de forma muy seria. Las represalias en contra de un empleado que reporte la sospecha de una violación de cumplimiento de buena fe puede generar acciones disciplinarias que incluyen hasta despido.

CUMPLIMIENTO DE LEGISLACIÓN ANTIMONOPOLIOS DE SBI

Praxair está comprometido con el cumplimiento de las leyes “antimonopolio” o de “competencia” en cada país en el que realiza actividades comerciales. Por lo tanto se requiere que todos los empleados nivel 15 en adelante (y equivalentes) se familiaricen y cumplan con lo requisitos contenidos en el módulo de capacitación de Praxair de título “Leyes de Competencia” que se pone a disposición de cada nuevo empleado y que está disponible en *Airwaves*. Para empleados de Praxair que residen fuera de los Estados Unidos, es posible obtener una copia del módulo de capacitación de Leyes de Competencia con el gerente de Recursos Humanos comercial o regional, el “champion” de cumplimiento local, el director de cumplimiento o el Departamento Jurídico. **Es muy importante que obtenga una copia de este módulo, que lo lea cuidadosamente, y que formule las preguntas que considere necesarias.**

Un requisito importante de la ley de competencia es que se le prohíbe estrictamente tratar con la competencia temas tales como precios, términos y condiciones de venta, manipulación de licitaciones, boicots a clientes y asignaciones de clientes, territorios o mercados.

Asimismo debe tener cuidado de evitar discutir información sensible para la competencia en situaciones en donde tenga contacto estrecho con competidores tales como análisis de sociedades en participación, adquisición y ventas, al asistir a asociaciones y exhibiciones comerciales, involucrarse en proveeduría de productos y encuentros en instalaciones del cliente. Cualquier análisis sobre sociedades en participación, adquisición o venta debe comenzar con la firma de un convenio de confidencialidad que sea proporcionado o aprobado por el Departamento Jurídico. Adicionalmente, debe obtener la aprobación de su supervisor y del Departamento Jurídico antes de asistir a juntas de asociaciones comerciales.

El módulo de capacitación de Leyes de Competencia establece extensos lineamientos acerca de estas situaciones y muchas otras. Que usted siga estos lineamientos permitirá a Praxair continuar realizando sus actividades comerciales dentro de los límites de competencia justa y así evitar investigaciones gubernamentales y potencial responsabilidad civil y penal (incluyendo importantes multas monetarias) que puedan surgir de la violación de las leyes de competencia. En algunos casos, los empleados pueden estar sujetos a responsabilidad penal y sentencia en prisión por violaciones probadas a la ley de competencia.

Expectativas

El empleado deberá:

- Reportarán expeditamente *vía telefónica* al Departamento Jurídico, director de cumplimiento o Línea Telefónica Directa (“Hotline”) de Integridad cualquier encuentro en el que un competidor busque involucrarlo en una conversación inadecuada, o que haga alguna sugerencia que le haga sospechar una violación de la ley.
- Planeará anticipadamente, con la asistencia de su supervisor y del Departamento Jurídico, cualquier prospecto de junta con un competidor
- Buscará aprobación de su supervisor y del Departamento Jurídico antes de reunirse o participar en una asociación comercial, sociedad profesional u organización de establecimiento de normas o certificación de producto.
- Revisará anticipadamente con el Departamento Jurídico cualquier material preparado para utilizarse en juntas, seminarios o exhibiciones comerciales de la industria.
- Utilizará únicamente formas de convenio aprobadas por el Departamento Jurídico con respecto de transacciones de ventas, sociedades en participación, adquisiciones y venta.
- Se abstendrá de cualquier actividad que pudiera interpretarse como conducta anticompetitiva (consulte el módulo de capacitación de leyes de Competencia)

TÍTULO REALIZANDO NEGOCIOS CON GOBIERNOS DE SBI

Praxair está comprometido con el cumplimiento de todas las leyes aplicables para realizar negocios con los gobiernos de todos los países en los que Praxair tiene actividades comerciales. Por lo tanto se requiere que todos los empleados nivel 15 en adelante (y equivalentes) se familiaricen y cumplan con los requisitos contenidos en el módulo de capacitación de Praxair de título “Haciendo Negocios con el Gobierno” que se ponen a disposición de cada nuevo empleado y que está disponible en *Airwaves*. Para empleados de Praxair que residen fuera de los Estados Unidos, es posible obtener una copia del módulo de capacitación de “Haciendo Negocios con el Gobierno” con el gerente de Recursos Humanos comercial o regional, el “champion” de cumplimiento local, el director de cumplimiento o el Departamento Jurídico. **Es muy importante que obtenga una copia de este módulo, lo lea cuidadosamente, y que formule las preguntas que considere necesarias.**

Un requisito clave para realizar actividades comerciales con el gobierno es que ningún empleado puede (a) presentar una licitación para un contrato gubernamental o firmar un contrato gubernamental o (b) utilizar fondos de la empresa para entretener, pagar viajes, alojamiento o gastos de alimentos, o brindar un obsequio para un funcionario de gobierno sin la aprobación del coordinador de contratos gubernamentales designado para sus instalaciones o región y por el Departamento Jurídico.

El módulo de capacitación para Realizar Actividades Comerciales con el Gobierno contiene lineamientos, entre otras cosas, acerca de las restricciones para realizar pagos y otorgar obsequios a funcionarios de gobierno, cumplimiento con los requisitos de contratos gubernamentales y la forma adecuada de responder a indagaciones, investigaciones y visitas gubernamentales no anunciadas a sus instalaciones.

El incumplimiento de los requisitos de estas normas puede crear exposición o riesgo legal tanto para la empresa como para usted, incluyendo posible procesamiento penal y sustanciales multas monetarias.

Expectativas

Los empleados:

- Coordinarán todas las licitaciones y contratos gubernamentales (incluyendo modificaciones) así como la ejecución de contratos y administración de cualesquiera contratos gubernamentales, con el contacto designado de contratos gubernamentales y con el Departamento Jurídico.
- No firmarán contrato gubernamental alguno que no haya sido aprobado por su contacto de contratos gubernamentales y por el Departamento Jurídico.
- Obtendrá la aprobación de su supervisor y del Departamento Jurídico antes de entregar cualquier objeto de valor, entretenimiento o pago de algún viaje o alojamiento a un funcionario de gobierno.

Referencia Cruzada a Otros Encabezados en estas normas:

- Cumplimiento con la “Foreign Corrupt Practices Act” “Ley de Practicas Extranjeras de Corrupción”
- Contribuciones Políticas y Cabildeo
- Integridad Financiera y Generación de Reportes

Definición de **funcionario de gobierno**: Para efectos de estas normas, funcionario de gobierno significa un funcionario, empleado o representante oficial de un gobierno o cualquier departamento, dependencia o instrumento de un gobierno, o una organización pública internacional. Los funcionarios de gobierno pueden incluir también (1) funcionarios y empleados de compañías paraestatales; (2) oficiales honorarios no compensados cuyas labores son meramente ceremoniales, si dichos oficiales tienen influencia real en el otorgamiento del negocio; y (3) miembros de las familias reales que pueden carecer de autoridad “oficial” pero que mantienen intereses administrativos en industrias gubernamentales o compañías controladas por el gobierno.

CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE PRÁCTICAS CORRUPTAS EN EL EXTRANJERO DE SBI

Praxair está comprometido con el cumplimiento de todas las leyes aplicables al realizar pagos o entregar cualquier objeto de valor a funcionarios de gobierno en todo país en donde Praxair realiza actividades comerciales. Por lo tanto, se requiere que todos los empleados nivel 15 en adelante (y equivalentes) se familiaricen y cumplan con los requisitos contenidos en el módulo de capacitación de Praxair de título “Foreign Corrupt Practices Act” (FCPA) Ley de Practicas Extranjeras de Corrupción, que se pone a disposición de cada nuevo empleado y que está disponible en *Airwaves*. Para empleados de Praxair que residen fuera de los Estados Unidos, es posible obtener una copia del módulo de capacitación FCPA con el gerente de Recursos Humanos comercial o regional, el “champion” de cumplimiento local, el director de cumplimiento o el Departamento Jurídico. **Es muy importante que obtenga una copia de este módulo, lo lea cuidadosamente, y que formule las preguntas que considere necesarias**

Antisobornos

Un requisito importante del cumplimiento de FCPA es que ningún empleado puede realizar pago alguno o entregar cualquier objeto de valor ya sea directamente o indirectamente a través de una tercera parte que tenga conocimiento de ello, a algún funcionario de un gobierno extranjero u otra persona con la intención de influir en el funcionario para obtener o retener negocios para Praxair o cualquier subsidiaria o afiliada del mismo con participación mayoritaria.

Pagos Permisibles

Conforme a la FCPA, se permite un pago si no es ilícito conforme a las leyes y reglamentaciones por escrito del país extranjero. Por ejemplo, una ley local puede autorizar contribuciones políticas

Facilitando o Expeditando Pagos

Como excepción a la regla general contra ofrecer cualquier objeto de valor a funcionarios de gobiernos extranjeros, la FCPA permite el pago de pequeñas sumas a funcionarios de gobiernos extranjeros para expeditar o asegurar el desempeño de ciertas funciones gubernamentales de rutina, no discrecionales. Esta excepción es muy estrecha e incluye tipos limitados de acciones tales como pasar aduanas, expedir licencias o procesar documentos de trabajos. Las acciones gubernamentales de rutina no incluyen cualquier situación en la que un funcionario de gobierno extranjero tenga la discreción de decidir si otorgar o no un nuevo negocio o continuar con el negocio existente. Cualquier pago para influir en estas acciones viola la FCPA y es contraria a la política de Praxair. Finalmente, mientras que “facilitar pagos” puede ser legal conforme a la legislación de los Estados Unidos, puede ser ilegal conforme a las leyes de algunos países en los que residen o trabajan los funcionarios del gobierno extranjero. Los empleados *deben* consultarlo con el Departamento Jurídico antes de realizar cualquier “pago de facilitación” para asegurar que dichos pagos sean legales conforme a las leyes aplicables

Gastos Razonables para Promoción de Productos y Cumplimiento de un Contrato

Los gastos de buena fe para viajes, alimentos y hospedaje por o a nombre de un funcionario de gobierno extranjero relacionado con la promoción de los productos de Praxair o la ejecución o cumplimiento de un contrato son permisibles conforme a la FCPA. Sin embargo, los gastos deben ser razonables y directamente relacionados con la promoción de productos o la ejecución o cumplimiento de un contrato con un gobierno o dependencia extranjera. Praxair no puede pagar los gastos de los miembros de la familia de los funcionarios del gobierno extranjero, o cubrir los gastos de viaje y diarios de dicho funcionario

Autorización del Departamento Jurídico

Debido a la complejidad relacionada con estas excepciones, consulte al Departamento Jurídico para obtener asesoría antes de realizar o autorizar cualquier pago a un funcionario de gobierno extranjero, incluso si piensa que es una acción gubernamental de rutina, por un gasto razonable, o si está permitido por la ley de dicho país. Este proceso de autorización aplica también cuando dicho pago se realizaría indirectamente a través de un agente, representante de ventas u otro.

Mantenimiento de Registros y Controles Internos de Contabilidad

Los empleados no deben establecer un fondo ilegal asentado en libros o extra libros con el propósito de utilizar dichos fondos para realizar pagos o proporcionar algo de valor a algún funcionario de un gobierno extranjero.

El incumplimiento de los requisitos de la FCPA puede crear exposición legal tanto para la compañía como para usted, incluyendo posible procesamiento penal y sustanciales multas monetarias.

Expectativas

Los empleados:

- Obtendrán la aprobación de su supervisor y del Departamento Jurídico antes de realizar cualquier pago o entregar cualquier objeto de valor a un funcionario de gobierno extranjero.
- Antes de contratar a un agente, corredor o representante, realice los procedimientos adecuados, llene un contrato formal que contenga garantías acerca del cumplimiento, y asegúrese de que dicho intermediario no realizará pago alguno a un funcionario de gobierno extranjero a nombre de Praxair.
- No contratarán a un funcionario de gobierno extranjero o miembro de la familia de un funcionario de gobierno extranjero para que realice servicios para Praxair sin la aprobación previa del Departamento Jurídico.

Referencia Cruzada a Otros Encabezados en estas Normas:

- Realizando Haciendo Negocios con Gobiernos

EMPLEO Y LUGAR DE TRABAJO; EVITANDO DISCRIMINACIÓN Y ACOSO TOMADO DE SBI

Praxair está comprometido a reclutar, contratar, compensar y promover a las personas con base únicamente en sus capacidades, desempeño y calificaciones para sus trabajos, y a mantener un ambiente de trabajo profesional en el cual los empleados sean tratados con respeto y dignidad. Como parte de nuestro compromiso para oportunidades equitativas de empleo, Praxair prohíbe la discriminación o acoso con base en raza, color, religión, género, origen, edad, incapacidad, estatus de veterano, embarazo u orientación sexual. Esta prohibición es aplicable para todos los empleados de Praxair a nivel mundial ya sea que dicho comportamiento esté prohibido o no por las leyes del lugar en donde trabaja. Praxair también está comprometido a cumplir totalmente con las leyes laborales y de empleo aplicables en donde éstas operen.

Expectativas

Los empleados:

- Tratarán a sus colegas en el lugar de trabajo con dignidad y respeto.
- No se involucrarán en discriminación o acoso según se describió anteriormente, incluyendo aquellos comportamientos que se describen en el recuadro lateral de la presente.
- Reportarán inmediatamente cualquier conducta que consideren discriminatoria o de acoso a su supervisor o representante de Recursos Humanos. Sin embargo, si no se siente cómodo reportando a ninguna de las anteriores, usted puede reportar sus preocupaciones a seguridad corporativa, al director de cumplimiento o a la Línea Directa de Integridad.

Los Gerentes/Supervisores:

- Alentarán un ambiente en el que se respeten y valoren todos y cada uno de los antecedentes, perspectivas y puntos de vista.
- No tomarán represalias contra ningún individuo que se haya quejado de discriminación o acoso o que haya participado en una investigación de la empresa o investigación externa sobre dichas quejas.
- No se involucrarán en una relación romántica o sexual con empleado alguno por el cual se tenga responsabilidad de supervisión directa o indirecta, ni utilizará su posición directa o indirectamente en intento alguno de obtener favores sexuales.

