

# POLÍTICA DE GOBIERNO CORPORATIVO

Elaborado por	Revisado por	Aprobado por
Dirección Legal	Dirección GRC y Auditoría Interna	Consejo de Administración



**Neinor**  
H O M E S

Control de revisiones		
Revisión	Fecha*	Descripción modificaciones
Rev 0	10/05/2022	Versión inicial de la Política

\*Fecha del Comité en el que se presenta el procedimiento para su aprobación

## ÍNDICE

<b>1. Aspectos generales .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Objeto.....</b>	<b>3</b>
<b>3. Alcance.....</b>	<b>3</b>
<b>4. Descripción de la Política .....</b>	<b>4</b>
4.1. Principios generales.....	4
4.2. Prácticas y modelo de buen gobierno implantado en Neinor Homes .....	6
<b>5. Supervisión y control de la Política .....</b>	<b>7</b>
<b>6. Entrada en vigor y vigencia .....</b>	<b>7</b>

---

## 1. Aspectos generales

---

El Consejo de Administración de Neinor Homes S.A. (en adelante, “Neinor Homes” o la “Sociedad”), de conformidad con lo dispuesto en su Reglamento de actuación<sup>1</sup>, tiene la responsabilidad de aprobar las políticas y estrategias generales de la Sociedad, y en concreto, debe aprobar, entre otras, la Política de gobierno corporativo.

En este sentido, dicha Política pretende favorecer la generación de valor para los grupos de interés de Neinor Homes (accionistas, directivos, empleados, clientes, proveedores, etc.) ya que la compañía apuesta por el buen gobierno corporativo como factor relevante para la mejora de la eficiencia económica y social y el refuerzo de la confianza de los inversores y los clientes.

---

## 2. Objeto

---

El objeto de este documento es, por tanto, establecer los principios, directrices y compromisos básicos de actuación en materia de buen gobierno que asume la Sociedad y que le permiten alinearse a las mejores prácticas y recomendaciones en esta materia.

---

## 3. Alcance

---

Esta Política es aplicable al Grupo Neinor Homes y sus sociedades dependientes.

---

<sup>1</sup> En el artículo 5 sobre “Competencias del Consejo” del Reglamento del Consejo de Administración de Neinor Homes S.A. se establece la responsabilidad de aprobar la Política de gobierno corporativo por éste.

---

## 4. Descripción de la Política

---

### 4.1. Principios generales

Las directrices básicas que rigen el desempeño de Neinor Homes en materia de buen gobierno se enmarcan principalmente en los siguientes pilares:

- Transparencia y veracidad informativa.
  - Suministrar información financiera y no financiera adecuada y veraz al mercado y a los accionistas e inversores acerca de la Sociedad, el desempeño de las actividades y sus acciones, lo que genera confianza y credibilidad (ej.: informes financieros, información relevante, memoria de actividades, informe anual de gobierno corporativo, informe anual de remuneraciones de los consejeros, operaciones de autocartera, participaciones significativas, entre otros).
  - Revisar y actualizar el contenido de la página web corporativa (<http://neinorhomes.com>), como canal principal de información, para asegurar que la misma se presente de forma clara, íntegra y comprensible.
  
- Supervisión de actuaciones y operaciones.
  - Asegurar con la debida diligencia el control y supervisión de las operaciones y procesos de la compañía, implantando una adecuada normativa interna y pautas de actuación corporativas, así como estableciendo los controles apropiados para contribuir a generar un marco eficaz de monitorización, revisando posteriormente su eficacia y cumplimiento.
  - Aportar un equilibrio entre la verificación y la gestión de la Sociedad, otorgando responsabilidades de seguimiento y validación última a los órganos de administración, sin requerir la intervención de los mismos en los temas de gestión operativa, que se delegarán en las diferentes direcciones establecidas en cada ámbito (ej.: GRC y Auditoría Interna, Legal, Financiero, etc.).
  - Establecer los mecanismos necesarios para que Neinor Homes pueda identificar, analizar y adoptar, en su caso, las mejores prácticas,

principios y recomendaciones en materia de buen gobierno corporativo, siguiendo el principio de excelencia adoptado en la compañía.

