



# F&C Consulting Group

FORENSICS & COMPLIANCE

## CÓDIGO DE CONDUCTA E INTEGRIDAD

(Versión 1-2019)

ÉTICA Y CUMPLIMIENTO MÉXICO, S.C., así como sus filiales en México y en el extranjero, en lo sucesivo identificados en su conjunto indistintamente como “**F&C CONSULTING GROUP**” o “**F&C**”, declara:

- a) Ser una Sociedad Civil de nacionalidad mexicana, constituida de conformidad con las leyes mexicanas y debidamente inscrita en el Registro Público de Comercio.
- b) Estar dedicada principalmente a la prestación de servicios de consultoría y/o capacitación, que conforme a su objeto social se circunscriben, pero no se limitan a a “proporcionar servicios de consultoría, capacitación, entrenamiento, certificación de personas físicas y morales, organización de seminarios, simposio, diplomados, orientación en el desarrollo de programas de desarrollo humano, técnico, administrativo, así como la asesoría y consultoría en programas empresariales, procesos de cambio, productividad, fortalecimiento de ventas, alineación de procesos empresariales y la mejora continua para instituciones públicas y privadas, así como la industria, centros educativos y público en general, enfocados en ética y cumplimiento”.
- c) Que es su voluntad dictar un **CÓDIGO DE CONDUCTA E INTEGRIDAD** (en lo sucesivo el “Código”) para regular, regir y propender a que sus accionistas o socios, directivos, representantes,

## CODE OF CONDUCT AND INTEGRITY

(Version 1-2019)

ÉTICA Y CUMPLIMIENTO MÉXICO, S.C., and its subsidiaries in Mexico and abroad, hereinafter jointly identified as “**F&C CONSULTING GROUP**” or “**F&C**”, declares:

- a) It is a Professional Partnership of Mexican nationality, incorporated in accordance with Mexican laws and duly registered in the Public Registry of Commerce.
- b) Its main purpose is mainly the provision of consulting and/or training services, which according to their corporate purpose are described, but not limited to "providing consulting services, training, certification of individuals and companies, organization of seminars, symposium, specializations, guidance in the development of human, technical and administrative development programs, as well as advice and consultancy on business programs, change processes, productivity, sales strengthening, business process alignment and continuous improvement for public and private institutions, as well like the industry, educational centers and the general public, focused on ethics and compliance”.
- c) That it is their intention to issue a **CODE OF CONDUCT AND INTEGRITY** (hereinafter the “Code”) to regulate, govern and promote that its shareholders or partners, directors,



# F&C Consulting Group

FORENSICS & COMPLIANCE

gerentes, asociados, consultores, empleados y/o demás colaboradores o terceros, sean agentes y modelos de las mejores prácticas de ética e integridad corporativas, siendo reflejo para la sociedad y para sus terceros relacionados.

En razón de la voluntad aquí expresada por F&C, se dicta el siguiente **CÓDIGO DE CONDUCTA E INTEGRIDAD**, que se regirá por las siguientes:

## CLÁUSULAS

**PRIMERA:** El presente **CÓDIGO DE CONDUCTA E INTEGRIDAD** será de obligatorio cumplimiento para todo el capital humano de F&C con vinculación laboral o contractual, con o sin dependencia laboral o exclusividad, así como todos los que interactúen en su cadena de valor o de servicios, cuando sea permisible incorporarlo comercial y contractualmente en las relaciones ante terceros, con el propósito de asegurar los más altos estándares de ética, probidad, integridad y las mejores prácticas profesionales, comerciales y humanas.

**SEGUNDA:** Los accionistas o socios, directivos, representantes, gerentes, asociados, consultores, empleados y/o demás colaboradores o terceros a los que les sea aplicable el presente Código, en representación de F&C deberán conducirse, en todo tiempo, con:

- a) **Puntualidad** en la asistencia a citas, reuniones, entrevistas, entregas de información, entregas de proyectos o trabajos que les fueren encomendados o bajo su supervisión.

representatives, managers, associates, consultants, employees and / or others Collaborators or third parties, perform a agents and models of the best corporate ethics and integrity practices, reflecting society and its related third parties.