Ejemplos de Acoso:

Comportamiento que cree un ambiente de trabajo intimidatorio, hostil u ofensivo con base en cualquiera de los factores listados en el texto principal. Algunos ejemplos de acoso incluyen:

- Comentarios despreciativos o despectivos, gestos, bromas, imágenes o dibujos relacionados con la raza, color, religión, género, nacionalidad, edad, incapacidad, embarazo u orientación sexual, o ridiculizar a un empleado debido a cualquiera de estos factores.
- Comentarios, gestos o bromas de connotación sexual
- Mostrar imágenes o fotos de connotación sexual
- Contacto físico indeseable, aproximación sexual o solicitudes de favores sexuales

CONFLICTOS DE INTERÉS DE SBI

Usted (y los miembros de su familia) deben evitar cualquier interés personal, financiero o familiar que pudiera ocasionar un conflicto de intereses con sus obligaciones como empleado de Praxair.

Incluso la apariencia de un conflicto de intereses podría dañar la reputación de Praxair o afectar de forma adversa sus intereses comerciales. Por lo tanto, debe estar consciente de la forma en que sus actividades y relaciones dentro y fuera del alcance de su empleo en Praxair serán vistas por los demás. No puede utilizar su posición en Praxair para obtener ningún pago o ventaja comercial directa o indirecta que de otra forma no estaría disponible para usted o cualquier miembro de su familia.

Adicionalmente, la política de la empresa requiere que los ejecutivos y miembros del consejo soliciten la revisión y aprobación del consejo para cualquier relación, transacción o inversión que pudiera crear un conflicto de intereses.

Expectativas

Los empleados consultarán inmediatamente a su supervisor si tienen alguna pregunta en caso de que exista o pudiese surgir un conflicto de intereses en sus actividades comerciales o personales.

Referencia Cruzada a Otros Encabezados en estas Normas:

- Obsequios, Entretenimiento, Sobornos y Compensaciones Indebidas.

Un **conflicto de intereses** puede ocurrir cuando el interés personal de un individuo es o tiene apariencia de ser hostil, adverso o competitivo con los intereses de Praxair o cuando interfiere con el desempeño adecuado de los deberes del individuo o con su lealtad a Praxair. Estos pueden incluir, entre otros:

- Un interés financiero, interés de control o influencia en un proveedor o cliente
- Que un proveedor de servicios realice actividades durante las horas normales de trabajo o al hacer uso de las herramientas de Praxair o de información confidencial, para su propio beneficio
- Que usted o su familia reciban de beneficios personales como resultado de su posición en Praxair (particularmente de una persona o empresa que realice actividades comerciales o que busque realizar actividades comerciales con Praxair o que busque de alguna otra forma influir en sus acciones a nombre de Praxair)
- competir con Praxair por oportunidades comerciales
- tomar para usted oportunidades externas y sea descubierto utilizando recursos de Praxair o información adquirida en el desempeño de su empleo,
- asumir cualquier rol fuera de Praxair durante horas de trabajo normales que interferirían con el desempeño de su propio trabajo o que de otro modo entren en conflicto con los intereses de Praxair

P. Me gustaría iniciar un negocio externo además de mi trabajo en Praxair. ¿Es esto un conflicto de intereses?

R: Una actividad comercial externa no necesariamente lo sitúa en una situación de conflicto de intereses — pero podría. Debe obtener la aprobación de su supervisor y del Departamento Jurídico antes de comenzar su negocio externo de manera que pueda recibir asesoría

P: Uno de los miembros de mi club está iniciando un negocio y tiene productos que están disponibles a muy buenos precios. ¿Puede Praxair comprar a la compañía de mi amigo?

R: Es posible que Praxair realice adquisiciones con la empresa de su amigo, siempre y cuando se sigan los procedimientos adecuados; sin embargo, debe obtener primero la aprobación de su supervisor y del Departamento Jurídico. Asimismo debe tener cuidado de no influir incorrectamente en el proceso de licitación o intentar obtener beneficios personales de la transacción

INFORMACIÓN NO PÚBLICA MATERIAL Y NEGOCIACIÓN DE VALORES DE SBI.

Obsequios y Entretenimiento

Debe tener cuidado de *aceptar* obsequios, alimentos y entretenimiento de empresas que realizan o que buscan realizar actividades comerciales con Praxair. No obstante que las leyes y costumbres difieren en el mundo, una regla general es que ningún empleado de Praxair debe aceptar un obsequio, entretenimiento u otros favores si, debido a ello, se creará una obligación o parezca influir en su juicio comercial independiente. Si tiene cualquier pregunta acerca de si es adecuado aceptar un obsequio, debe consultarlo con su supervisor y con el Departamento Jurídico.

Consideraciones similares rigen para *otorgar* obsequios, entretenimiento u otros objetos de valor a los clientes. Cualquier obsequio, entretenimiento de esta naturaleza o similares deben tener un objetivo comercial legítimo y ser razonables en cantidad. Consulte la sección de preguntas y respuestas de la sección lateral de la presente acerca de los lineamientos para determinar la idoneidad de un obsequio. Se debe tener especial cuidado en otorgar cualquier objeto de valor o entretenimiento a funcionarios y empleados de gobierno.

Sobornos y Compensaciones Indebidas

Los sobornos y compensaciones indebidas están estrictamente prohibidos y pueden crear exposición legal para la empresa y para usted de forma personal. Dar o aceptar un soborno o compensación indebida puede causar posible procesamiento penal. La empresa cooperará con cualquier investigación gubernamental o procesamiento penal con respecto de sobornos o compensaciones ilegales, ya sea que el empleado haya creído o no que los actos eran en el mejor interés de la Compañía.

Expectativas

Los empleados:

- Nunca solicitarán obsequios, favores, entretenimiento personal u otros servicios de un proveedor o cliente existente o prospecto.
- Rechazarán y reportarán con su supervisor cualquier obsequio, entretenimiento o favor ofrecido a usted o a algún miembro de su familia que no sea congruente con las prácticas comerciales acostumbradas o que parezca ser otorgado para obtener una influencia indebida
- Nunca ofrecerá o aceptará soborno o compensación indebida alguna, ya sea directa o indirectamente.

Referencia Cruzada a Otros Encabezados en estas Normas:

- Conflictos de Intereses
- Realizando Actividades Comerciales con Gobiernos
- Cumplimiento con la "Foreign Corrupt Practices Act"

Obsequios o Entretenimiento Adecuados: La idoneidad de un obsequio, entretenimiento o favor, ya sea otorgado o recibido, depende de muchos factores incluyendo su valor, su objetivo y el contexto en el que es otorgado o recibido. Si el obsequio, alimento o entretenimiento es espléndido o inusual en relación con las prácticas comerciales acostumbradas, es probable que no sea aceptable. Si se encuentra en medio de una negociación, evaluaciones de licitación o tratando con un empleado de gobierno, es probable que no sea aceptable que usted reciba el obsequio. Los obsequios, entretenimiento o favores prohibidos, ya sea otorgados o recibidos, incluyen pero no están limitados a;

- Entretenimiento de naturaleza obscena, ofensiva o ilegal
- Obsequios en efectivo, o equivalentes en efectivo (como valores)
- Obsequios a funcionarios y empleados del gobierno

Sobornos y Compensaciones Indebidas

Un soborno es algo de valor entregado a alguna persona con el objeto de obtener un trato preferencial. Compensación consiste en el pago ya sea en efectivo o similar, incluyendo bienes, servicios o algún favoritismo a un cliente o proveedor con el objeto de obtener a cambio una trata preferencial. Deberás de contactar al departamento legal en caso de algún duda al respecto de lo que puede considerarse como un soborno o compensación.

