

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

ALCANCE

Aplica a toda la comunidad que integra DINE, conformada por accionistas y socios, personal, clientes, proveedores, la forma de conducirnos con la comunidad, gobierno y organizaciones sindicales.

OBJETIVO

Establecer los lineamientos de integridad bajo los cuales deberán conducirse los accionistas y socios, personal, clientes y proveedores, así como la manera que debe tener DINE para conducirse con la comunidad, gobierno y organizaciones sindicales, para fortalecer el compromiso de interrelación con el DINE.

DEFINICIONES

Modelo de Administración del Pacto Mundial de la ONU – Programa de Integridad: Modelo que DINE toma como base para llevar a cabo el análisis, elaboración, implementación y evaluación para realizar un Programa de Integridad interno para DINE.

Grupo de Interés: Grupos para los cuales DINE orienta sus esfuerzos para la creación de valor de forma sustentable y satisfactoria. Los Grupos de Interés son: los Socios y Accionistas, el personal, los Clientes y Proveedores, la Comunidad y Gobierno, así como las Organizaciones Sindicales.

ERM: Marco Enterprise Risk Management Framework (Administración Integral de Riesgos Empresariales)

COSO: Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	1 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

POLITICA

1. DINE deberá contar con un programa de integridad el cual servirá de guía a nuestros Grupos de Interés con el objetivo de salvaguardar y proteger de consecuencias negativas, los activos de la organización, a sus socios, colaboradores, proveedores, clientes e inversionistas.
2. El programa de integridad de DINE está basado en el Modelo de Administración de Pacto Mundial de la ONU- Programa de Integridad y en la metodología COSO, la cual se utiliza en DINE para su Administración Integral de Riesgos Empresariales.
3. El programa de integridad deberá contener los siguientes componentes:

a) **Compromiso de Integridad de DINE**

Para DINE la corrupción es el abuso de cualquier tipo de posición de poder público o privado, con el fin de generar un beneficio privado indebido, en perjuicio del bienestar colectivo o individual. Las conductas no apropiadas consideradas como corruptas e indeseadas para DINE se describen en nuestro Código de Conducta, entre otras:

- No aceptamos ofrecer, abonar, solicitar o recibir algún tipo de soborno, gratificaciones, regalos, beneficios o pagos encubiertos similares de carácter ilícito o no ético.
- No utilizamos el cargo que ocupamos para obtener ventajas en beneficio propio o de terceros.
- Evitamos toda situación en la que nuestra lealtad pudiera estar, o aparentar estar en duda.
- No obtenemos provecho de nuestro puesto o posición en la organización para sustraer o utilizar las propiedades, bienes e información de DINE en beneficio personal o para propósitos no autorizados.
- No disponemos de información privilegiada para beneficio personal, familiar o de terceros.

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	2 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

La estrategia con la que los directivos de la organización transmiten a todos los colaboradores la importancia de implementar el programa de integridad está basada en fomentar la vivencia de los valores organizacionales de DINE, especialmente para esta programa, los valores de Integridad e Institucionalidad, además de una gestión permanente de los principios estipulados en el código de conducta, el cual contempla mecanismos de denuncias anónimas y que son atendidas al 100% con una investigación y, que con base en el resultado de las investigaciones, se toman decisiones como consecuencias de las conductas indeseables con un enfoque de cero tolerancia.

Asimismo, DINE despliega sistemas de control y auditoría en los procesos administrativos, que de forma sistemáticamente transparentan las reglas y procedimientos a todo el personal a través de la difusión de las Políticas de DINE.

b) Análisis de riesgos en materia integridad

La Administración de Riesgos en DINE es un proceso realizado por el Consejo de Administración a través del Comité de Auditoría, La Dirección General, Las Gerencias y otros miembros del Grupo, aplicado en el establecimiento de estrategias y a lo largo de DINE, el cual está diseñado para identificar eventos potenciales que puedan afectar a nuestra organización. El marco de acción ERM es adoptado por DINE, fue desarrollado bajo la metodología COSO, que contiene las principales directrices para la implantación, gestión y control, para la Administración Integral de Riesgos Empresariales.

c) Programa de integridad

Código de Conducta

DINE cuenta con un Código de Conducta en el cual se establece la filosofía organizacional (ver DINE-FIN-050 Política para establecer la filosofía organizacional) aplicable a nuestros Grupos de

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	3 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

Interés: Accionistas y Socios, Personal, Clientes y Proveedores, las Comunidades donde operamos, Gobierno y Organizaciones Sindicales.

El Código de Conducta refleja los valores y principios que rigen y orientan el comportamiento de nuestros Grupos de Interés. Es la expresión de compromiso de mantener los más altos niveles de ética en nuestro desempeño, buscando la transparencia de las actividades de DINE en el contexto de un gobierno corporativo consistente con los estándares más exigentes y con apego a los principios fundamentales de la responsabilidad social empresarial.

