

	Codi Ètic d' ESTEBAN ESPUÑA S.A.	Creat per: Comitè de Compliance
		Aprovat per: F. Xavier Espuña i Soler
		Data aprovació: 15/01/2018
		Versió: 2.0

Valors i compromisos d'ESTEBAN ESPUÑA S.A.

ESTEBAN ESPUÑA S.A. (d'aquí endavant, ESPUÑA) aspira a que la seva conducta i la de les persones a ella vinculades respongui i s'aculli, a més de a la legislació vigent i al seu sistema de govern corporatiu, a principis ètics i de responsabilitat social de general acceptació.

Aquest Codi Ètic recull el compromís d' ESPUÑA amb els principis de l'ètica empresarial i la transparència en tots els àmbits d'actuació, establint un conjunt de principis i pautes de conducta dirigides a garantir el comportament ètic i responsable de tots els empleats de l'Empresa, en el desenvolupament de la seva activitat i amb independència del seu nivell jeràrquic, de la seva ubicació geogràfica o funcional. De fet, els líders de l'empresa tenen una responsabilitat afegida: ells han de servir d'exemple prenent decisions que promoguin i compleixin aquest Codi i les seves pràctiques. La seva guia i orientació és essencial per crear un ambient de treball positiu i ètic.

A la vegada, ESPUÑA podrà sol·licitar al seus proveïdors, empreses col·laboradores, clients i demés parts interessades, que formalitzin el seu compromís amb el compliment del present Codi Ètic o amb les pautes que el mateix estableix.

Principis ètics

Accionistes i Propietaris

En l'exercici dels seus drets de propietat, han de:

- Configurar l'empresa com un instrument al servei de la creació de riquesa, fent compatible la seva ineludible finalitat d'obtenció de beneficis amb un desenvolupament social sostenible i respectuós amb el medi ambient, procurant que tota la seva activitat es desenvolupi de manera ètica i responsable.
- Configurar l'empresa com una institució a mig i llarg termini sense que l'afany d'enriquiment a curt termini comprometi la seva continuïtat.
- Exercir, de manera informada i responsable, el seus drets de vot en les Juntes Generals de Socis i, al fer-ho, exigir sempre l'actuació ètica de l'empresa, incloent l'aprovació del corresponent Codi Ètic i procurant la seva aplicació efectiva.
- Buscar un just equilibri entre el capital i el treball de manera que els treballadors rebin a través del seus salaris la justa contraprestació del seu treball.
- Nomenar com administradors i directius a persones que reuneixin les condicions de preparació i experiència adequades i que realitzin un exercici professional, ètic i responsable de la seva gestió.

	Codi Ètic d' ESTEBAN ESPUÑA S.A.	Creat per: Comitè de Compliance
		Aprovat per: F. Xavier Espuña i Soler
		Data aprovació: 15/01/2018
		Versió: 2.0

- Definir i defensar la missió i els valors de l'empresa amb correspondència al seu Codi Ètic.

Administradors i Directius

En l'exercici de les seves funcions d'administració i gestió, han de:

A) En relació amb les seves funcions de Direcció:

- Realitzar l'exercici professional, ètic i responsable de la seva activitat.
- Complir i fer complir el Codi Ètic de l'empresa i per això donar-lo a conèixer i establir els mecanismes adequats per garantir la seva aplicació. En particular ha d'existir un òrgan, idealment un Comitè de Compliance, integrat per persones amb suficient poder per aplicar el Codi i corregir les seves infraccions.
- Informar puntualment i amb exactitud als propietaris o accionistes de la situació i perspectives de l'empresa.
- Complir i fer complir les normes i principis de comptabilitat generalment acceptats i establir els sistemes interns i externs de control i gestió de risc adequat a les característiques de l'empresa.
- Mantenir els llibres i registres de l'empresa amb exactitud i honestedat, de manera que permetin l'obtenció de la informació i la presa de decisions de manera conscient i responsable.
- Facilitar als auditors, externs i interns, de l'empresa tota la informació i explicacions que requereixin per la realització del seu treball.
- Subordinar els interessos propis als de l'empresa quan actuïn en nom i representació d'aquesta i no utilitzar els actius socials en el seu propi benefici excepte amb la deguda transparència, prèvia autorització de l'òrgan social pertinent i mitjançant la contraprestació que sigui adequada al mercat.
- Comunicar immediatament a l'òrgan d'administració, qualsevol fet o situació que pugui suposar o arribar a ocasionar un conflicte entre l'interès de l'empresa i el particular de l'administrador o directiu i abstenir-se d'intervenir en la seva resolució.
- Mantenir la confidencialitat dels antecedents, dades i documents als que tingui accés a raó de les seves funcions a l'empresa, inclòs després d'haver cessat en ella.
- Fer front al pagament i compliment de les deutes i obligacions de l'empresa sense dilacions ni incompliments injustificats i procedir al cobrament dels seus crèdits amb la diligència que el cas requereixi.
- Elaborar i mantenir vigent un pla de successió en els llocs clau de l'empresa, de manera que la continuïtat d'aquesta no depengui de la permanència de cap administrador ni directiu.

	Codi Ètic d' ESTEBAN ESPUÑA S.A.	Creat per: Comitè de Compliance
		Aprovat per: F. Xavier Espuña i Soler
		Data aprovació: 15/01/2018
		Versió: 2.0

- Escollir als seus col·laboradors i subordinats d'acord als principis de mèrit i capacitat, procurant únicament l'interès de l'empresa.

B) En relació amb els proveïdors i clients de l'Empresa:

- Relacionar-se amb els proveïdors de béns i serveis de manera ètica i lícita.

- Buscar i seleccionar únicament proveïdors que les pràctiques empresarials dels quals respectin la dignitat humana, no incompleixin la llei i no posin en perill la reputació de l'empresa.

- Seleccionar als proveïdors en base a la idoneïtat dels seus productes o serveis, així com del seu preu, condicions de lliurament i qualitat, no acceptant ni oferint regals o comissions, en metàl·lic o en espècie, que puguin alterar les regles de la lliure competència en la producció i distribució de béns i serveis.

- Buscar l'excel·lència dels béns i serveis de l'empresa de manera que els seus clients i consumidors obtinguin la satisfacció esperada d'aquests.

- Garantir els productes i serveis de l'empresa i atendre de manera ràpida i eficaç les reclamacions dels consumidors i usuaris buscant la seva satisfacció més allà del compliment de la normativa vigent.

C) En relació amb els competidors de l'Empresa:

- No abusar d'una posició dominant o privilegiada en el mercat.

- Competir lleialment amb altres empreses cooperant amb la consecució d'un lliure mercat basat en el respecte mutu entre competidors, abstenint-se de realitzar pràctiques deslleials.

- En particular, no captar clients d'altres competidors mitjançant mètodes no ètics.

D) En relació amb els empleats de l'Empresa:

- Tractar amb dignitat, respecte i justícia als empleats, tenint en consideració la seva diferent sensibilitat cultural.

- No discriminar als empleats per raó de raça, religió, edat, nacionalitat, sexe o qualsevol altre condició personal o social aliena a les condicions de mèrit i capacitat.

- No permetre cap forma de violència, assetjament o abús en el treball.

- No tindran que lliurar sota custòdia d'ESPUÑA, dipòsits o documentació d'identitat i seran lliures d'abandonar ESPUÑA després d'un període raonable d'avís.

- Reconèixer els drets d'associació, afiliació sindical i negociació col·lectiva.

- Fomentar el desenvolupament, formació i promoció professional dels empleats.

