

# **Magusa Logistics**

## **Código de Conducta y Ética Corporativa**

### ***Acerca del Código de Conducta y Ética Corporativa.***

En Magusa Logística, cada uno de nosotros está comprometido con la honestidad, integridad y justicia - uno hacia el otro y hacia nuestros clientes, proveedores y las comunidades en las que operamos. Nuestro carácter como una empresa ética se refleja en nuestro Código de Conducta Empresarial y Ética (el "Código"); es una declaración clara de lo que somos. Todos debemos seguir dedicandonos a los más altos estándares éticos.

El Código pretende ser una guía para la toma de decisiones éticas para todos nosotros aquí en Magusa. Todos nosotros en Magusa somos responsables de seguir el Código. Los infractores de este Código, o cualquiera de las políticas que se hace referencia en el mismo, pueden estar sujetos a medidas disciplinarias, hasta e incluyendo el despido.

### **Cumplimiento de las Leyes y Reglamentos**

Es política de Magusa ser un buen ciudadano corporativo. Dondequiera que hacemos negocios, siempre hay que cumplir con las leyes y reglamentos que rigen nuestras actividades comerciales.

### **Reportando una Violación Potencial**

Cada uno de nosotros es responsable de contribuir a la integridad de Magusa. Si no estamos seguros acerca de una situación, o si creemos que nuestra propia conducta o la de otro empleado puede haber violado nuestro Código de Conducta, tenemos la obligación de hablar con prontitud.

Dígale a su supervisor o gerente de otra empresa si usted está enterado de cualquier actividad que usted cree que puede ser inmoral, deshonesto o ilegal.

### **Política de No Represalias**

Magusa no tomará ninguna acción disciplinaria o de represalia en contra de nadie, por informar de buena fe posibles violaciones del Código, las políticas de la compañía o de la ley.

# ***Nuestros Compromisos con la Compañía***

## **Conflictos de interés**

Como empleados Magusa, una de las muchas maneras en que podemos demostrar nuestro compromiso con la Compañía es evitar todas las situaciones donde nuestros intereses personales podrían entrar en conflicto o incluso parecer entrar en conflicto con los mejores intereses de Magusa o de sus accionistas. Pueden surgir conflictos de interés en que nuestra posición o responsabilidades con la Compañía presentan una oportunidad para obtener beneficios personales, aparte de nuestra compensación normal. Cada vez que tenemos un conflicto de intereses o potencial conflicto de interés, debemos divulgarla. En algunos casos, la divulgación - y posterior aprobación - son suficientes para resolver la aparición de conflictos.

Ejemplos de conflicto de interés incluyen:

- Tener un interés financiero en una empresa que hace negocios con Magusa
- Tener una importante inversión en otro negocio que compite directamente con Magusa
- La realización de negocios afuera con la Compañía, como la venta de servicios a Magusa, venta o arrendamiento de inmueble para Magusa, etc.

## **Regalos y Entretenimiento**

En muchos casos, se trata de un conflicto de intereses para un empleado Magusa aceptar regalos o invitaciones de personas o empresas que hacen negocios - o buscan hacer negocios - con Magusa. Esto incluiría:

- Aceptar o solicitar regalos o dinero bajo cualquier circunstancia
- Aceptar regalos no monetarios mayor a un valor nominal bajo, por ejemplo, todo valorado en más de US \$ 150 en los EE.UU., o su equivalente en otras monedas, a menos que existan protocolo, cortesía u otras circunstancias especiales. En tal caso, el regalo debe ser reportado a la gerencia, quien determinará si el regalo se puede mantener o debe ser devuelto.
- Solicitar regalos no monetarios, propinas o cualquier otro beneficio personal o favor de ningún tipo.
- Alentar o solicitar cualquier forma de entretenimiento.

Los empleados de Magusa pueden aceptar regalos no solicitados, no monetarios de personas o empresas que hacen o buscan hacer negocios con Magusa, a condición de tal regalo es de valor nominal bajo, o es la publicidad o material promocional como una gorra de béisbol, una pluma de bajo costo o un llavero plástico que contiene un logotipo de la empresa.