- Adecuar la estructura y composición de los órganos de administración de Neinor Homes y sus normas de funcionamiento y organización a las prácticas de mercado de gobierno corporativo para asegurar un funcionamiento eficaz.
  
- Cumplimiento normativo en todos los ámbitos.
  - Velar por el cumplimiento de la normativa interna y externa y los requerimientos aplicables y revisar periódicamente la adecuación de la Sociedad mediante la realización de auditorías internas y externas sobre los diferentes ámbitos de cumplimiento, los procesos y el entorno de control.
  - Proporcionar formación acerca de las distintas áreas y procesos de la Sociedad, así como de la regulación aplicable, para dar a conocer las normas y pautas a seguir a la hora de desempeñar las actividades y cumplir con los roles y responsabilidades asignados.
  - Monitorización de la implantación de las mejoras identificadas por los órganos de supervisión.
  
- Protección del accionista e igualdad de trato.
  - Asegurar la igualdad de trato en el reconocimiento y el ejercicio de los derechos de los accionistas que se encuentren en condiciones idénticas y favorecer su participación informada, así como sus derechos de asistencia y voto en las reuniones de la Junta General de Accionistas.
  - Proporcionar mecanismos de comunicación con accionistas, inversores y principales grupos de interés que favorezcan el diálogo y el intercambio de posibles consultas.

#### **4.2. Prácticas y modelo de buen gobierno implantado en Neinor Homes**

El Consejo de Administración de Neinor Homes es el encargado de definir la cultura, los valores y principios de la organización, si bien son todas las personas que forman parte de la empresa (empleados, directivos, consejeros, etc.) las que, con su actuación, contribuyen a la buena marcha de la compañía y al cumplimiento con los estándares de conducta del Código Ético y buen gobierno implantados.

En este sentido, la definición y comunicación adecuada de la estructura organizativa y de responsabilidad, así como el flujo de información para la toma de decisiones posibilita la posterior revisión y supervisión de su cumplimiento.

Adicionalmente, Neinor Homes ha establecido un modelo de seguimiento continuo de las prácticas de buen gobierno implantadas en el que:

- Se verifica que para cada una de las responsabilidades indelegables del Consejo de Administración se han asignado internamente a los responsables y se ha delegado adecuadamente la ejecución y gestión de las actividades (estructura top-down).
- Se comprueba que las debilidades de control identificadas en todos los procesos de la compañía son reportadas a los órganos de administración (estructura bottom-up), considerando la correcta segregación de funciones.

Como parte del modelo de buen gobierno, Neinor Homes cuenta con un "cuadro de control de gobierno corporativo" que facilita la elaboración y presentación en tiempo y forma de todos los asuntos en materia de gobierno corporativo a tratar por los órganos de administración de Neinor Homes, distribuyendo las tareas en las distintas reuniones planificadas y deadlines marcados de forma ordenada y racional. Este cuadro de mando permite a la compañía el aseguramiento del cumplimiento con las obligaciones de la Sociedad como compañía cotizada, así como la anticipación y priorización de las actuaciones a realizar en cada momento.

Además, esta herramienta se nutre del Sistema Integrado de Control implantado en Neinor Homes en el que se contemplan los riesgos asociados a los distintos procesos que afectan a la compañía (SCIIF, PRP, PBCFT, protección de datos, áreas de negocio, fraude y corrupción, etc.) y las actividades de control, en el que se han identificado también las responsabilidades y los mecanismos para su revisión periódica. De esta forma, Neinor Homes mantiene una monitorización continua de su sistema de control y su modelo de buen gobierno.

---

## **5. Supervisión y control de la Política**

---

La Dirección Legal y la Dirección de GRC y Auditoría Interna, en colaboración con el resto de direcciones de la compañía, velarán por el cumplimiento y la aplicación de esta Política de gobierno corporativo, informando periódicamente al Consejo de Administración.

Adicionalmente, la Dirección de GRC y Auditoría Interna, como órgano de supervisión delegado de la Comisión de Auditoría y Control, revisará el cumplimiento de las directrices marcadas en la presente Política.

---

## **6. Entrada en vigor y vigencia**

---

La presente Política de gobierno corporativo entra en vigor a partir de su aprobación por el Consejo de Administración de Neinor Homes con fecha 10 de mayo de 2022.