Premisas para considerar en temas de integridad en el Código de Conducta y/o política:

- **Cadena de Valor**

DINE tiene un proceso de selección de proveedores y contratistas que le permite asegurar que su Cadena de Valor, entre otros temas, opere con las mejores prácticas ambientales, sociales, de anticorrupción y laborales.

Dentro del proceso de selección, los candidatos ratifican compartir los principios del Código de Conducta; el cumplimiento a la normatividad aplicable y asumir de forma voluntaria la implementación de mejores prácticas ambientales, sociales y laborales.

Lo anterior lo hacen a través de la firma de la carta de Adhesión al Código de Conducta y la Carta de Cumplimiento ESG (Environmental, Social & Governance) conforme a la Política de Compras (DINE- FIN-028).

- **Regalos, Gastos de viaje y hospitalidades**

DINE cuenta con una política robusta de Viajes (DINE-FIN-040) que regula temas de regalos, viajes, hospitalidad, que reflejan los valores y principios que rigen y orientan el comportamiento interno y externo de nuestro personal y de DINE.

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	4 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

Por ejemplo:

- a) Está prohibido recibir y dar dinero, regalos, cortesías, entradas para eventos culturales o deportivos, viajes y hospitalidades o cualquier tipo de beneficios provenientes de proveedores, clientes, o de potenciales competidores.
- b) Cualquier caso especial dentro del marco legal tendrá que ser autorizado directamente por la Dirección superior responsable.
- c) Se excluyen aquellos artículos promocionales u otras cortesías que se apeguen a las buenas prácticas comerciales usuales, de valor simbólico y, sobre todo, que no comprometan o que aparenten comprometer el criterio y objetividad de negociación de nuestro personal o generen un sentimiento o expectativa de compromiso personal.

- **Donaciones y/o contribuciones políticas**

No realizamos a nombre de DINE o sus empresas ningún tipo de contribución o donativos a partidos políticos o a candidatos, así como a empresas, entidades o asociaciones relacionadas con dichos partidos políticos o campañas electorales.

- **Donaciones y/o contribuciones sociales**

En DINE tenemos una política de Donaciones (ver DINE-FIN-050 Política para realizar donativos y contribuciones sociales), la cual establece los lineamientos a los que DINE y sus negocios están sujetos para llevar a cabo cualquier tipo de contribución social.

Cualquier tipo de donación que realice el DINE deberá ser para contribuir algunas de las acciones que estén alineadas alguno de los 17 Objetivos de Desarrollo Sustentable emitidos por la ONU. Así mismo, la organización a la que se le dona deberá estar autorizada previamente como donataria ante el Sistema de Administración Tributaria (SAT).

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	5 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

Cualquier donación en efectivo no podrá ser mayor de \$50 mil pesos anualmente y deberá estar previamente autorizado por la Dirección de Finanzas y Planeación.

d) Implementación de Controles Internos en materia integridad

El Control Interno es parte integral de las actividades de DINE, y tiene como objetivo proporcionar un grado de certeza razonable en cuanto a la consecución de los objetivos relacionados con la efectividad y eficiencia de sus operaciones, el cumplimiento con leyes y regulaciones, así como políticas y procedimientos, la presentación de informes y la salvaguarda de sus activos. El Control Interno ayuda a nuestras empresas a comprender los riesgos para alcanzar esos objetivos y a gestionar los riesgos a un nivel aceptable. Tener un sistema de Control Interno permite a DINE mantenerse enfocado en las operaciones y en la búsqueda de metas con mejores prácticas de desempeño mientras opera dentro de los parámetros de las leyes y regulaciones pertinentes.

Se cuenta con sitios de información en la red interna de DINE donde se pueden consultar las políticas y procedimientos, y difusión de lineamientos.

e) Mecanismos de Monitoreo y supervisión en materia integridad

El Consejo de Administración a través del Comité de Auditoría es responsable de la supervisión y vigilancia independiente de la aplicación de los procesos de Control Interno de DINE. La Dirección General a través de la Dirección General Adjunta (a cargo del Área Legal) y la Dirección de Finanzas y Planeación, es responsable de la implementación de un sistema de Control Interno robusto que permita verificar que los actos y operaciones de la sociedad y sus empresas se apeguen a la normatividad establecida a través de leyes, regulaciones, políticas y procedimientos. La Dirección de Auditoría Interna es responsable de evaluar la eficacia y eficiencia del sistema de Control Interno y retroalimentar con el propósito de agregar valor a través de mejoras en los controles establecidos y disminuir los riesgos inherentes en las operaciones, así como informar al

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	6 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

Comité de Auditoría y a la Dirección General acerca del Control Interno en general en DINE. Esta dirección le reporta al Comité de Auditoría.

f) Estrategia de comunicación y capacitación en materia integridad Comunicación

La estrategia tiene el objetivo de comunicar a los diferentes públicos de interés, internos y externos, la importancia de cumplir con un programa de integridad corporativa, así como el objetivo del análisis de riesgo, y se invita a la participación de todos los colaboradores en la organización.