P: Un proveedor me ofreció un descuento personal del 15%. ¿Es esto correcto?

R: No puede aceptar un descuento personal a menos que el proveedor ofrezca el descuento a todos los empleados de Praxair

P: Uno de mis antiguos proveedores comerciales me ofreció boletos para un concierto importante. Su contrato está en proceso de renovación. ¿Debo aceptar los boletos?

R: Probablemente no. La aceptación de los boletos podría percibirse como una influencia en su decisión acerca de la renovación del contrato. Cualesquiera que sean las circunstancias, debe reportar cualquier ofrecimiento de un obsequio o favor que no sea congruente con las prácticas comerciales acostumbradas con su supervisor o el Departamento Jurídico para revisión y aprobación.

P: Sé que el vicepresidente de mi unidad comercial organiza eventos especiales con los clientes cada año para nuestros clientes más importantes y fue a la Copa Mundial como invitado de un proveedor. ¿Está violando nuestra política?

R: Probablemente no. El entretenimiento del cliente por parte de Praxair y por los proveedores es una práctica comercial común. Asumiendo que el vicepresidente haya analizado sus planes con su supervisor y el Departamento Jurídico, él o ella no hicieron nada incorrecto

INFORMACIÓN NO PÚBLICA MATERIAL Y NEGOCIACIÓN DE VALORES DE SBI

Es ilegal que cualquier empleado de Praxair realice transacciones comerciales (compra o venta) con acciones de Praxair mientras esté en posesión de “información esencial no pública” relacionada con Praxair. También es ilegal que proporcione dicha información a otros que a su vez realicen transacciones con acciones de Praxair incluso si usted no recibe ningún beneficio económico. La realización de transacciones comerciales por miembros de su familia constituye también un área de riesgo ya que crea la apariencia o presunción de que dichas transacciones se realizaron con base en la información que usted posee de la compañía.

Las mismas restricciones aplican a transacciones comerciales con acciones de otras empresas (tales como clientes o proveedores) si posee información esencial no pública acerca de dicha compañía.

Las transacciones realizadas por funcionarios de Praxair con acciones de Praxair están restringidas a “plazos mercantiles” específicas que ocurren poco tiempo después de la divulgación al público de los resultados de utilidades trimestrales para minimizar incluso la apariencia de realizar transacciones comerciales mientras estén en posesión de información esencial no pública. Incluso durante los plazos mercantiles, los funcionarios deben obtener previamente la autorización del Departamento Jurídico para sus transacciones. También se requiere que los funcionarios de Praxair presenten reportes utilizando la Forma 4 ante la U.S. Securities and Exchange Commission (Comisión de Valores y Bolsas de los Estados Unidos) dentro de los dos (2) días hábiles siguientes a la fecha de compra o venta de acciones de Praxair. El Departamento Jurídico le ayudará en la preparación y presentación de los reportes en la Forma 4.

Las “acciones” de Praxair o de cualquier otra compañía incluyen sus acciones regulares y cualesquiera otros valores patrimoniales, sus valores en deuda, tales como bonos o pagarés. También incluye valores derivados como opciones de compra y venta, con respecto de valores patrimoniales o de deuda

Expectativas

Los empleados:

- Consultarán de inmediato al Departamento Jurídico si usted o cualquiera que actúe a nombre de usted pretende negociar acciones de Praxair o de cualquier compañía relacionada y piensan que puede poseer información esencial no pública.
- No permitirán que los miembros de su familia realicen transacciones con acciones de Praxair mientras tengan la prohibición de hacerlo.
- Considerarán restringir sus actividades comerciales a los “plazos mercantiles” del funcionario si regularmente tienen acceso a información no pública acerca de las utilidades de la empresa o de un segmento empresarial importante.
- Si es usted un funcionario de Praxair, presente un reporte en la Forma 4 dentro de dos (2) días hábiles después de comprar o vender acciones de Praxair.
- Si tiene cualquier pregunta acerca de la aplicabilidad de las leyes de valores de los Estados Unidos o en el país en el que reside consulte con el Departamento Jurídico.
- Retrasarán cualquier transacción de acciones hasta que se realice la divulgación al público acerca de cualquier evento corporativo prospecto o pendiente u otro evento, transacción o desarrollo del cual tenga conocimiento.
- Planearán sus transacciones de manera que eviten parecer que son realizadas mientras se posea información esencial no pública.

Los Gerentes/Supervisores:

- Limitarán la divulgación de información esencial no pública a aquellos empleados que tengan necesidad de saberlo.

Información esencial interna es información que un inversionista razonable consideraría importante para decidir si comprar, retener o vender valores. Los juicios en este sentido pueden ser complejos, motivo por el cual se debe consultar al Departamento Jurídico si existe alguna duda. Algunos ejemplos de información que puede ser esencial dependiendo de las circunstancias son:

- un nuevo pronóstico de utilidades
- fusiones, adquisiciones, ventas o sociedad en participación de importancia
- cambios en la política de dividendos
- división de acciones
- recepción de un contrato importante
- compra o venta de un activo importante
- cambio del control o un cambio importante de administración
- litigio o investigación gubernamental importante;
- pérdida o depreciación importante
- cambio importante en las utilidades previamente reportadas
- escasez importante de materiales o suministros
- establecimiento de un programa de recompra de acciones
- oferta para otros valores de la compañía

P: Me doy cuenta que no puedo adquirir acciones de Praxair con base en información esencial no pública, sin embargo ¿puedo aconsejar a algún miembro de mi familia o algún amigo a que lo haga?

R: No. Usted estaría violando las leyes de negociación interna que sería como si usted estuviera adquiriendo las acciones. Usted y la persona a la que aconsejó estarían violando la ley y estarían sujetas a procesamiento.

P: Si me entero que Praxair está por adquirir otra compañía o que un cliente está a punto de fusionarse con otro competidor, ¿puedo comprar acciones en otra compañía o en Praxair antes de que la transacción sea anunciada públicamente?

R: No. Al haber obtenido información esencial no pública usted es una “persona con acceso a información confidencial” conforme a las leyes de valores y por lo tanto no puede comprar o vender acciones ya sea en Praxair o en otra compañía hasta que la transacción sea anunciada al público.

TÍTULO MANTENIENDO UN LUGAR DE TRABAJO SEGURO Y AMBIENTALMENTE RESPONSABLE DE SBI

Praxair está comprometido a mantener un lugar de trabajo seguro y ambientalmente responsable en total cumplimiento con las leyes y reglamentaciones ambientales a nivel mundial.

Cumplir con esta norma requiere de un compromiso individual de cada empleado y una vigilancia constante con respecto de la seguridad. Praxair ha desarrollado extensas políticas de seguridad y ambientales, así como procedimientos que rigen la mayoría de los procesos de trabajo. Muchos son desarrollados a partir de una larga experiencia y están diseñados para garantizar su seguridad, proteger la propiedad de Praxair y asegurar que las prácticas ambientales de Praxair sean de clase mundial. Se espera que usted conozca y aplique todas las políticas y procedimientos de seguridad y ambientales que apliquen a su trabajo y a su lugar de trabajo.