Además, es posible que podamos ofrecer así como aceptar entretenimiento, pero sólo si el entretenimiento es razonable, ocurre con poca frecuencia, y no implica gastos fastuosos. También, por favor recuerde que cuando nosotros, como empleados Magusa ofrecemos entretenimiento apropiado para otros, siempre debemos documentar con precisión todos los gastos asociados. También hay que confirmar que cualquier regalo o entretenimiento que ofrecemos a los clientes, proveedores, u otros socios comerciales no viola las políticas o código de conducta de sus empresas.

### **La contratación de familiares**

Mientras que Magusa no prohíbe la contratación de miembros de la familia de los empleados, la empresa siempre debe tener cuidado de evitar cualquier apariencia de conflicto de intereses o favoritismos. Por esta razón, Magusa requiere que todos los nuevos solicitantes de empleo identifiquen a los empleados actuales de la Compañía que son miembros de su familia, si hubiera.

### **Mantener libros y registros precisos**

#### **Informes financieros y controles internos**

Magusa se ha comprometido a preparar y mantener los libros, registros y cuentas que reflejen con precisión e imparcialidad de sus transacciones y preparar estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en base a esos registros. Magusa también se ha comprometido a mantener un sistema de controles internos apropiados. Magusa también mantendrá registros de impuestos y preparará declaraciones de impuestos que cumplan con la ley. Además, Magusa debe mantener registros precisos y completos en todos los demás aspectos de su negocio que cumplan con todos los requisitos legales aplicables.

### **Uso y Protección de los activos de la compañía**

#### **El uso de fondos y activos corporativos**

Nosotros demostramos nuestro compromiso con la Compañía mediante la protección de los activos de Magusa y utilizándolos adecuadamente. Todos debemos asumir la responsabilidad de salvaguardar los activos de la Compañía y asegurar que no se revelaron por descuido o sean mal utilizados por cualquier razón.

Los ejemplos de mal uso de los activos incluyen:

- Cualquier uso que implique beneficio personal para el personal Magusa.

- Cualquier intercambio no autorizado de los activos de la compañía con otras personas fuera de Magusa, o incluso dentro de Magusa cuando no existe ninguna necesidad.

### **El uso de computadoras, equipos de comunicación y otros recursos técnicos**

Magusa hace todo lo posible para proporcionar la mejor tecnología disponible a sus empleados para aquellos servicios que realizan para la empresa. Debemos ser respetuosos con el hecho de que todos los sistemas de la compañía - incluyendo computadoras, correo electrónico, correo de voz, teléfonos, fotocopias, etc. - son propiedad de Magusa y están destinados para uso empresarial. La empresa, cuando lo permita la ley para hacerlo, podrá ejercer periódicamente su derecho de controlar el acceso, o de otra manera de controlar el hardware, dispositivos de almacenamiento o los datos que conforman dichos sistemas.

Tampoco debemos compartir las contraseñas de correo electrónico, proporcionar acceso al correo electrónico a cualquier usuario no autorizado o acceder buzón de correo electrónico de otro usuario sin autorización. En general, es nuestra responsabilidad asegurar que nuestras propias contraseñas y otros códigos de acceso son seguros.

### **Divulgación de Información Confidencial**

Cada uno de nosotros, en el curso de nuestro trabajo en Magusa, tenemos acceso a la información confidencial sobre la compañía, sus servicios, clientes, proveedores o competidores. Dicha información no debe ser revelada a otro personal Magusa que no tienen una necesidad empresarial de saber.

También hay que salvaguardar la información confidencial contra el intercambio accidental o intencional con personal que no sea de Magusa por cualquier motivo, salvo que sea necesario por razones de negocios de la empresa y aprobado por un oficial.

