

GBM	Dirección de Control Interno	Página 1 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

PIC-01

Política de Integridad Corporativa

Versión 1.0

GBM	Dirección de Control Interno	Página 2 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

Contenido

1	Alcance	1
2	Objetivo	1
3	Normatividad Aplicable.....	1
4	Definiciones.....	1
5	Roles y responsabilidades.....	2
6	Políticas generales.....	3
6.1	Prohibición de pagos de facilitación	3
6.2	Prohibición de soborno.....	3
6.3	Gestión del Fraude.....	3
6.4	Terceros Intermediarios	4
6.5	Entrega y recepción de Regalos y Atenciones de Negocios	5
6.6	Gastos de viaje y representación con clientes	5
7	Prevención del soborno y de la corrupción	5
7.1	Responsabilidad individual	5
7.2	Evaluación de riesgos	5
7.3	Cuidado preciso de libros y registros	6
8	Sistema de denuncia.....	6
8.1	Mecanismo de denuncia.....	6
9	Acciones disciplinarias	7
9.1	Infracciones a terceros.	7
10	Políticas y procedimientos relacionados	8
11	Control de Cambios	8

GBM	Dirección de Control Interno	Página 1 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

1 Alcance

El presente documento es aplicable al Corporativo GBM, S.A.B. de C.V. y las distintas empresas que conforman el grupo controlado por ésta (“GBM”). y son de observancia y cumplimiento obligatorio para todo el personal, así como para los Terceros Intermediarios en el ejercicio de sus funciones en nombre de la empresa.

2 Objetivo

Establecer políticas y lineamientos claros que permitan a funcionarios, Consejeros, directivos y empleados de GBM, así como a cada una de las personas físicas o morales con las que, derivado la operación habitual y de negocio se mantienen relaciones comerciales, a comprometerse a realizar negocios con honestidad, honradez, integridad, transparencia y responsabilidad mediante el cumplimiento de las leyes anticorrupción aplicables, así como a la ejecución de los mecanismos de prevención, detección y reporte establecidos para evitar y/o sancionar conductas inadecuadas.

3 Normatividad Aplicable

Normatividad
Ley General de Responsabilidades Administrativas (“LGRA”)
Ley contra prácticas de corrupción en el extranjero (Foreign Corrupt Practices Act) (“FCPA”) de los Estados Unidos de América
La convención de las naciones unidas contra la corrupción (OCDE)

4 Definiciones

Conflicto de interés: Es una situación en la cual, dentro del curso de las actividades de la empresa, los intereses de esta y/o de sus Clientes, y/o de Personas involucradas, compiten, directa o indirectamente.

Corrupción: Esquema en el que un empleado hace un mal uso de su influencia en una transacción comercial de una manera que viola su obligación con el empleador para obtener un beneficio directo o indirecto (por ejemplo, esquemas que involucran sobornos o conflictos de intereses)

GBM	Dirección de Control Interno	Página 2 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

Fraude: Conjunto de actividades y/o acciones con el propósito de enriquecimiento personal a través del uso inapropiado o la sustracción de recursos/activos de una organización por parte de una persona.

Servidor Público: Las personas que desempeñan un empleo, cargo o comisión en los entes públicos, en el ámbito federal y local.

Soborno: Es la solicitud o aceptación, en forma directa o indirecta, de un beneficio indebido que redunde en beneficio propio o en el de otra persona o entidad con el fin de que se actúe o se abstenga de actuar en el cumplimiento de sus funciones y/o decisiones.

Tercero Intermediario: Cualquier parte externa que actúe en representación de GBM, incluyendo, sin limitación, abogados, consultores, socios comerciales, mediadores, gestores, u otros terceros.

5 Roles y responsabilidades

Responsable	Tareas
Personal de GBM	<ul style="list-style-type: none"> – Conocer y cumplir con las políticas establecidas en el presente documento – Reportar acciones sospechosas o incidentes relacionados con fraude y corrupción – Cooperar en las investigaciones de denuncias relacionadas con fraude y corrupción cuando así sea requerido
Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> – Implementar, difundir y actualizar las políticas establecidas en el presente documento – Llevar a cabo el proceso de gestión de riesgos con la finalidad de establecer los controles para mitigar los riesgos de fraude y corrupción – Reportar al Comité Anticorrupción los casos confirmados sobre fraude y corrupción
Capital Humano	<ul style="list-style-type: none"> – Canalizar a la Dirección de Control Interno aquellas denuncias recibidas directamente en Capital Humano y que estén relacionadas con fraude y corrupción
Comité Anticorrupción	<ul style="list-style-type: none"> – Revisar, hacer recomendaciones y aprobar la presente política – Analizar los reportes de riesgo de fraude y corrupción, políticas y actividades de control y hacer recomendaciones de mejora continua – Conocer y hacer recomendaciones sobre los resultados de las investigaciones de las denuncias relacionadas con fraude y corrupción

GBM	Dirección de Control Interno	Página 3 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

6 Políticas generales

6.1 Prohibición de pagos de facilitación

Están prohibidos los pagos a los Servidores Públicos y/o Terceros Intermediarios que se realicen para asegurar la realización de acciones gubernamentales rutinarias o necesarias (como el procesamiento de un permiso o la emisión de una factura) o para la obtención de ciertos beneficios para la empresa.