	Codi Ètic d' ESTEBAN ESPUÑA S.A.	Creat per: Comitè de Compliance
		Aprovat per: F. Xavier Espuña i Soler
		Data aprovació: 15/01/2018
		Versió: 2.0

- Vincular la retribució i promoció dels empleats a les seves condicions de mèrit i capacitat.
- No es contractarà mà d'obra infantil (menors de 16 anys). Els menors de 18 anys no treballaran de nit ni en condicions considerades perilloses.
- La retribució mínim serà la fixada segons les taules salarials del conveni sectorial carni vigent.
- Les hores de treball compliran la legislació espanyola i el conveni sectorial carni vigent. Les hores extraordinàries seran voluntàries i es compensaran segons les taules salarials del conveni sectorial carni en vigor.
- Garantir la seguretat i higiene en el treball, adoptant les mesures raonables per maximitzar la prevenció de riscos laborals.
- Procurar la conciliació del treball en l'empresa amb la vida personal i familiar dels empleats.
- Procurar la integració laboral de les persones amb discapacitat o minusvalia, eliminant tot tipus de barreres en l'àmbit de l'empresa per la seva inserció.
- Facilitar la participació dels empleats en els programes d'acció social de l'empresa.

E) En relació amb la societat civil.

- Respectar els drets humans i les institucions democràtiques i promoure'ls on sigui possible.
- Mantenir el principi de neutralitat política, no interferint políticament en les comunitats on es desenvolupin les seves activitats, com a mostra a més de respecte a les diferents opinions i sensibilitats de les persones vinculades a l'empresa.
- Relacionar-se amb les autoritats i institucions públiques de manera lícita i respectuosa no acceptant ni oferint regals o comissions, en metàl·lic o en espècie.
- Realitzar aportacions a partits polítics i institucions públiques només de conformitat amb la legislació vigent i en tot cas, garantint la seva transparència.
- Col·laborar amb les Administracions Públiques i amb les entitats i organitzacions no governamentals dedicades a millorar els nivells d'atenció social als més desvalguts.

	Codi Ètic d' ESTEBAN ESPUÑA S.A.	Creat per: Comitè de Compliance
		Aprovat per: F. Xavier Espuña i Soler
		Data aprovació: 15/01/2018
		Versió: 2.0

Comitè de Compliance

- El Comitè de Compliance d' ESPUÑA es un òrgan col·legiat de caràcter intern i permanent amb competències en l'àmbit del compliment normatiu i del sistema de govern corporatiu de l' Empresa.

- El Comitè de Compliance, sempre que la legislació aplicable ho permeti, té accés a la informació, documents i oficines de l'Empresa, incloses les actes dels òrgans d'administració, supervisió i control, que siguin necessaris per l'adequat exercici de les seves funcions. Al respecte, tots els empleats, directius i administradors han de donar al Comitè de Compliance la col·laboració que les sigui requerida per l'adequat exercici de les seves funcions.

- El Comitè de Compliance comptarà amb els mitjans materials i humans necessaris pel desenvolupament de les seves funcions.

- El Comitè de Compliance tindrà les següents competències en relació amb el Codi Ètic:

a) Fomentar la difusió, el coneixement i el compliment del Codi Ètic, impulsant les accions de formació i comunicació que consideri apropiades, d'acord amb els principis de cooperació i coordinació amb les diferents direccions de l'Empresa.

b) Interpretar de forma vinculant el Codi Ètic i resoldre qualsevol consulta o dubtes que li plantegin en relació amb el seu contingut, aplicació o compliment, en particular, en relació amb l'aplicació de les mesures disciplinàries pels òrgans competents.

c) Impulsar els procediments de comprovació i investigació de les denúncies rebudes i emetre les resolucions oportunes sobre els expedients tramitats.

d) Avaluar anualment el grau de compliment del Codi Ètic.

e) Informar als òrgans de govern competents sobre el compliment del Codi Ètic.

f) Impulsar l'aprovació de les normes internes que siguin necessàries pel desenvolupament del Codi Ètic i per la prevenció de les seves infraccions, en col·laboració amb les diferents direccions corporatives i de forma coordinada amb les direccions de compliment de l' Empresa.

g) Aprovar procediments i protocols d'actuació amb la finalitat d'assegurar el compliment del Codi Ètic.

h) L' aclariment, complement o desenvolupament corresponent en cap cas suposarà una modificació del Codi Ètic, excepte quan així ho requereixin normes imperatives.