# ***Nuestros compromisos entre nosotros***

## **La creación de un lugar de trabajo positivo**

Demostramos nuestro compromiso con el otro mediante la creación de un lugar de trabajo positivo. El respeto y la justicia son valores fundamentales de Magusa; estos valores deben regir todas nuestras interacciones diarias con los demás.

Todos nosotros, por lo tanto, tenemos el derecho a ser tratado con justicia y respeto, y la obligación de tratar a los demás de manera similar. Es especialmente importante, en este sentido, que se observen cuidadosamente las siguientes directrices.

## **Igualdad de Oportunidades en el Empleo**

Magusa ofrece igualdad de oportunidades laborales para todos, como lo requiere la ley. En todas las decisiones de empleo, incluyendo reclutamiento, contratación, colocación, promoción, compensación, entrenamiento, disciplina y despido, Magusa debe permitirse la igualdad de oportunidades para todos, sin distinción de raza, color, religión, sexo, origen nacional, edad, condición de veterano militar, o cualquier otra clasificación considerada a ser protegida por ley. Se harán adaptaciones razonables para las personas con discapacidades físicas o mentales, como es requerido por las leyes aplicables.

## **Política Anti-Acoso**

Magusa mantiene una política de tolerancia cero hacia el acoso, de la que ninguno de nosotros está exento. Nunca debemos, por lo tanto, ejercer ninguna conducta que pudiera ofender a cualquier persona, sobre todo cuando se basa en:

- Etnia, raza o color
- Edad
- Creencias religiosas
- Sexo o género
- Las discapacidades físicas o mentales
- Orientación sexual
- Origen nacional

Esto incluye cualquier comentario verbal o escrito, o amenazas, representaciones visuales ofensivas, dibujos por ejemplo indecentes o dibujos animados o conducta física inapropiada. Esto, por supuesto, incluye las comunicaciones verbales, escritas o visuales transmitidas por teléfono o computadora.

Magusa prohíbe todas las formas de acoso ilegal, si es iniciada por personal Magusa o por personal externo a Magusa (como visitantes, contratistas, clientes o proveedores). Acción disciplinaria apropiada será tomada rápidamente contra cualquier individuo que ha participado en cualquier forma de acoso

ilegal. Todos debemos ser conscientes de que se disciplinara el acoso con acciones que pueden incluir hasta el despido.

Todos somos responsables de ayudar a asegurar que se eviten todas las formas de acoso. Si usted cree que ha experimentado o presenciado el acoso, debe denunciarlo.

## **Medio Ambiente, Salud, Seguridad y Protección**

Demostramos nuestro compromiso con el otro, tomando la responsabilidad de garantizar que nuestro entorno de trabajo es seguro, saludable y seguro. Esto significa el cumplimiento de todas nuestras tareas de manera que cumplan con las leyes que están diseñados para eliminar los riesgos no razonables en estas áreas.

Nos comprometemos a cumplir con todas las leyes -, así como las políticas de la compañía - con respecto a la salud y seguridad de todos los miembros del equipo Magusa.

Nosotros somos responsables de alertar a la gerencia de posibles riesgos ambientales o de seguridad, para que se pueda tomar acciones correctivas inmediatas. Recuerde que hablar por sobre cualquiera de estos temas es a la vez un derecho y un deber.

### **La seguridad**

La seguridad de todos nuestros empleados es una prioridad en Magusa, y proporcionar un entorno de trabajo seguro para todo el mundo es de suma importancia para la Compañía.

Como tantas otras cosas que hacemos, la seguridad es responsabilidad de todos. Esto significa, por ejemplo, que si vemos algo fuera de lo común, como alguien a quien no conocemos comportarse de manera sospechosa, hay que notificar a la administración. Del mismo modo, cuando salimos de nuestra zona de trabajo, es nuestra responsabilidad de garantizar que todos los documentos confidenciales que se han descartado que se desechen adecuadamente.