Due to the intentions expressed here by F&C, the following **CODE OF CONDUCT AND INTEGRITY** is issued, which will be governed by the following:

## SECTIONS

**FIRST:** This **CODE OF CONDUCT AND INTEGRITY** will be mandatory for all F&C human capital with a labor or contractual relationship, with or without labor relationship or exclusivity, as well as all those who interact in its value or services chain, when It is permissible to incorporate it commercially and contractually in relations with third parties, in order to ensure the highest standards of ethics, integrity, honesty and the best professional, commercial and human practices.

**SECOND:** Shareholders or partners, executives, representatives, managers, associates, consultants, employees and/or other collaborators or third parties to whom this Code is applicable, on behalf of F&C, must conduct themselves at all times with:

- a) **Punctuality** in the attendance to appointments, meetings, interviews, deliveries of information, closing of projects or works that are entrusted to them or under their supervision.



# F&C Consulting Group

FORENSICS & COMPLIANCE

<p>b) <b>Respeto</b> en la interacción con el cliente y/o sus accionistas, representantes, directivos, empleados, asistentes y demás personas involucradas en los servicios prestados.</p> <p>c) <b>Respeto a los Derechos Humanos y trato igualitario a toda persona</b>, rechazando toda forma de discriminación, directa y/o implícita, por razones de raza, pensamiento, orientación sexual, nacionalidad, credo, posición económica, opinión política, género o cualquiera otra forma de discriminación aquí no prevista, que tenga por objeto menoscabar la igualdad y dignidad del ser humano.</p> <p>d) <b>Probidad</b> en la ejecución del servicio e interacción con el cliente y/o sus socios o accionistas, representantes, directivos, empleados, asistentes y demás personas con las que deba interactuar en razón del servicio brindado por F&amp;C.</p> <p>e) Altos estándares de <b>calidad</b> en el contenido de sus opiniones orales y/o escritas.</p> <p>f) <b>Lealtad</b> hacia F&amp;C y/o sus accionistas o socios, representantes, directivos, empleados, asistentes, así como con los clientes y demás personas con las que deba interactuar en razón en la prestación de servicios, en el sentido que cualquier duda, observación y/u opinión respecto al contrato o servicio en ejecución, deberá ser ventilada exclusivamente en privado ante la alta dirección de F&amp;C o la persona</p>	<p>b) <b>Respect</b> in the interaction with the client and/or its shareholders, representatives, managers, employees, assistants and other people involved in the services provided.</p> <p>c) <b>Respect for Human Rights and equal treatment of all persons</b>, rejecting all forms of discrimination, direct and/or implicit, for reasons of race, thought, sexual orientation, nationality, creed, economic position, political opinion, gender or any other form of discrimination not provided for here, which is intended to undermine the equality and dignity of the human being.</p> <p>d) <b>Honesty</b> in the execution of the service and interaction with the client and/or its partners or shareholders, representatives, managers, employees, assistants and other people with whom they must interact due to the service provided by F&amp;C.</p> <p>e) High standards of <b>quality</b> in the content of their oral and/or written opinions.</p> <p>f) <b>Loyalty</b> towards F&amp;C and and/or its shareholders or partners, representatives, managers, employees, assistants as well as with clients and other people with whom they must interact by reason of the delivery of services, in the sense that any doubt, observation and/or opinion regarding the contract or service in execution, must be exclusively ventilated in private</p>
--	--



