

Procedimiento de información e investigación en el marco del sistema de denuncia de irregularidades y del procedimiento de quejas de Aurubis

La integridad y el cumplimiento son componentes esenciales del éxito empresarial de Aurubis. El sistema de denuncia de irregularidades de Aurubis desempeña un papel importante en la identificación de posibles infracciones de leyes y reglamentos, o de conductas indebidas.

El sistema de denuncia de irregularidades sigue un proceso regulado de presentación, recepción y tramitación de denuncias que cumple los requisitos legales y se recoge en el presente reglamento interno.

1. Ámbito de aplicación

Las siguientes cuestiones en particular pueden denunciarse a través del sistema de denuncia de irregularidades:

- Conductas que constituyan un delito contra los intereses de la empresa (en particular, fraude, corrupción, violaciones de la legislación antimonopolio, conductas indebidas relacionadas con la normativa contable);
- Riesgos relacionados con los derechos humanos o el medio ambiente y violaciones de las obligaciones en materia de derechos humanos o medio ambiente derivadas de las actividades económicas de Aurubis en su propio ámbito empresarial o con proveedores directos e indirectos;
- Comportamientos que infringen la normativa contra la discriminación;
- Otros comportamientos que infrinjan el Código de Conducta para Empleados de Aurubis o el Código de Conducta para Socios Comerciales de Aurubis.

El sistema de denuncia de irregularidades no puede utilizarse para denuncias falsas deliberadas o por negligencia grave.

2. Canales de denuncia

Los empleados, socios comerciales y otros terceros (denunciantes) pueden enviar información sobre los riesgos e infracciones mencionados en la sección 1. a través de diversos canales de denuncia.

Aurubis ha creado el sistema digital de denuncia de irregularidades como canal de denuncia interno, opcionalmente anónimo. Se basa en la Integrity Line del proveedor EQS Group AG y, por tanto, es una aplicación externa protegida. Se puede acceder al sistema de denuncia de irregularidades en

<https://aurubis.integrityline.app>

El sistema de denuncia de irregularidades está disponible las 24 horas del día para todas las partes interesadas internas y externas. Las denuncias pueden presentarse de forma totalmente anónima a través del sistema y el anonimato está técnicamente garantizado. Las denuncias recibidas no pueden ser rastreadas hasta la persona que las presentó.

La máscara de entrada está disponible en diez idiomas. El uso del sistema de denuncia es gratuito.

Además, la información también puede enviarse a través de los siguientes canales de notificación:

- **Correo electrónico:** compliance@aurubis.com
- **Puesto:** Aurubis AG, Corporate Compliance, Hovestrasse 50, 20539

En principio, los denunciantes también pueden solicitar y concertar una reunión personal a través de los canales mencionados.

El anonimato total del denunciante sólo puede garantizarse utilizando el sistema de denuncia digital.

2.2 Contenido del informe

Para que Aurubis pueda llevar a cabo una investigación adecuada y específica del riesgo o incidente notificado, el informe debe basarse en hechos.

Al presentar una denuncia a través del sistema digital de denuncia de irregularidades (Aurubis Integrity Line), se debe responder como mínimo a las siguientes preguntas:

- ¿En qué país se produjo el incidente?
- ¿Cuáles son sus sospechas?

La información sobre las siguientes preguntas es útil para el tratamiento exhaustivo del informe y puede acelerar su tramitación. No obstante, no es necesario que el informe contenga información sobre las siguientes preguntas; todos los informes se investigarán de forma coherente.¹

- ¿En qué empresa se produjo el incidente?
- ¿Es usted empleado de la empresa en cuestión?
- Introduzca el nombre del departamento correspondiente.
- ¿Qué personas están implicadas en el incidente?
- ¿Qué ocurrió dónde y cuándo?
- ¿Quién estaba implicado?
- ¿Es de esperar que se repita el incidente? En caso afirmativo, ¿cuándo y dónde?
- ¿Quién más podría tener conocimiento del incidente o acceso a la información pertinente?
- ¿Existe documentación o pruebas del incidente descrito?
- ¿Hay alguna otra información que pueda ser relevante y útil?