## ***Nuestros compromisos en el mercado***

### **Tratar con justicia con clientes y proveedores**

Demostramos nuestro compromiso en el mercado mediante la conducción de nosotros mismos y de los negocios de la Compañía con honestidad y justicia. La realización de negocios con los proveedores y los clientes pueden plantear problemas éticos o incluso legales. Las siguientes directrices tienen por objeto ayudar a tomar la decisión correcta en situaciones potencialmente difíciles o confusas.

### **Dar o recibir sobornos, comisiones ilegales o pagos indebidos**

Nunca debemos, directa o indirectamente, ofrecer sobornos, comisiones ilegales, pagos indebidos (incluidos los pagos que violen cambio o fiscales leyes extranjeras de cualquier país que rige la actividad de la empresa), o cualquier otra promesa por o en nombre de Magusa. Esto incluye regalos, propinas o entretenimiento de negocios en exceso de las prácticas habituales, razonables y apropiadas, o en cambio de alguna decisión favorable o acción por parte del receptor.

Del mismo modo, las compras por Magusa o ventas de servicios a Magusa, no deben dar lugar a la recepción de sobornos personales, comisiones ilegales o cualquier otro pago. Nosotros - y los miembros de nuestras familias - Nunca debemos aceptar nada a cambio por las decisiones de compras que tomamos, si tales recompensas son en forma de dinero, bienes o servicios.

### **Los pagos a los agentes, representantes o consultores**

Es muy importante que nos aseguremos de que todos los acuerdos con los agentes u otros representantes y consultores estén por escrito y que describan con claridad y precisión los servicios a realizar, la base para ganar la comisión o cuota involucrados, y la tasa o tarifa aplicable. Los pagos deben ser razonables, no excesiva a la luz de la práctica normal de la industria, y adecuado a los servicios prestados. El agente, representante de ventas o consultor deben ser consciente de que el acuerdo puede ser revelado públicamente y debe estar de acuerdo con dicha divulgación pública. En algunos países, las leyes locales pueden prohibir el uso de intermediarios o limitar el tipo de comisión o tarifa.

### **El respeto de la propiedad intelectual y la información confidencial de los Otros**

Así como siempre nos esforzamos para proteger la propiedad intelectual y la información confidencial perteneciente a Magusa, también debemos ser respetuosos de los derechos de propiedad intelectual e información confidencial de otras partes.

### **Información Confidencial de Otras Partes**

En el curso de los negocios, es posible que, de vez en cuando, adquirir información confidencial de nuestros clientes, proveedores u otros. Siempre debemos proteger la información confidencial tan diligentemente como lo haríamos si fuera la nuestra.

## **Propiedad intelectual**

Propiedad Intelectual es un término que describe las obras de creación en el que los autores e inventores tienen derechos legales. Derechos de autor, patentes, secretos comerciales y marcas comerciales pertenecen todos a esta categoría. La infracción de copyright se produce cuando se hacen copias u otras reproducciones de material impreso para uso comercial sin autorización. Otro caso de infracción de derechos de autor es la copia no autorizada de programas informáticos. Las infracciones de los derechos de autor pueden someter tanto a Magusa como a sus empleados a graves consecuencias legales.



# ***Nuestros compromisos en la Arena Global***

## **Doing Business Mundialmente**

### **Hacer pagos a funcionarios extranjeros**

Magusa está sujeta a la Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero (FCPA) y otras disposiciones similares contra el soborno en otros países. El amplio lenguaje de la FCPA tiene, entre otras cosas, la intención de que sea un delito el sobornar a funcionarios de gobiernos extranjeros, candidatos o partidos políticos con el fin de obtener o retener negocios, o para obtener alguna otra ventaja financiera o comercial. También están prohibidos los pagos a los representantes de los clientes de las empresas de propiedad del gobierno. La única excepción a esta prohibición FCPA es para "pagos de facilitación" de funcionarios no estadounidenses de bajo nivel. Estos pagos son para el desempeño de funciones o servicios que están de hecho obligados a realizar como parte de sus responsabilidades de gobierno ministeriales, no para la adjudicación de contratos o de negocios. Estos pagos sólo pueden relacionarse con el desempeño de las funciones gubernamentales de rutina, no discrecionales como la expedición de licencias de rutina o disposiciones de servicio de telefonía, electricidad y agua. La excepción para facilitar los pagos se aplica a las pequeñas cantidades abonadas a los funcionarios de bajo nivel. Cuando tales pagos pueden aparecer inevitable en la práctica, hay que consultar con la gerencia para recibir orientación. Las leyes locales prohíben con frecuencia este tipo de pagos.