# F&C Consulting Group

FORENSICS & COMPLIANCE

<p>encargada para la atención de quejas, reclamos y/o denuncias. Este deber de lealtad no será, en ningún caso, obstáculo para formular quejas o denuncias internas cuando alberguen sospechas sobre la infracción del presente Código.</p> <p>g) <b>Responsabilidad</b> en el pago de sus obligaciones fiscales, en especial, aquellas que deriven de los pagos recibidos de parte de F&amp;C por contratos cumplidos.</p> <p>h) <b>Honradez</b>, con ética y conductas negadas a admitir, tolerar o aceptar cualquiera clase de sobornos, regalos, obsequios o atenciones contrarias a la naturaleza de los servicios prestados, a la legalidad y/o al presente Código.</p> <p>i) <b>Estricta confidencialidad</b> respecto a la información, conocimientos, secretos profesionales y revelaciones, datos personales, recibidas por el cliente y/o sus socios o accionistas, representantes, directivos, empleados, asistentes y demás personas con las que deba interactuar en razón del contrato.</p> <p>j) <b>Deber y derecho a denunciar</b> cualquier sospecha o presunción de infracción al presente Código de Conducta e Integridad ante la alta dirección de F&amp;C. El ejercicio del deber y derecho a denunciar no acarreará ninguna sanción ni desmejora laboral o profesional para el denunciante.</p> <p>k) <b>Dar un buen uso</b> a las facilidades otorgadas por F&amp;C, tales como tarjetas de presentación corporativas, tarjetas</p>	<p>before the top management of F&amp;C or the person in charge for the attention of complaints, claims and/or denunciations. This duty of loyalty will not be, in any case, an obstacle to formulate internal complaints or denunciations when they harbor suspicions about the violation of this Code.</p> <p>g) <b>Responsibility</b> in the payment of its tax obligations, especially those derived from the payments received from F&amp;C for fulfilled services.</p> <p>h) <b>Honesty</b>, with ethics and behaviors, and it must deny, admit, tolerate or accept any kind of bribes, gifts, gifts or entertainment contrary to the nature of the services provided, to the legality and/or to this Code.</p> <p>i) <b>Strict confidentiality</b> regarding the information, knowledge, professional secrets and disclosures, personal data received by the client and/or his partners or shareholders, representatives, managers, employees, assistants and other persons with whom he must interact by reason of the contract.</p> <p>j) <b>Duty and right to report</b> any suspicion or presumption of infringement of this Code of Conduct and Integrity to the top management of F&amp;C. The exercise of the duty and right to report will not entail any sanction or deterioration in work or professional for the complainant.</p>
--	---



# F&C Consulting Group

FORENSICS & COMPLIANCE

de crédito corporativo, instrumentos o materiales de trabajo, correo electrónico y otros.

- l) **Conducirse con respeto** en la interacción pública y/o privada que realicen **en sus redes sociales**, sin incurrir en la infracción de los deberes éticos y de integridad aquí dispuestos, manteniendo siempre en alto la reputación de F&C.

**TERCERA:** F&C fomenta relaciones laborales y/o comerciales de oportunidades para todas las personas, basadas en el profesionalismo, empuje, proactividad y capacidad de cada una de las personas de su capital humano. En este sentido, F&C prohíbe toda forma de explotación laboral o de la persona que tenga por objeto menoscabar su dignidad humana. F&C no contratará, ni admitirá que sus accionistas o socios, directivos, representantes, gerentes, asociados, consultores, empleados y/o demás colaboradores o terceros a los que les sea aplicable el presente Código, ejecuten de propia mano, toleren o tengan relaciones comerciales y/o profesionales con quienes exploten laboralmente a los niños, niñas y/o adolescentes, y/o, a personas adultas a quienes lleven a condiciones equiparables a la esclavitud.

**CUARTA:** F&C fomenta un ambiente laboral de iguales oportunidades de crecimiento y mejoramiento para todas las personas, hombres y mujeres, sin distinción; por ello, prohíbe toda forma de violencia contra la mujer, o de la persona, que tenga por objeto menoscabar su dignidad humana. En tal sentido, no contratará, ni admitirá que sus accionistas o socios, directivos, representantes, gerentes, asociados, consultores, empleados y/o demás colaboradores o terceros a los que

- k) **Provide adequate use** to the facilities granted by F&C, such as corporate business cards, corporate credit cards, instruments or work materials, email and others.

- l) **Conduct with respect** in the public and/or private interaction they carry out on their social media accounts, without incurring in the violation of the ethical and integrity duties set forth herein, always maintaining the reputation of F&C.

**THIRD:** F&C fosters labor and/or commercial relationships of opportunities for all people, based on the professionalism, focus, proactivity and capacity of each person in their human capital. Likewise, F&C prohibits any form of labor or person exploitation that aims to undermine their human dignity. F&C will not contract, nor will it admit that its shareholders or partners, executives, representatives, managers, associates, consultants, employees and/or other collaborators or third parties to whom this Code is applicable, execute themselves, tolerate or have commercial relations. and/or professionals with whom they exploit children and/or adolescents in the workplace, and/or adults who lead to conditions comparable to slavery.