3. Principios de procedimiento

3.1 Confidencialidad

El tratamiento confidencial de las denuncias es una prioridad para Aurubis. El sistema de denuncia de irregularidades está diseñado para garantizar que los empleados no autorizados u otras personas no autorizadas no puedan ver las denuncias en ningún momento. Esto es así independientemente de

¹ Estas preguntas también aparecen en la máscara de entrada del sistema de denuncia de irregularidades.

que el denunciante revele o no su identidad al presentar la denuncia. Por lo general, no es necesario facilitar los datos de contacto ni revelar la identidad para que Aurubis pueda procesar la denuncia de forma eficaz.

El departamento de Compliance de Aurubis es responsable de la tramitación de la denuncia y de las investigaciones posteriores (véase también la sección 4.). Los empleados del departamento de Compliance tienen una formación especial, son imparciales en lo que respecta al proceso de denuncia y las investigaciones posteriores, independientes, no están sujetos a directivas y han jurado guardar secreto.

3.2 Protección del denunciante

Los denunciantes están protegidos contra repercusiones negativas o castigos tras informar sobre riesgos e infracciones. Todos los denunciantes que informen de buena fe sobre un riesgo o infracción de conformidad con el presente reglamento interno pueden estar seguros de que Aurubis no iniciará ni tolerará ninguna represalia contra ellos.

Las personas que intencionadamente o por negligencia grave presenten una denuncia falsa o hagan un uso indebido del sistema de denuncia de Aurubis quedan excluidas de la protección de los denunciantes por parte de Aurubis. Aurubis se reserva el derecho a reclamar daños y perjuicios en tales casos.

Aurubis sólo está interesada en los riesgos e infracciones denunciados, y no en la identidad del denunciante. El único objetivo es aclarar las quejas.

Es posible que Aurubis no pueda mantener la confidencialidad de la identidad del denunciante si Aurubis está obligada por ley a revelar información sobre la identidad del denunciante, en particular a petición de las autoridades policiales.

4. Procedimiento de notificación e investigación

El denunciante recibirá confirmación de la recepción de la denuncia en un plazo de **siete días**.

El Chief Compliance Officer o su adjunto revisarán en primer lugar la plausibilidad y validez de la denuncia. Si se trata de una denuncia en virtud de la Ley alemana de Diligencia Debida en la Cadena de Suministro o de una sospecha de discriminación el Jefe de Cumplimiento o su adjunto coordinarán cualquier investigación adicional e implicarán al departamento especializado pertinente o al responsable de discriminación, respectivamente. Para todas las demás cuestiones se recurre al Comité de Cumplimiento. Este comité interdisciplinar está formado por el Chief Compliance Officer, el Jefe del Departamento Jurídico, el Jefe de Seguridad del Grupo y el Jefe de Auditoría Interna, y es responsable de coordinar el proceso de revisión y definir las responsabilidades de investigación. Se inicia la investigación de los hechos del caso. Todas las investigaciones se llevan a cabo de forma objetiva y sin prejuicios, protegiendo al mismo tiempo los intereses legítimos de las personas implicadas.

También es posible discutir los hechos del caso con el denunciante de forma anónima a través del sistema de denuncia digital utilizando una bandeja de entrada segura. La identidad del denunciante no puede identificarse cuando se utiliza la bandeja de entrada segura.

El responsable de derechos humanos de Aurubis participa en la investigación de los hechos para cualquier queja o información conforme a la Ley alemana de diligencia debida en la cadena de suministro (LkSG).

Si, una vez finalizada la investigación, el departamento de Cumplimiento está convencido de que se han producido infracciones conforme al apartado 1., se adoptarán las contramedidas oportunas. En caso de conductas en el ámbito de la propia empresa y de los proveedores que vulneren los derechos humanos o las obligaciones medioambientales, o si se identifican los correspondientes riesgos, se desarrollarán, aplicarán y supervisarán medidas preventivas y correctoras, con la participación del denunciante si fuera necesario.

La investigación y los resultados se documentan de acuerdo con los requisitos legales. Se garantiza la confidencialidad de la identidad del denunciante. Aurubis solo procesa datos personales de conformidad con las disposiciones legales aplicables, en particular el Reglamento General de Protección de Datos (RGPD) y la Ley Federal Alemana de Protección de Datos (BDSG).

El tiempo necesario para tramitar una denuncia depende del alcance y la complejidad de la misma. Se informará adecuadamente a los denunciantes, de conformidad con la legislación aplicable en materia de denuncia de irregularidades, de las medidas de seguimiento adoptadas o previstas en un plazo de **tres meses** a partir de la recepción de la denuncia, en la medida en que sea legalmente viable.

Versión: 2.0

Estado: Abril 2025