Expectativas

Los empleados:

- Estarán alertas y reportarán con su supervisor prácticas y condiciones de trabajo inseguras, derrames de material peligroso, asuntos relacionados con el cumplimiento de permisos, así como accidentes y lesiones.
- Alertarán a su gerente o funcionario de seguridad corporativa acerca de cualquier problema de seguridad.
- Cumplirán con todos los procedimientos de entrada y salida al lugar y cooperarán totalmente con el personal de seguridad.
- Manejarán y dispondrán correctamente de residuos peligrosos de acuerdo con los lineamientos ambientales de Praxair y con todas las leyes aplicables.
- Se presentarán en su trabajo alertas y descansados y no bajo la influencia de cualquier intoxicante o sedante.
- No poseerán ni utilizarán intoxicantes o sedantes en el lugar de trabajo.
- No se involucrarán en ningún comportamiento violento o amenazador en el lugar de trabajo

Los Gerentes/Supervisores:

- Reportarán expeditamente al Departamento Jurídico y al personal de Seguridad y Servicios Ambientales todos los incidentes de incumplimiento potencial de permisos, leyes y reglamentaciones ambientales
- Reportarán expeditamente al Departamento Jurídico y al personal de Seguridad y Servicios Ambientales todos los incidentes de incumplimiento potencial de permisos, leyes y reglamentaciones ambientales
- Abordarán expeditamente las inquietudes de seguridad y ambientales planteadas por los empleados.
- Implementará alertas de Seguridad y Ambientales aplicables, así como lecciones aprendidas por el Departamento de Servicios Ambientales y de Seguridad.

P: Mi supervisor me ha solicitado que realice cierto trabajo en nuestra planta, pero considero que será inseguro hacerlo. ¿Debo hacerlo de cualquier forma?

R: No. No debe realizar trabajos inseguros y se espera que usted se rehúse a realizar cualquier trabajo inseguro. Notifique a su supervisor acerca de su inquietud. No será sujeto a acción disciplinaria por

rehusarse a realizar un trabajo inseguro. Si usted cree que su supervisor ha tomado represalias contra usted por negarse de buena fe a realizar labores inseguras, usted deberá reportarlo inmediatamente a seguridad corporativa, director de cumplimiento o a la Línea Directa de Integridad.

P: Me he enterado de una violación menor a los permisos de cuidado ambiental relacionado con el aire en una planta de Praxair en la que trabajo. ¿Debo realmente comunicárselo a alguien?

R: Sí. Praxair ha implementado un proceso de reporte que requiere que todo incumplimiento ambiental potencial o real, independientemente de la severidad, sea reportado por escrito dentro de un lapso de 24 horas al Departamento Jurídico y al Departamento de Servicios Ambientales y Seguridad

P: Sé que las limitaciones del permiso de descarga de aguas residuales de la planta en la que me encuentro están siendo cumplidas más del 95% del tiempo. ¿Realmente es importante si no podemos cumplir con ellas el 100% del tiempo?

R: Sí. Mientras que un 95% puede parecer un desempeño excelente, el 5% del tiempo durante el cual no cumplimos con las limitaciones podría ocasionar una acción disciplinaria del gobierno, incluyendo la evaluación de penalidades y multas, o incluso una demanda penal. La política ambiental de Praxair requiere que cumplamos con las leyes y reglamentaciones aplicables siempre que operemos

SEGURIDAD Y PRIVACÍA DE LA INFORMACIÓN DE SBI

Sección de Seguridad

La información confidencial o patentada de la empresa comprende activos corporativos críticos para la competitividad y éxito comercial de Praxair. Usted es responsable de salvaguardar cualesquiera activos de información a los cuales tenga acceso, en todas sus variadas formas, de la divulgación a cualquier persona que carezca de la autorización o necesidad de saberlo. Cuanto más sensible o crítica sea la información, mayor cuidado deberá tener para protegerla. Esta obligación se extiende incluso si termina su relación laboral con Praxair.

Es importante que los empleados cumplan con los lineamientos de seguridad de Praxair al transmitir información confidencial o de patente por medios electrónicos a una tercera parte. Un correo enviado desde una cuenta de correo de Praxair es una comunicación oficial de Praxair, al igual que una carta o un fax en papelería membretada de Praxair. Todos los sistemas de cómputo y datos de la compañía, incluyendo correos electrónicos y uso de Internet, están sujetos a monitoreo no anunciado e inspección cuando sea necesario para asegurar su uso comercial correcto y para proteger los intereses legales y la reputación de Praxair

También debe tener gran cuidado cuando participe, ya sea dentro o fuera del trabajo, en “chats” de Internet, tableros de mensajes, bitácoras de red u otros medios de debate electrónicos o en línea, ya que esto representa un riesgo significativo de divulgación inadvertida de información confidencial o patentada de la compañía. También se debe considerar la exposición legal potencial para Praxair y para usted, que podría surgir de un comentario inadecuado hecho por usted a una parte externa que la “Securities and Exchange Comisión” pudiera considerar como información esencial no pública.

Estas obligaciones de seguridad también aplican a información confidencial y patentada que ha sido confiada por otras partes a Praxair, como por ejemplo clientes y proveedores.

Privacidad

Praxair está comprometido a cumplir con todas las leyes de privacidad aplicables en los países en los que realiza actividades comerciales. Adicionalmente, existen reglas de privacidad del cliente que

aplican a la industria de los Cuidados a la Salud de los Estados Unidos. Todos los empleados con acceso a información personal de empleados o clientes deben asegurarse que dicha información sea recopilada, procesada, almacenada, y transferida con las precauciones adecuadas para asegurar su confiabilidad y que sea accesible únicamente a aquellos individuos con razones comerciales legítimas. Cuando sea adecuado, se solicitará a los empleados y clientes su consentimiento para la recopilación y manejo de su información personal.

Expectativas

Los empleados

- Clasificarán y marcarán adecuadamente toda la correspondencia y documentos de la compañía dependiendo del nivel de confidencialidad de la información contenida en los mismos.
- Limitará la divulgación interna de información confidencial de la compañía únicamente a quienes tengan la necesidad de saberlo.
- Seguirá los lineamientos de seguridad de Praxair al transmitir por medios electrónicos información confidencial o patentada a una tercera parte.
- Cumplirá con todos los lineamientos de seguridad de cómputo de Praxair incluyendo el uso de contraseñas efectivas y no permitir que otros utilicen sus derechos de acceso.
- No desearán materiales que contengan información confidencial o patentada de la empresa en lugares públicos.
- No discutirán información confidencial o patentada de la empresa en lugares públicos; u otros lugares donde exista el riesgo de ser escuchados; ni permitirán a otros que observen dichos materiales.
- No responderán a preguntas acerca de los negocios, instalaciones, empleados o clientes de Praxair a alguien que no conozcan.
- Cumplirán con todos los convenios de no divulgación de los cuales estén enterados acerca de información confidencial provista por otras personas, tales como clientes y proveedores.
- No divulgarán a ningún cliente o a ninguna otra persona información confidencial o patentada acerca de otro cliente, sin el permiso específico y por escrito de dicho cliente y la aprobación de su supervisor.
- No recopilarán, utilizarán o divulgarán información personal de empleados o de clientes excepto según sea necesario saberlo para el desempeño de sus actividades laborales.
- Asegurarán debidamente toda la información personal de empleados y clientes en su custodia.

