

	TÍTULO / TITLE PROCEDIMIENTO DE IMPARCIALIDAD <i>IMPARTIALITY PROCEDURE</i>	
	DIVISIÓN / DIVISION CALIDAD / QUALITY	CÓDIGO / CODE Q-P-03 - Rev. 00 - 09/01/2019

1. Propósito y orientación general

Este procedimiento describe las medidas en las que TÜV NORD México, sus empleados y agentes se comprometen a ocuparse de tal manera para identificar, analizar, evaluar, tratar, monitorear y documentar los riesgos relacionados con conflictos de intereses que surjan de la provisión de la certificación, incluidos los conflictos que surjan de su relación de forma continua.

2. Alcance

Este procedimiento es aplicable a todo el personal involucrado en TÜV NORD México, así como los subcontratistas y aquellos que abarquen las actividades de la División de Sistemas de Calidad, División de Productos Médicos y División de Sistemas de Alimentación.

3. Referencias

- ✓ ISO 17021-1 Evaluación de la Conformidad - Requisitos para los organismos que realizan la auditoría y certificación de sistemas de gestión;
- ✓ GOP004 - TUV USA Inc. Gestión de Imparcialidad.

1. Purpose

This procedure describes the measures that TÜV NORD México and its employees, agents and Impartiality Board undertake to identify, analyze, evaluate, treat, monitor and document the risks related to conflict of interests arising from provision of certification including any conflicts arising from its relationship on an ongoing basis.

2. Scope

This procedure is applicable to all personnel involved in TÜV NORD México management, as well as subcontractors and covers the activities of TÜV NORD México's Quality Systems Division, Medical Products Division and Food System Division.

3. Reference

- ✓ ISO 17021-1 Conformity Assessment – Requirements for Bodies Providing Audit and Certification of Management Systems;
- ✓ GOP004 - TUV USA Inc. Management of Impartiality

4. Responsabilidades

4.1. Director General TÜV NORD México

El Director General de TÜV NORD México tiene la responsabilidad general de contratación y provisión de recursos y controles apropiados para ayudar a evitar conflictos de intereses y asegurar la imparcialidad.

4.2. Auditores Líder y el personal de certificación TÜV NORD México

Los Auditores Líder y el personal de certificación TÜV NORD México son responsables de evitar cualquier conflicto de intereses y mantener la imparcialidad en todo momento.

5. Gestión de la Imparcialidad

El Director General de TÜV NORD México se compromete a salvaguardar y proteger la imparcialidad en todas las actividades de certificación de sistemas de gestión.

El Director General revisa las actividades de la organización y verifica que no hay conflictos existentes debido a las relaciones de negocios. En caso de que se determine un riesgo residual, el Director General también determinará si es aceptado o no. Esta verificación será documentada como parte de la revisión anual por la alta dirección . TÜV NORD México gestiona conflicto de intereses para asegurar que se obtiene el objetivo de sus actividades de certificación de sistemas de gestión.

4. Responsibilities

4.1. TÜV NORD México Managing Director

TÜV NORD México Managing Director has overall responsibility for hiring and providing appropriate resources and controls to aid in avoiding conflict of interest and assuring impartiality.

4.2. Lead Auditors and TÜV NORD México certification personnel

Lead Auditors and TÜV NORD México certification personnel are responsible to avoid any conflict of interest and to remain impartial at all times.

5. Management of Impartiality

TÜV NORD México Managing Director is committed to safeguard and protect impartiality in all management system certification activities.

The Managing Director reviews the activities of the organization and verifies that no conflicts exist due to any business relationships. Where identified any residual risk, the Managing Director will also determine whether it is acceptable or not. This review is documented as part of the annual management review. TÜV NORD México manages conflict of interest to ensure that the objective of its management system certification activities is obtained.

6. Procedimiento

6.1. Identificación de potenciales conflictos de interés

TÜV NORD México y el personal de certificación se comprometen a evitar cualquier situación que pueda causar un conflicto de intereses. Este esfuerzo abarca todas las fuentes potenciales de conflicto de intereses que están identificadas, ya procedan de TÜV NORD México o de las actividades de cualquier otra persona/s, como subcontratistas, organismos o organizaciones. Las amenazas a la imparcialidad pueden basarse en la propiedad, gobierno, administración, personal, recursos compartidos, las finanzas, contratos, la comercialización y el pago de una comisión de venta u otros incentivos para la remisión de nuevos clientes.

Donde exista alguna amenaza a la imparcialidad, TÜV NORD México documenta y demuestra cómo elimina o minimiza dichas amenazas y documenta cualquier riesgo residual. Algunos de los métodos adoptados por TÜV NORD México para documentar estas acciones son, entre otros, los siguientes:

- ✓ Declaraciones sobre manuales y procedimientos de TÜV NORD México;
- ✓ Listas de asistencia de entrenamiento;
- ✓ Notificaciones;
- ✓ Acuerdos;
- ✓ Análisis de riesgos (informe de riesgos financieros);
- ✓ Registros de investigación;
- ✓ Actas de la reunión (por ejemplo, revisión por la alta dirección)

6. Procedure

6.1. Identification of Potential Conflicts of Interest

TÜV NORD México and certification personnel are committed to avoid any situation that could cause a conflict of interest. This effort covers all potential sources of conflict of interests that are identified, whether they arise from TÜV NORD México or from the activities of any other person/s, such as sub-contractors, bodies or organization/s. Threats to impartiality can be based on ownership, governance, management, personnel, shared resources, finances, contracts, marketing and payment of a sales commission or other inducement for the referral of new clients.