**FOURTH:** F&C fosters a work environment with equal opportunities for growth and improvement for all people, men and women, without distinction; for this reason, it prohibits all forms of violence against women, or of the person, whose purpose is to undermine their human dignity. In this sense, it will not contract, nor will it admit that its shareholders or partners, executives, representatives, managers, associates, consultants, employees



# F&C Consulting Group

FORENSICS & COMPLIANCE

les sea aplicable el presente Código, ejecuten de propia mano, toleren o tengan relaciones comerciales y/o profesionales con quienes violenten de cualquier forma los derechos humanos de las mujeres a una vida libre de violencia o de cualquier persona.

**QUINTA:** En F&C se fomenta una cultura de libre competencia, de desarrollo de mejores experiencias de calidad en la gestión de los servicios ofrecidos a nuestros socios comerciales y/o clientes, sin hacer uso, tolerar ni aceptar ventajas competitivas ilícitas y/o ilegales. Queda expresamente prohibido ofrecer, sugerir, entregar, tolerar, dar o recibir cualquier clase de soborno o beneficio equivalente, incluso pagos por facilitación, a funcionarios o particulares para la obtención, ganancia o retención de algún cliente o negocio en particular. Para F&C no es aceptable ninguna forma de corrupción pública y/o privada. Las Políticas Anticorrupción de F&C regirán lo aquí no dispuesto.

**SEXTA:** El presente Código entrará en vigencia desde el día 7 de enero de 2019 y todo accionista o socio, directivo, representante, gerente, asociado, consultor, empleado y/o demás colaboradores o terceros a los que les sea aplicable el presente Código, tendrá derecho a obtener una copia de este, así como ser capacitado en su contenido, para una mayor internalización de los deberes y obligaciones aquí derivados. La capacitación aquí prevista será realizada al menos, dos veces al año: la primera, antes que termine el mes de junio y la segunda, antes de finalizar el mes de diciembre.

**SÉPTIMA:** La infracción de las Cláusulas Segunda, literales b, c, g, h, i; Tercera, Cuarta y Quinta, serán consideradas como faltas éticas graves y podrán dar lugar a rescisiones

and/or other collaborators or third parties to whom this Code is applicable, perform themselves, tolerate or have commercial and / or professional relationships with those who violate in any way the human rights of women to a life free of violence or of any person.

**FIFTH:** F&C fosters a culture of free competition, of developing better quality experiences in the management of services offered to our business partners and/or clients, without making use of, tolerating or accepting illicit and/or illegal competitive advantages. It is expressly prohibited to offer, suggest, deliver, allow, give or receive any kind of bribe or equivalent benefit, including facilitation payments, to officials or individuals to obtain, gain or retain a particular client or business. No form of public and/or private corruption is acceptable to F&C. F&C's Anti-Corruption Policies will govern what is not specifically detailed on this Section.

**SIXTH:** This Code shall enter into force on January 7, 2019 and all shareholders or partners, directors, representatives, managers, associates, consultants, employees and/or other collaborators or third parties to whom this Code applies, will have the right to obtain a copy of this Code, as well as to be trained in its content, for a greater internalization of the duties and obligations derived herein. The training provided here will be carried out at least twice a year: the first, before the end of June and the second, before the end of December.

**SEVENTH:** Violation of the Section Second, items b, c, g, h, i; Section Third, Section Fourth and Section Fifth, will be considered serious ethical breaches and may trigger contractual terminations or internal investigation



# F&C Consulting Group

FORENSICS & COMPLIANCE

contractuales o procedimientos de investigación interna, de ser el caso y sus respectivos procedimientos legales.

**OCTAVA.** Este Código se emite en idioma español e inglés, ambas versiones obligatorias y aplicables. En caso de que sea necesaria su interpretación, la versión en español prevalecerá.

En CIUDAD, a los XX días del mes de MES de 20XX.

procedures, if applicable and their respective legal procedures.

**EIGHTH.** - This Code is issued in Spanish and English language, both versions mandatory and applicable. In case that interpretation of the Code, the Spanish version shall prevail.

In CITY, on the DAY of MONTH 20XX.

Firma/Signature: \_\_\_\_\_

Nombre Consultor o colaborador de F&C/

Name of the Associate or collaborator of F&C: \_\_\_\_\_

Por/By **ÉTICA Y CUMPLIMIENTO MÉXICO, S.C.**,

**FERNANDO ERWIN CEVALLOS MEZA**

**MARÍA LORENA SOTOMAYOR**