- La composició i funcionament del Comitè de Compliance es regularà en el Reglament del Comitè de Compliance, que forma part del sistema de govern corporatiu d' ESPUÑA, Reglament que va ser aprovat pel Comitè de Compliance en la

	Codi Ètic d' ESTEBAN ESPUÑA S.A.	Creat per: Comitè de Compliance
		Aprovat per: F. Xavier Espuña i Soler
		Data aprovació: 15/01/2018
		Versió: 2.0

seva reunió celebrada el 23 de octubre de 2017 i que va ser ratificat, el mateix dia, per l'Òrgan d'Administració de l'Empresa.

Canal Ètic

- El Canal Ètic té com objectiu fomentar el compliment de la legalitat i les normes de conducta establertes en el Codi Ètic i en el reglament intern del Comitè de Compliance. La creació del Canal Ètic s'entén sense perjudici de qualsevol altres mecanismes o canals que s'estableixin conforme al sistema de govern corporatiu.

- El Canal Ètic és un canal transparent per comunicar, per part dels empleats i tercers interessats, conductes que puguin implicar la comissió d'alguna irregularitat o d'algun acte contrari a la legalitat o a les normes o per consultar dubtes que puguin sorgir sobre la seva interpretació.

- ESPUÑA es compromet a tractar en tot moment les dades de caràcter personal rebudes a través del Canal Ètic de forma absolutament confidencial i d'acord amb les finalitats previstes.

- Les comunicacions dirigides al Canal Ètic es remetran, gestionaran i resoldran atenent les normes del Reglament del Comitè de Compliance.

Disposicions addicionals

Règim disciplinari

- L'Empresa desenvoluparà les mesures necessàries per l'eficaç aplicació del Codi Ètic.

- Ningú, independentment del seu nivell o posició, està autoritzat per sol·licitar que un empleat cometi un acte il·legal o que contravingui l'establert en el Codi Ètic. A la vegada, cap empleat pot justificar una conducta impròpia, il·legal o que contravingui l'establert en el Codi Ètic emparant-se en l'ordre d'un superior jeràrquic.

- Quan el Comitè de Compliance determini que un empleat de l'Empresa ha realitzat activitats que contravinguin l'establert en la llei o en el Codi Ètic, encomanarà a la Direcció de Recursos Humans l'aplicació de les mesures disciplinàries conforme al règim de faltes i sancions previstes en el conveni col·lectiu de l'Empresa a la que pertanyi l'empleat o en la legislació laboral aplicable.

	Codi Ètic d' ESTEBAN ESPUÑA S.A.	Creat per: Comitè de Compliance
		Aprovat per: F. Xavier Espuña i Soler
		Data aprovació: 15/01/2018
		Versió: 2.0

Actualització

- El Codi Ètic es revisarà i actualitzarà periòdicament, atenent a l'informe anual del Comitè de Compliance, així com a els suggeriments i propostes que realitzin els empleats i directius d'ESPUÑA.
- Qualsevol revisió o actualització que suposi una modificació del Codi Ètic, requerirà l'aprovació per l'Òrgan d'Administració d'ESPUÑA, previ informe del Comitè de Compliance.

Acceptació

- Els empleats d'ESPUÑA accepten, en conseqüència, les normes d'actuació establertes en el Codi Ètic.
- Els empleats que en el futur s'incorporin o passin a formar part de l'Empresa, acceptaran expressament els principis i les normes d'actuació establertes en el Codi Ètic.
- El Codi Ètic s'annexarà als contractes laborals de tots els empleats d'ESPUÑA.

Aprovació

- El Codi Ètic va ser aprovat per l'Òrgan d'Administració de l'Empresa el dia 15 de gener de 2018.

Francesc Xavier Espuña i Soler
Gerent
Esteban Espuña, S.A.

Olot, 16 de gener de 2018.