Where there are any threats to impartiality, TÜV NORD México documents and demonstrate how it eliminates or minimize such threats and documents any residual risks. Some of the methods adopted by TÜV NORD México for documenting these actions are, but not limited to:

- ✓ Statements on TÜV NORD México manuals and procedures
- ✓ Attendance lists of trainings;
- ✓ Notifications;
- ✓ Agreements;
- ✓ Risk Analysis (financial risk report);
- ✓ Records of investigation;
- ✓ Meeting Minutes (e.g. management Review)

6.2. Medidas para eliminar o minimizar las amenazas potenciales

Las medidas adoptadas por TÜV NORD México en la prevención de las situaciones de conflicto de interés incluyen:

- ✓ Formación y notificaciones: Para asegurar que todo el personal que trabaja en o para la organización son conscientes del riesgo potencial de conflicto de intereses;
- ✓ Definir medidas en los procedimientos de certificación
- ✓ Compromiso de mantener la imparcialidad en el contrato con el cliente de TÜV NORD México.
- ✓ Asegurarse de que no existe conflicto de intereses durante la selección del Auditor Líder y el equipo de auditoría.
- ✓ Inmediatamente investigar los detalles de cualquier situación que puedan ser percibidos como un riesgo potencial de conflicto de intereses o la amenaza a la imparcialidad (por ejemplo, informando a cualquier parte interesada, como DAkkS, ANAB, TÜV NORD CERT, etc.)
- ✓ Realiza Análisis de Riesgo de proceso de certificación.

6.3. La imparcialidad en los Servicios

TÜV NORD México NO:

- ✓ Presta servicios de certificación a cualquier otra actividad de sistema de gestión de calidad de Organismos de Certificación (SGC);
- ✓ Proporciona servicios de consultoría relacionados con SGC;
- ✓ Proporciona servicios de auditoría interna a todos los clientes, ya sea que hayan sido certificados por TÜV NORD México o no;

6.2. Measures to Eliminate or Minimize Potential Threats

Measures taken by TÜV NORD México in preventing situations concerning conflict of interest include:

- ✓ Training and notifications - To ensure that all personnel working within or for the organization are aware of the potential risk of conflict of interest;
- ✓ Define measures in certification procedures;
- ✓ Commitment to maintaining Impartiality in the contract with TÜV NORD México client;
- ✓ Ensure that no conflict of interest exists during the selection of Lead auditor and the audit team;
- ✓ Immediately investigate the details of any situation that may be perceived as a potential risk to conflict of interest or threat to impartiality (e.g. by informing any interested party, such as DAkkS, ANAB, TÜV NORD CERT, etc.).
- ✓ Performs a Risk Analysis of the certification process.

6.3. Impartiality on the Services

TÜV NORD México does NOT:

- ✓ Provide certification services to any other Certification Bodies Quality Management System (QMS) activities;
- ✓ Provide QMS related consultancy services;
- ✓ Provide internal audit services to any clients, whether they have been certified by TÜV NORD México or not;

- ✓ Presta servicios de certificación a cualquier organización en la que una relación con la homologación vigente representa una amenaza a la imparcialidad.
- ✓ Externaliza las auditorías requeridas por el proceso de certificación a cualquier otra organización u otra organización de consultoría de sistemas de gestión.
- ✓ Ofrece sus servicios de tal manera que el cliente tenga la impresión de que iba a obtener ventajas si se utilizara una organización consultora especificada.

6.4. La imparcialidad de Finanzas y fuentes de ingresos

TÜV NORD México realiza evaluaciones anuales de sus finanzas y fuentes de ingresos. Incluye información sobre ventas por clientes, los ingresos por cliente y el tipo de cliente (industria), e información general sobre la rentabilidad y flujo de caja.

6.5. La imparcialidad del personal de certificación TÜV NORD México.

Antes de la prestación de servicios de certificación en nombre de TÜV NORD México, todo el personal de certificación, si se requiere subcontratista o empleado, que firme el Acuerdo de Confidencialidad (Q-D-01) y el Código de Conducta donde él/ella se compromete a revelar a TÜV NORD México cualquier relación que pueda sugerir un conflicto de intereses y/o la amenaza a la imparcialidad. Personal de certificación que se conoce que han sido, en tiempos anteriores, empleados o asociados con un cliente de TÜV NORD México, lo señalará al Gerente de Operaciones.