### **Hacer pagos a los representantes de los clientes**

En muchos países, los pagos a los representantes de los clientes para obtener o retener negocios está prohibido por las leyes locales. Además, el hecho de no registrar con precisión estos pagos en los libros contables de Magusa podría violar los requisitos de mantenimiento de registros de la FCPA y otras provisiones contables.

### **Las solicitudes de pagos fuera del país de residencia del beneficiario**

Hay que tener cuidado con las solicitudes de los beneficiarios para el pago de los honorarios o comisiones en la cuenta del beneficiario en un país distinto del de residencia del beneficiario o lugar de trabajo. Tales pagos no pueden hacerse a menos que sea aprobado por escrito por la dirección. Los empleados deben ser conscientes de que tales pagos podría implicar a Magusa en ayudar o conspirar con el beneficiario en la violación de leyes de impuestos, control de divisas u otras leyes.

## **Lavado de dinero**

Magusa se compromete a cumplir con todas las leyes contra el lavado de dinero y la moneda de presentación de informes aplicables. También hay que estar atentos a no ser utilizados por los lavadores de dinero para disponer de u ocultar la fuente, la propiedad o el control de los fondos ilícitos.

Es nuestro compromiso de que haremos lo siguiente:

- No hacer negocios con cualquier empresa o persona conocida o razonablemente cree que está involucrado en el tráfico de drogas, lavado de dinero u otras actividades delictivas;
- Cumplir plenamente con todas las leyes contra el lavado de dinero y los requisitos de presentación de informes de divisas;
- Negarse a realizar transacciones si se sabe o se sospecha que una transacción se lleva a cabo para evitar los requisitos de informes de divisas aplicables o con el dinero producto de actividades delictivas;
- Refiera con prontitud a la gerencia información de cualquier actividad sospechosa para la determinación si la actividad es indicativa de lavado de dinero conocida o sospechosa.

## **Seguridad Global**

Magusa reconoce la complejidad de las cadenas de suministro internacionales y la potencial vulnerabilidad a actividades maliciosas como el terrorismo, el contrabando o la ocultación de armas, incluidas las armas de destrucción masiva. Como tal Magusa se compromete a la adopción de medidas de seguridad para minimizar el riesgo de dichas actividades maliciosas.

Magusa identificará periódicamente los riesgos de la cadena de suministro, evaluará las prácticas actuales y determinará los controles efectivos en todo el movimiento de la carga. La compañía trabajará en estrecha colaboración con los clientes y proveedores para asegurar que la cadena de suministro no pueda ser vulnerada.

La compañía adoptará los principios rectores de la seguridad proporcionada por la Alianza Aduanas-Comercio contra el Terrorismo (C-TPAT), y trabajará en estrecha colaboración con la Aduana y Protección Fronteriza de los Estados Unidos y otras agencias internacionales para comunicar cualquier detección de actividad maliciosa.

## ***Conclusión***

Hacer lo correcto no siempre es fácil. A veces sabemos claramente cuál sería la acción correcta, pero las circunstancias hacen que sea difícil hacerlo. En otros casos, el reto es entender las complejidades de una situación lo suficientemente bien como para entender cual sería la acción correcta a tomar.

Este Código está diseñado para darnos herramientas para determinar la mejor manera de conducirnos en una variedad de situaciones de negocios, y que nos proporcione los recursos cuando estamos todavía inseguros.