6.2 Prohibición de soborno

GBM prohíbe otorgar, ofrecer o recibir cualquier beneficio de valor, ya sea directa o indirectamente, con la finalidad de influenciar de manera inadecuada cualquier acto o decisión para obtener y/o conservar un negocio o prestar cualquier otra ventaja para GBM o para sus clientes. GBM no tolerará el pago o la recepción de sobornos o intentos de influenciar o dejarse influenciar de forma inadecuada.

El personal que labora en GBM, así como los Terceros Intermediarios de GBM deberán evitar cualquier acto que pueda percibirse como incorrecto o indebido en sus interacciones con clientes, proveedores, Servidores Públicos, entre otros.

6.3 Gestión del Fraude

GBM considera que un acto fraudulento es el quebrantamiento de la confianza brindada hacia el empleado y/o Tercero Intermediario. Cualquier tipo de fraude puede obligar al autor a quedar sujeto a medidas disciplinarias independientemente si se determina que el acto es ilícito o no. Para mayor referencia se listan algunas acciones catalogadas fraudulentas:

- Falsificación o manipulación de documentos y/o registros contables.
- Apropiación indebida de fondos o activos de la empresa
- Aprovechamiento de información privilegiada
- Destrucción de registros electrónicos o documentos de la empresa
- Facilitación o entrega de información confidencial de la empresa a terceras personas

GBM	Dirección de Control Interno	Página 4 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

- Realización de transacciones con Terceros Intermediarios que puedan suponer un conflicto de interés
- Llevar a cabo informes financieros fraudulentos

Es obligación de todo el personal que labora en GBM, así como de los Terceros Intermediarios, denunciar cualquier situación que pueda suponer un fraude, como apoyo a la determinación y/o identificación del mismo, se enuncian algunas situaciones de alerta como:

- Injustificado cambio en el nivel de vida de un empleado y/o Tercero Intermediario
- Cambios repentinos en la forma de vida de un empleado y/o (tanto positivo como negativo)
- Altos niveles de deudas personales de un empleado y/o Tercero Intermediario
- Quejas recurrentes de clientes sobre la calidad del servicio y la pérdida de documentos, transacciones, etc.
- Adicciones al juego, bebida, drogas, etc. por parte de un empleado y/o Tercero Intermediario

Adicional a lo anterior, GBM hace su mayor esfuerzo para prevenir y/o detener conductas que no estén alineadas a la presente Política que pueda ocurrir tan pronto se tenga conocimiento de ella.

6.4 Terceros Intermediarios

Los Terceros Intermediarios pueden constituir un elemento importante para GBM en el logro de sus objetivos comerciales. Por dicho motivo, GBM debe asegurarse que los Terceros Intermediarios compartan su compromiso de llevar a cabo sus negocios de manera justa, honesta y transparente. Por lo que deberán cumplirse las políticas internas establecidas en GBM para la adecuada selección y contratación de Terceros Intermediarios, mismos que deberán apegarse íntegramente a esta Política.

GBM	Dirección de Control Interno	Página 5 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

6.5 Entrega y recepción de Regalos y Atenciones de Negocios

Los regalos y atenciones de negocios válidos pueden fomentar relaciones laborales cordiales, crear oportunidades para presentar y explicar los productos y servicios de GBM, así como promover la imagen y marca de GBM. En algunos casos, podrá ser adecuado también otorgar (o reembolsar) viáticos de negocios a clientes y otros terceros. No obstante lo anterior, GBM deberá asegurarse que dichas actividades no comprometan, o creen la apariencia de comprometer la integridad, buena conducta o las relaciones de negocios y deberán ser registrados oportunamente de manera íntegra y completa en los libros y registros de GBM

6.6 Gastos de viaje y representación con clientes

GBM ha elaborado y puesto a disposición de todo el personal una política que establece los lineamientos que deben seguir por gastos de viaje y representación con clientes. En ella, se establecen los lineamientos que permiten a GBM controlar el flujo de recursos con el propósito de que no sean utilizados de forma incorrecta, o incluso sean utilizados para beneficio personal o como parte del desarrollo de negocios bajo situaciones ilícitas.

7 Prevención del soborno y de la corrupción

7.1 Responsabilidad individual

Es responsabilidad de todas las personas que laboran en GBM prevenir y reportar todo soborno y corrupción. GBM exhorta al personal y Terceros Intermediarios a brindarle el apoyo que, en su caso, sea necesario, así como a las autoridades competentes, en cualquier investigación y proceso relacionado con temas de corrupción y soborno. GBM está en contra de toda corrupción y acto de soborno y apoyará y compensará a las personas que se comporten de manera ética.