- ✓ Provide certification services to any organization where a relationship with TÜV NORD México poses a threat to impartiality;
- ✓ Outsource audits required by the certification process to any other organization or other management system consultancy organization;
- ✓ Offer its services in such a way that the client has the impression that he would gain advantages if a specified consultancy organization were used.

6.4. Impartiality of Finances and Sources of Income

TÜV NORD México performs annual evaluations of its finances and sources. It includes information regarding sales by customer, revenue by customer and customer type (industry), and general information about profitability and cash flow.

6.5. Impartiality of TÜV NORD México certification personnel

Before providing certification services on behalf of TÜV NORD México, all certification personnel, whether subcontractor or employee is required to sign Confidentiality Agreement (Q-D-01) and the Code of Conduct where he/she commits to disclose to TÜV NORD México any relationship that may suggest a conflict of interest and/or threat to impartiality. Certification personnel who become aware that they have been, in previous times, employed or otherwise associated with a TÜV NORD México client, will bring this to the attention of the Operations Manager.

TÜV NORD México no deberá certificar un sistema de gestión donde existe una relación inaceptable, tal como se define en la norma ISO/IEC 17021, entre cualquier organización de consultoría de sistemas de gestión o de cualquier persona/organización que realiza auditorías internas y TÜV NORD México por un período mínimo de dos años a partir de la final de las actividades asociadas con el sistema de gestión o cuando existe una amenaza inaceptable para la imparcialidad del proceso de certificación. Más de una pre-auditoría deberá ser considerado como consultoría. Todos los empleados o subcontratados auditores TÜV NORD México no están autorizados a dar consultoría al cliente antes, durante o después de las auditorías.

Se requiere que todos los empleados o subcontratados auditores de TÜV NORD México firmen y envíen el formulario de declaración de la independencia (F_Gen_029 u otro dependiendo del esquema de certificación) de cada auditoría confirmando que no existe ningún conflicto de intereses en relación con las auditorías que van a realizar y que no hay preocupación potencial que deba ser comunicada a TÜV NORD México.

6.6. Acciones disciplinarias

Los empleados pueden ser sometidos a acciones disciplinarias y pueden incluir la terminación del empleo, si no se cumplen los requisitos de imparcialidad.

TÜV NORD México shall not certify a management system where there is an unacceptable relationship, as defined in ISO/IEC 17021, between any management system consultancy organization or any person/organization conducting internal audits and TÜV NORD México, for a minimum period of two years following the end of activities associated with the management system or where there is an unacceptable threat to the impartiality of the certification process. More than one pre-audit shall be considered as consultancy.

All TÜV NORD México employee or subcontracted auditors are not allowed to consult with the client before, during or after the audits.

All TÜV NORD México employee or subcontracted auditors are required to sign and submit a declaration of independence form (F_Gen_029 or other depending on the certification scheme) for each audit confirming that there is no conflict of interests regarding the audits which he or she is going to conduct and that there are no potential concern/s which needs to be communicated to TÜV NORD México.

6.6. Disciplinary Actions

Employees may be subjected to disciplinary actions and may include termination of employment, if impartiality requirements are not met.

Los subcontratistas están sujetos a la suspensión temporal de servicios, una acción disciplinaria puede conllevar a la cancelación de los contratos y la terminación de todas las relaciones con TÜV NORD México si no se cumplen los requisitos de imparcialidad.

Otra persona, organismo, y una organización que no fuera anteriormente mencionada pueden estar sujetos a las medidas apropiadas, incluyendo medidas legales, con el fin de asegurar que la integridad e imparcialidad del programa de certificación de TÜV NORD México no se vea comprometida.

Subcontractors are subjected to temporary suspension of services, may include cancellation of contracts and termination of all relationships with TÜV NORD México, if impartiality requirements are not met.

Other person, body, and organization not previously covered may be subject to appropriate action, including legal action, in order to ensure that the integrity and impartiality of TÜV NORD México's certification program is not compromised.

8. Documentación relacionada / *Related documents*

Código / <i>Code</i>	Nombre del formulario / document / <i>Name of the form/document</i>
F_Gen_029	Formulario de Declaración de la independencia <i>Audit Team Declaration Form</i>
ISO 17021-1	Requisitos para los organismos que realizan la auditoría y certificación de sistemas de gestión <i>Requirements for bodies providing audit and certification of management system</i>
Q-D-01	Acuerdo de Confidencialidad <i>Confidentiality Agreement</i>
NA	Código de Acuerdo Conducta <i>Code of Conduct Agreement</i>

9. Aprobaciones / *Approvals*

Elaborado por / <i>Elaborated by</i>	Revisado y aprobado por / <i>Revised and approved by</i>
Camila Oliveira	Pamela Delgadillo

10. Cambios / *Changes*

Fecha / <i>Date</i>	Revisión / <i>Revision</i>	Motivo y tipo de cambios / <i>Reason and type of changes</i>
09/01/2019	0	Creación de Q-P-03 – Procedimiento de imparcialidad. <i>Creation of Q-P-03 - Impartiality procedure.</i>