Referencia Cruzada a Otros Encabezados en estas Normas:

- Información Esencial No Pública y Transacciones Comerciales con Valores

Información confidencial o de patente puede incluir la información que Praxair desarrolle en la investigación, producción, comercialización, ventas, actividades legales, financieras u otras, y puede consistir en una fórmula, método, dispositivo, información de precios, estrategias y planes, entre otras cosas. Cierta información de productos, aplicaciones y tecnología o datos, también puede ser información patentada y que se pretenda dar a conocer a clientes únicamente bajo un convenio de licencia o confidencialidad.

Si no está seguro acerca de si la información es confidencial o patentada debe consultarlo con el Departamento Jurídico.

Si la información ha sido dada a conocer al público por la empresa no es confidencial o patentada. Las siguientes son algunas de las fuentes primarias de información divulgada públicamente:

- Boletines de prensa de Praxair
- Reportes de Praxair ante la SEC
- Información en la red pública de Praxair (pero no en Intranet privada de Praxair, *Airwaves*)

- Utilidades trimestrales e informes de inversionistas publicados en el sitio público de red de Praxair www.praxair.com
- Literatura sobre ventas y mercadotecnia de Praxair
- Hojas de Datos de Seguridad de Producto sobre los productos de Praxair

P: Nunca estoy seguro de cuánto se me permite decirle a las personas acerca de mi trabajo. ¿Cómo puedo saber si las cosas que sé se consideran información patentada o confidencial?

R: Como regla general, toda la información relacionada con Praxair debe considerarse patentada y confidencial, a menos que sea publicada en documentos públicos. Algunas veces no es fácil hacer dicha determinación, especialmente en situaciones en donde Praxair realiza análisis con competidores o clientes acerca de sociedades en participación u otros proyectos especiales. Cuando tenga duda, pregunte a su supervisor o al Departamento Jurídico.

La “**Información Personal del Empleado**” incluye, por ejemplo, dirección de casa, direcciones de correo electrónico y números telefónicos, fechas de nacimiento, números de seguro social, salarios, opciones de compra de acciones y cantidades de bonos, saldos de planes de ahorros, elecciones de beneficios, embargos de bienes, clasificación de desempeño, registros de capacitación y registros médicos u otra información relacionada con su salud

PROTECCIÓN Y USO ADECUADO DE LOS ACTIVOS DE PRAXAIR SBI

Todo empleado tiene la responsabilidad de salvaguardar los activos de Praxair, incluyendo los activos físicos, fondos y propiedad intelectual, contra robo, desperdicio o uso indebido.

Los activos de Praxair pretenden ser utilizados únicamente para el beneficio de los negocios de Praxair y no para ventaja personal. Por ejemplo, no puede realizar actividades comerciales personales en las instalaciones de la empresa, o utilizar los recursos de la compañía, tales como computadoras, herramientas, equipo, vehículos u otras propiedades para negocios personales.

Estas mismas obligaciones aplican a los activos de Praxair que le hayan sido encomendados por otras compañías, tales como clientes y proveedores.

Expectativas

Los empleados:

- Limitará cualquier uso personal de los recursos de cómputo de Praxair a un nivel razonable e incidental que no interfiera con el desempeño de su trabajo y que no viole cualquier política de Praxair.
- Utilizará el software suministrado de Praxair únicamente de acuerdo con el convenio de licencia y las leyes de derechos de autor.
- Asegurará debidamente cualquier propiedad de Praxair, incluyendo propiedad intelectual de Praxair, que se encuentre bajo su custodia o control.
- Alertará a su gerente o a seguridad corporativa si observa la presencia de una persona no autorizada en cualquier lugar de trabajo.
- Reporte cualquier sospecha de fraude, robo o mal uso de la propiedad de Praxair dentro de 48 horas.
- Se familiarizará con su límite de autoridad conforme a las autorizaciones de aprobación corporativa y no se involucrará en transacciones más allá de estos límites.
- Seguirá los lineamientos corporativos de propiedad intelectual al utilizar la marca o marca registrada de Praxair.
- No realizará planes de viajes comerciales que ocasionen un gasto adicional innecesario para Praxair

P: Este fin de semana realizaré cierto trabajo de construcción en mi casa. ¿Puedo llevar las herramientas que utilizo en el trabajo a mi casa?

R: No. Las herramientas y equipo de Praxair deberán utilizarse únicamente para efectos de la empresa.

P: Mi computadora es un activo de Praxair. ¿Puedo utilizarlo para mandar y recibir correos electrónicos personales?

R: El uso personal limitado de una computadora de Praxair es aceptable siempre y cuando 1) no afecte su desempeño, 2) no viole ninguna otra política de Praxair, como aquellas que se refieren a seguridad de la información, privacidad o acoso, y 3) no envíe o reciba correos electrónicos que incluyan material sexualmente gráfico u otro material inadecuado o no profesional.

P: Estoy planeando un viaje de negocios y deseo viajar vía Londres para ver a mis padres. El agente de viajes de Praxair dijo que el boleto con esta ruta es más caro. ¿Puedo reservarlo de cualquier forma?

R: No. Sus planes de viaje nunca deben incurrir en costos adicionales innecesarios para Praxair. Asimismo no debe extender su viaje de negocios para tomar vacaciones o hacer arreglos para un re-enrutamiento de su viaje por razones personales, a menos que cuente con la aprobación de su supervisor

INTEGRIDAD FINANCIERA Y GENERACIÓN DE REPORTES

El mantenimiento de libros y registros completos y precisos es esencial para cumplir con las diversas leyes y reglamentaciones a las que Praxair está sujeto. Adicionalmente, las decisiones comerciales sensatas se basan en la precisión de nuestros libros y registros. La precisión e integridad de los libros y registros de Praxair, requiere entre otras cosas que:

- No se mantenga o utilice activo o fondo alguno que no esté registrado en los libros de Praxair.
- No se realice ninguna partida falsa o ficticia o falsificación en un documento comercial.

Praxair está comprometido con una divulgación justa, precisa, oportuna y entendible y generación de reportes financieros en total cumplimiento con las leyes aplicables. Incluso si usted no es directamente responsable de la preparación de boletines o reportes financieros, usted es responsable de asegurar que los eventos y hechos relevantes en su área de responsabilidad sean comunicados oportunamente al ser requeridos por el personal adecuado de Praxair.

Estos principios aplican a todos los libros, registros y documentos de Praxair, no sólo en reportes y registros contables o financieros. Debe asegurar que todo libro, registro, documento que usted prepare, revise o apruebe, sea confiable, preciso y completo y que no contenga información falsa, ilícita o engañosa de alguna otra forma.

El auditor independiente de Praxair es particularmente importante para mantener la integridad financiera y reportes ciertos. Praxair está comprometido en hacer cumplir las salvaguardas, para conservar la independencia del auditor independiente.

Expectativas

Los empleados:

- Tendrán cuidado con respecto de cualesquiera libros o registros o documentos de soporte que preparen, revisen o aprueben, para asegurar que sean precisos, completos y confiables.
- Buscará asesoría cuando tengan incertidumbre acerca de cómo registrar adecuadamente una transacción, evento o hecho.
- Plantearán preguntas si observan 1) resultados financieros que parezcan inconsistentes con el desempeño comercial subyacente; 2) una transacción que no parezca tener un propósito comercial

válido; o 3) un pago que parezca haber sido realizado para un propósito diferente del que se describe en los documentos que soportan dicho pago.