El alcance de la comunicación aplica a toda la comunidad que integra DINE, conformada por accionistas y socios, personal, clientes, proveedores y la forma de conducirnos con la comunidad, gobierno y organizaciones sindicales.

La campaña de comunicación se realiza con las siguientes características:

- a. Creación, diseño y publicación de mensajes durante el año en curso en todas las Unidades de Negocios a través de medios electrónicos e impresos para compartir la relevancia de la integridad corporativa en DINE, sus alcances y la relevancia del cumplimiento de todos los colaboradores en sus acciones del día a día.
- b. Revisión y actualización periódica conforme a los términos enunciados en el Código de Conducta.
- c. Alcance a todos los niveles al interior de la organización, con involucramiento directo de los Directivos.

Capacitación

Anualmente se realiza una capacitación en línea a través de nuestra plataforma SIGO con temas relacionados a Transparencia y Anticorrupción. El alcance de la capacitación aplica a toda la comunidad que integra DINE, conformada por accionistas y socios, personal, clientes, proveedores y la forma de conducirnos con la comunidad, gobierno y organizaciones sindicales.

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	7 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

Adicionalmente, dichos temas se revisan como parte del proceso de inducción al personal de nuevo ingreso en cada negocio.

Conforme a las políticas internas del Grupo, cada cinco años se realiza una actualización del Código de Conducta aplicable a todas las empresas y los grupos de interés, la cual, es acompañada de una campaña de comunicación donde se refuerza, entre otros temas, la importancia de vivir una cultura de Transparencia y Anticorrupción en el día a día.

g) Sistema de denuncias

Para efectos de mantener una comunicación directa con las personas internas y/o externas que tengan preguntas o inquietudes de cómo aplicar nuestro código de conducta o tener conocimiento de conductas inapropiadas, existen mecanismos de retroalimentación de manera confidencial y privada en DINE, como:

Buzón de Retroalimentación y Transparencia denunciasdine@dine.com.mx
Vía Telefónica MEXICO 800 700 DINE (800 700 3463)
Dudas en la interpretación del Código y políticas internas: 5261 80 00 ext. 7368

h) Sanciones y Motivación

El incumplimiento al Código de Conducta puede provocar desde una amonestación, la disminución o cancelación definitiva de incentivos, terminación de la relación laboral y, en su caso, sanciones civiles o penales de acuerdo con la legislación correspondiente. Estas sanciones pueden darse por:

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	8 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

- Cometer actos que infrinjan el Código de Conducta.
- Solicitar a otros que lo infrinjan.
- Negar la cooperación en investigaciones dirigidas por representantes de DINE
- Ejercer represalias a empleados que hubiesen denunciado de buena fe la existencia de infracciones o formulado la sospecha de su existencia.
- Utilizar los mecanismos de retroalimentación para enviar groserías o frases en doble sentido.
- Enviar mensajes con contenido político o religioso

DINE cuenta con un mecanismo de reconocimientos al personal por su vivencia y modelaje de los cinco valores organizacionales, denominado Reconocimiento de Valores DESC.

i) Monitoreo del programa de integridad

El programa de integridad de DINE se supervisa y monitorea, realizando modificaciones oportunas cuando sea necesario. Este monitoreo se lleva a cabo mediante las actividades de Administración de Riesgos de DINE.

Se evalúa la ejecución y la efectividad del Programa de Integridad (riesgos / controles), se realiza una validación periódicamente, con la finalidad de asegurarse que los controles están siendo integrados y ejecutados en la organización.

En caso de identificar una debilidad o deficiencia de los controles / riesgos, se reevalúan la calificación del riesgo, así como opciones de respuesta al riesgo y se seleccionan una nueva respuesta o se refuerzan los controles existentes.

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	9 / 10

POLITICA DE INTEGRIDAD DINE

j) **Comunicación de riesgos en materia integridad**

La información se necesita en todos los niveles de DINE para identificar, evaluar y responder a los riesgos y por otra parte dirigir al Grupo y perseguir sus objetivos.

La Administración Integral de Riesgos de DINE cuenta con un proceso de comunicación continuo a través de la emisión y actualización de reportes que sirven de base para mantener informados a todos los niveles de DINE sobre la situación actual de los riesgos en materia de integridad.

FECHA DE PUBLICACIÓN - VIGENCIA	SUSTITUYE - FECHA	PÁGINA
Enero 2021	Nueva	10 / 10