7.2 Evaluación de riesgos

Durante el proceso de identificación de riesgos, se precisan las áreas específicas y líneas de negocio las cuales se enfrenten a riesgos de soborno y corrupción, por lo que, GBM deberá evaluar periódicamente la vulnerabilidad al soborno y corrupción a la que está expuesta en apego a las metodologías establecidas, lo

GBM	Dirección de Control Interno	Página 6 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

que permitirá utilizar el resultado obtenido para definir mitigantes y desarrollar sistemas y procedimientos efectivos.

7.3 Cuidado preciso de libros y registros

Derivado de que la mayoría de los delitos graves de corrupción involucran algún grado de imprecisión en los registros, GBM se esforzará para conservar libros, registros e informes financieros precisos y transparentes y hará esfuerzos de buena fe para asegurar que todos los Terceros Intermediarios que trabajen en su representación hagan lo mismo. Los registros falsos, engañosos o imprecisos de cualquier tipo podrían dañar potencialmente a GBM y están estrictamente prohibidos.

Por lo anterior, el Director de Contabilidad revisará los libros, registros e informes financieros de GBM de forma periódica para evaluar su precisión y transparencia en relación con el soborno y la corrupción. Toda irregularidad detectada será investigada, documentada y corregida oportunamente. Los resultados de esta evaluación serán reportados al Director General y al Comité de Auditoría, cuando se requiera.

8 Sistema de denuncia

Es obligación del personal que labora en GBM, así como de los Terceros Intermediarios reportar cualquier acto, hecho, conducta o comportamiento relacionada con corrupción o con la violación de la presente política. De igual forma, cualquier persona que tenga conocimiento de algún acto en el que se encuentre involucrado personal de GBM o Terceros Intermediarios deberá realizar la denuncia correspondiente.

Ninguna persona que presente una denuncia de buena fe será sujeto de consecuencias adversas como resultado de haberlo hecho, por lo que, no serán toleradas las represalias en contra de los denunciantes.

8.1 Mecanismo de denuncia.

Toda sospecha de soborno u otras formas de corrupción deberán ser reportadas a través del correo electrónico gbmtransparente@gbm.com.mx o a la línea GBM

GBM	Dirección de Control Interno	Página 7 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

Transparente: 54 80 58 58, cada reporte será tratado bajo completa confidencialidad, salvo en la medida que alguno o la totalidad de los detalles deban ser divulgados con la finalidad de investigar adecuadamente el reporte o en caso de que el Director General requiera divulgar los detalles a los organismos encargados de aplicar la ley o a otras entidades reguladoras.

La denuncia se investigará íntegramente y se tomarán las acciones adecuadas para tratar con cualquier hecho de soborno o corrupción que se detecte. De requerirse, GBM podrá auxiliarse de expertos en la materia para llevar a cabo sus investigaciones y determinaciones.

GBM con el objetivo de reforzar la confianza, mantendrá informado al denunciante sobre los avances y/o resultados de las investigaciones, garantizando en todo momento la confidencialidad y la transparencia de la información.

9 Acciones disciplinarias

GBM ha adoptado una postura de “cero tolerancia” frente al soborno y a la corrupción. Toda violación a la presente Política por parte del personal que labora en GBM, será considerada una infracción grave. En todos los casos serán tomadas las acciones disciplinarias descritas en el Manual de Conducta y el Reglamento Interior de Trabajo aplicable en GBM.

9.1 Infracciones a terceros.

Se espera que los funcionarios, consejeros, directivos y personal que labora en GBM lleve a cabo las acciones adecuadas en relación con los incidentes de soborno o corrupción reales o potenciales en nuestros tratos con terceros (Terceros Intermediarios, Clientes, Autoridades, Proveedores, entre otros). Esto podrá incluir:

- a) Investigación de todo supuesto soborno o corrupción, incluyendo la realización de toda indagatoria adecuada al tercero o a otros, y
- b) Tomar las acciones adecuadas con base en los hallazgos de la investigación, los cuales podrán incluir llevar a cabo una auditoría del tercero en caso de que existan dichos derechos contractuales, notificando a las autoridades competentes, y/o terminar la relación.

GBM	Dirección de Control Interno	Página 8 de 10
	PIC-01 – Política de Integridad Corporativa	Versión 1.0
		Marzo 2020

10 Políticas y procedimientos relacionados

El personal que labora en GBM deberá cumplir con la presente Política, así como con cualquier otra política y procedimiento, incluyendo:

- Manual de Conducta
- Reglamento Interior de Trabajo
- Manual de Contabilidad
- Manual de Tesorería
- Manual de Capital Humano
- Política de Gastos de viaje
- Manual de Servicios con Terceros
- Manual de Servicios Generales

Dado que la presente Política no pretende dar respuesta a todas las preguntas que puedan surgir sobre todos los aspectos en materia anticorrupción y soborno, se insta a todo el personal que labora en GBM a solicitar asesoría a la Dirección de Control Interno con respecto a la actuación adecuada en los casos en los que se tenga duda sobre la manera correcta de proseguir.

11 Control de Cambios

Fecha	Autor	Revisor	Versión	Referencia del cambio
Marzo 2020	Azucena Lazcano	Angeles Rubí Vargas	1.0	Creación del documento