- Proporcionarán información total y precisa de hechos relevantes en relación con la preparación de reportes por lo auditores de Praxair o personal autorizado de Praxair.
- Reportarán cualquier intento de influencia, obstrucción o engaño indebido a lo auditores internos o externos.

Los Gerentes/Supervisores:

- Reporte inmediatamente al Auditor General, Seguridad Corporativa y al consejo general del corporativo o al director de cumplimiento cualquier queja, denuncia, sospechas con respecto a cualquier contabilidad inapropiada, controles de contabilidad interna, asuntos de auditoría, fraudes que involucren a la alta gerencia o cualquier represalia por reportar el asunto.
- Reportarán a la brevedad al director/gerente Interno de Auditoría y Seguridad, al director Jurídico Corporativo o al Director/Gerente de Cumplimiento cualquier asunto del personal, incluyendo la actual o posible contratación, de un presente o antiguo colaborador del auditor independiente que pudiera afectar de manera adversa la independencia del auditor independiente.

P: Estoy preocupado de que mi gerente pueda estar cometiendo un fraude contra Praxair, pero no estoy realmente seguro. ¿Qué debo hacer?

R: Reporte sus preocupaciones al Auditor General, Seguridad Corporativa y al director de cumplimiento o a la Línea Directa de Integridad. La información recibida y los análisis relacionados se mantendrán confidenciales y los hechos se investigarán de manera profesional. Para obtener mayor información consulte la sección previa, acerca de Análisis y Reportes de Cumplimiento y Cuestiones Éticas.

P: Mi superior me ha solicitado que juegue con algunos números, de manera que nuestro resultado para el trimestre se vea mejor, y que después arregle el siguiente trimestre. Él me que mi trabajo estaba en riesgo si no lo hacía. No me siento cómodo con ello, pero estoy asustado. ¿Qué debo hacer?

R: Haga lo correcto. Las amenazas implícitas a su empleo o intentos de intimidar a los empleados para que realicen acciones no éticas no serán tolerados por ninguna razón. Usted deberá reportar puntualmente la conversación al Auditor General, Seguridad Corporativa y al director de cumplimiento o Línea Directa de Integridad.

P: Cuando ordené recientemente mi equipo, mi jefe me dijo que registrara el cargo contra otra categoría de gastos. Él me explicó que nuestro presupuesto de equipo no puede manejar el gasto y que no tiene efecto alguno en el presupuesto total. ¿Qué debo hacer?

R: Usted no debe realizar una partida incorrecta en los libros y registros de la compañía, si tiene pleno conocimiento de ello. Explique esto a su jefe. Si él persiste, inmediatamente reporte la solicitud de su supervisor al Auditor General, Seguridad Corporativa y al director de cumplimiento o a la línea directa de Integridad.

Libros y registros incluyen cuentas electrónicas o impresas, comprobantes, facturas, órdenes de compra, recibos, reportes de gastos, nóminas, registros de servicio, solicitudes de pago, bitácoras de conductores, registros de entrega, hojas de tiempo, registros de inventario, reportes de inspección, registros de medición o desempeño.

CUMPLIMIENTO DE LEGISLACIÓN DE EXPORTACIONES/IMPORTACIONES DE SBI

Praxair está comprometido con el cumplimiento de las leyes de importación y exportación de los Estados Unidos y las leyes globales.

Estas leyes rigen o pueden requerir la obtención de permisos o licencias, valuación, monitoreo del usuario final/ uso final, mantenimiento de registros, presentación y acabado de productos, servicios y tecnologías que Praxair exporta o importa a o desde cualquier país, y puede prohibir o restringir la importación, exportación o re-exportación de productos con base en factores tales como origen, clasificación, uso doble o identidad del cliente.

En algunos casos las leyes de un país exportador, incluyendo aquellas de los Estados Unidos, pueden prohibir las exportaciones o re-exportaciones a países específicamente designados o sujetos a "embargos". La legislación de los Estados Unidos prohíbe la participación por parte de Praxair y sus subsidiarias no estadounidenses en cualquier boicot impuesto por un país en contra de otro que no esté sancionado por el gobierno de los Estados Unidos. El cumplimiento de solicitudes de boicots ilegales o la omisión de reportarlos expeditamente al gobierno de los Estados Unidos puede someter a Praxair a severas penalidades.

Existen numerosos controles de exportación e importación aplicables conforme a las leyes de los Estados Unidos y de otros países en los cuales opera Praxair, y las penalidades implícitas puedan afectar la operación de Praxair y asimismo es posible que se impongan penalidades por incumplimiento de formas inesperadas, de manera que es esencial que consulte con su gerente de cumplimiento de exportación/ importación y con el Departamento Jurídico acerca de *cualquier* transacción prospecto que involucre la exportación o importación de productos o tecnología de Praxair a o desde cualquier país.

Expectativas

Los empleados:

- Consultarán con el gerente de cumplimiento de exportación/importación y con el Departamento Jurídico antes de celebrar cualquier transacción o convenio (incluyendo recursos externos) que involucren la importación, exportación o re-exportación de cualquier producto o componente, servicio o tecnología.
- Consultarán con el gerente de cumplimiento de exportación/importación y con el Departamento Jurídico antes de llevar personalmente productos o tecnologías o información de la compañía a lo largo de fronteras internacionales.

Referencia Cruzada a Otros Encabezados en estas Normas:

- Realizando Actividades Comerciales con Gobiernos

P: Praxair recién ha ganado una licitación de suministro, sin embargo, el borrador del contrato contiene una disposición que requiere que convengamos en no utilizar componentes o personas de cierto país al ejecutar el contrato. ¿Firmar el contrato significaría violar la ley antiboicot de los Estados Unidos, incluso si no pretendemos utilizar nada de dicho país?

R: Muy posiblemente. El Departamento Jurídico debe revisar el contrato (y cualquier correspondencia relacionada). En este caso, deben retirarse las disposiciones en las que se menciona el boicot si éste no está sancionado por las autoridades gubernamentales de los Estados Unidos. Un acuerdo verbal para cumplir con las disposiciones retiradas del contrato tampoco es permisible

P: Una ciudadana de la India con una visa de trabajo válida de los Estados Unidos ha solicitado un trabajo con el equipo de investigación y desarrollo de Praxair en Tonawanda. La solicitante tiene excelentes credenciales. ¿Praxair puede contratarla?

R: Es posible. Sin embargo, debe consultarlo primero con el Departamento Jurídico. La legislación de los Estados Unidos trata la liberación de tecnología a un nacional extranjero dentro de los Estados Unidos como una "exportación implícita", incluso si esa persona tiene el derecho de trabajar en los Estados Unidos. En este caso, es posible que se requiera una licencia para compartir ciertos tipos de información con el solicitante o es posible que se requiera establecer un proceso para evitar que dicha información le sea divulgada.

P: Una afiliada extranjera ha adquirido un producto que tiene doble uso (comercial y militar) manufacturado por Praxair en los Estados Unidos. La afiliada desea revender el producto a un usuario final que se encuentra en un país sujeto a un embargo de los Estados Unidos. Las leyes del país de la afiliada permiten la exportación al país sujeto al embargo. ¿Puede la afiliada revender el producto al usuario final en el país sujeto a embargo?

R: No sin una licencia. Las leyes de exportación de los Estados Unidos regulan la re-exportación de productos de origen estadounidense de un país a otro. Aun cuando el país de la afiliada permita exportaciones al país sujeto a embargo, todavía aplica la ley estadounidense. Cualquier exportación o re-exportación, propuesta de productos o tecnología de origen estadounidense en donde el destino último es un país sujeto a un embargo por los Estados Unidos debe ser autorizado primero por el Departamento Jurídico

RETENCION DE DOCUMENTOS DE SBI

Un programa de retención de documentos sólido es un ingrediente esencial de un programa de cumplimiento efectivo. Praxair ha dado a conocer procedimientos y programas de retención de documentos aplicables a los Estados Unidos y espera introducirlos en breve de manera local así como a nivel mundial.

Los registros (incluyendo documentos impresos y correos electrónicos) deben ser conservados o destruidos de acuerdo con los programas de retención de documentos aplicables, excepto para los documentos sujetos a "órdenes de retención".

El Departamento Jurídico expedirá "órdenes de retención" con respecto de registros sujetos a investigaciones pendientes o potenciales, así como procesos. Hasta que se retire dicha orden de retención, dichos registros no deben ser destruidos o alterados, sin importar el programa de conservación de registros aplicable

Una vez que se introduzca el programa de retención de documentos de correos electrónicos en sus instalaciones o región, todos los correos con una antigüedad mayor a un año en los servidores de la empresa (excepto aquellos colocados en carpetas especiales) serán automáticamente eliminados con base en un programa regular. Por lo tanto, cada empleado tiene la obligación de revisar sus correos electrónicos que tengan una antigüedad mayor a un año antes de dicho plazo límite designado para la eliminación de correos, y mover a carpetas especiales aquellos correos electrónicos que sea necesario o requerido conservar durante un periodo mayor a un año.

Expectativas

Los empleados:

- Se familiarizarán y cumplirán con la política de retención de documentos (conforme y cuando se implanten en las instalaciones en donde se encuentren) y los programas de conservación de registros aplicables a los registros bajo su control.
- Desecharán los registros de la compañía únicamente de acuerdo con los programas de conservación de registros o retención de documentos aplicable a sus instalaciones.
- Se abstendrán de destruir o alterar cualquier registro 1) cuando se enteren de una demanda o investigación real o potencial 2) reciban una orden de retención legal, lo que ocurra primero, sin importar los programas de conservación de registro aplicables.
- Reportarán expeditamente al Departamento Jurídico la naturaleza de cualquier litigio o investigación potencial de la cual se hayan enterado.

P: Acabo de recibir un ascenso y heredé diversos archivos de mi predecesor. ¿Estoy obligado a conservarlos y manejar todos esos registros?

R: Su obligación de conservar y manejar dichos registros debe determinarse al revisarlos contra los programas de retención de documentos y mantener las órdenes de retención aplicables a su unidad comercial.

P: He recibido una orden de retención del Departamento Jurídico. ¿Debo conservar correos electrónicos, así como copia impresa de los documentos?

R: Sí. Los correos electrónicos también se consideran documentos y debe conservarlos de acuerdo con los programas de conservación de registros aplicables.

P: Me gusta mantener el seguimiento de mi carrera, así que he conservado correos electrónicos que realmente no tienen un propósito comercial real. ¿Es esto correcto?

R: La Política de retención de documentos de Praxair establece que cualquier correo electrónico que no tenga un propósito comercial válido no debe conservarse durante más de un año y debe cumplir con dicha política.

CONTRIBUCIONES POLÍTICAS Y CABILDEO DE SBI

Las contribuciones políticas y cabildeo están regidos por diversas leyes federales y locales en los países en los cuales Praxair realiza actividades comerciales. Por ejemplo, en los Estados Unidos se prohíbe a las corporaciones realizar contribuciones a candidatos federales y ciertos candidatos estatales, con excepción de cuando se realiza a través de comités de acción política federal (PACs). A nivel federal y estatal en los Estados Unidos, se requiere que se registren las actividades de cabildeo y que se presenten reportes periódicos de actividades. Debido a la complejidad de estas leyes y a las penalidades relacionadas por violaciones, se prohíbe estrictamente a los empleados realizar contribuciones políticas o cabildeo a nombre de Praxair sin la aprobación previa de su supervisor y del Departamento Jurídico.

El incumplimiento de estas normas puede crear exposición legal para la empresa, incluyendo posible responsabilidad civil y penal e sustanciales multas monetarias.

Expectativas

Los empleados:

- No realizarán contribuciones políticas ni se involucrarán en cabildeo a nombre de Praxair u otros intentos de influir en cualquier funcionario de gobierno o de un miembro electo de un cuerpo legislativo sin la aprobación previa de su supervisor y del Departamento Jurídico.
- No utilizarán fondos, propiedad personal o servicios de Praxair para respaldar a ningún partido o comité político o a un candidato o titular de una oficina electa de gobierno.
- No se representarán a sí mismos ante personal gubernamental o de alguna dependencia como autorizados para hablar en nombre de la compañía para respaldar a un candidato o partido político.
- No se involucrarán en actividades políticas personales durante su horario de trabajo en Praxair, ni utilizarán los recursos de Praxair para dicho propósito.

Los gerentes/ supervisores no ejercerán presión a empleado alguno para que contribuya con algún candidato o partido político o al PAC de Praxair.

P: ¿Es permisible que yo realice una contribución política de mi cuenta personal y después presente una solicitud para que sea reembolsada por Praxair?

R: No. Su contribución se consideraría como una contribución de Praxair, lo que está prohibido por las leyes federales de los Estados Unidos y las leyes de muchos estados.

P: ¿Tengo alguna restricción acerca de los candidatos políticos a los cuales yo o algún miembro de mi familia podemos contribuir de forma personal?

R: No, excepto hasta el grado limitado por las leyes de elección aplicables.

P: ¿Existen penalidades o multas aplicables a la omisión de registrar y presentar reportes periódicos con respecto de actividades de cabildeo?

R: Sí; en algunos casos, las penalidades y multas en los Estados Unidos pueden ser muy sustanciales.

CERTIFICACIÓN DE INTEGRIDAD COMERCIAL



Estoy de acuerdo en que, si me doy cuenta de cualquier situación que involucre un incumplimiento con los Estándares de Integridad de Praxair, Reportaré estos asuntos dentro de las 48 horas del descubrimiento.

NOMBRE

UNIDAD COMERCIAL

FIRMA

FECHA

Se le advierte que realizar una declaración falsa en éste o cualquier otro documento de Praxair es causa de acción disciplinaria que puede incluir la terminación del empleo. Si por alguna razón está inhabilitado para llenar esta certificación, comuníquese con su supervisor, su “champion” de cumplimiento local, Seguridad Corporativa, su representante de Recursos Humanos, director de cumplimiento, el Departamento Jurídico o la Línea Telefónica Directa (“Hotline”) de Integridad: integrity_hotline@praxair.com o 001-8008407907 o 001-866-737-6850 o www.praxair.ethicspoint.com.