



Title:	Diab Policy Whistleblowing - Spanish	Owner: Approver:	Per Hökfelt Per Hökfelt
Valid from:	12/29/2023	Version:	3.0
Document type:	Directive	Document ID:	CD- 0142

Diab Policy Whistleblowing - Spanish

Política de denuncia de irregularidades dentro de Diab

1. Introducción

Nuestra compañía se esfuerza por crear un entorno de negocios transparente y un alto nivel de ética comercial. Todos nuestros empleados deben estar a la altura de nuestros valores – One Diab y las pautas de ética comercial, descritos en nuestro "Código de Conducta" y en nuestras políticas.

En ocasiones pueden surgir situaciones en las que los empleados sospechen de violaciones de nuestro Código de Conducta y por ello existe la posibilidad de informar de estas irregularidades de forma confidencial, sin riesgo de represalias.

La denuncia de irregularidades es una manera de reducir los riesgos empresariales dando a todos los empleados la posibilidad de informar confidencialmente acerca de actos que perjudiquen a individuos, a nuestra empresa o al medio ambiente. Es una importante herramienta para la protección de una buena gestión empresarial así como la de nuestros clientes y la confianza pública depositada en nuestra empresa.

Todos los casos de denuncias serán tratados de forma confidencial. Disponemos asimismo de un canal de información, el *Whistleblowing Centre*, para acoger denuncias anónimas relativas a nuestros proveedores externos. El *Whistleblowing Centre* garantiza el anonimato y la integridad de los denunciadores así como el manejo seguro y encriptado de los informes de denuncias.

2. ¿Cuándo es necesario el uso del servicio *whistleblowing*?

Whistleblowing es una posibilidad con la que cuentan todos los empleados, para acoger denuncias de riesgos, sospechas o la detección de anomalías que puedan perjudicar a los individuos, a nuestra empresa o al medio ambiente:

- Quebrantamiento de la ley y/o nuestro Código de Conducta
- Riesgos para la salud y la seguridad o relativos al medio ambiente interno o externo.
- Empleo no autorizado del dinero o los recursos de la empresa
- Fraude y/o corrupción
- Comportamientos ilegales tales como la discriminación o el acoso

Si un empleado es sorprendido actuando en contra de nuestros valores o se sospecha que lo está haciendo, existen diferentes maneras de informarlo. Un denunciante no necesita contar con evidencias para manifestar sus sospechas. Las denuncias deben hacerse de buena fé y con argumentos sólidos. Alentamos a los denunciadores a informar abiertamente. Los informes de las denuncias y el debate en torno a ellas siempre serán confidenciales.

Los empleados podrán hacer sus denuncias de la siguiente manera:

Alternativa 1: Verbalmente a un jefe dentro de nuestra organización.

Siempre debe emplearse esta modalidad cuando se trate de comentarios de menor importancia, preguntas e informes.



Title:	Diab Policy Whistleblowing - Spanish	Owner: Approver:	Per Hökfelt Per Hökfelt
Valid from:	12/29/2023	Version:	3.0
Document type:	Directive	Document ID:	CD- 0142

Alternativa 2: Encriptadas, anónimas si se quiere, por medio de los canales de información habilitados como el *whistleblowing*. Ver capítulo 3 más abajo.

Puede usarse para denunciar irregularidades y riesgos de importancia en aquellos casos en que el empleado no se sienta cómodo haciendo la denuncia a un jefe.

Deben evitarse las denuncias por correo electrónico.

3. ¿Cómo se hace uso del servicio de *whistleblowing*?

Cuando un empleado desea efectuar una denuncia anónima, puede hacerlo a través del canal web externo de *whistleblowing*. En ningún momento se le solicitará identificarse, a menos que el denunciante mismo decida hacerlo voluntariamente. Los informes y los diálogos subsecuentes entre la empresa y el denunciante estarán encriptados y su contraseña quedará protegida. El servicio de *whistleblowing* es administrado por un proveedor externo imparcial que garantiza el suministro encriptado de información relativa a los informes de denuncias de irregularidades.

Manera de subir informes encriptados:

Los informes cifrados se pueden enviar a través de un enlace en nuestro Grid, página 1. La dirección web del servicio de *whistleblowing* es: <https://report.whistleb.com/diabgroup>

4. ¿Qué se puede denunciar?

Riesgos, sospechas, y actos o eventos concretos tipificados como transgresiones de nuestro "Código de Conducta". Si el resultado del informe indica que no se requiere de acción alguna, este será borrado sin consecuencias para el denunciante ni para otros posibles señalados.

No deberá incluirse en las denuncias de irregularidades información privada de los denunciados, como por ejemplo, información acerca de su estado de salud, de su afiliación política o religiosa o de su orientación sexual.

No se debe abusar del anonimato para efectuar acusaciones sin base sólida o cuando se está en conocimiento de la falsedad de la acusación. Si la denuncia da pie a un proceso judicial, podrá solicitarse al denunciante que comparezca como testigo para presentar sus evidencias.

5. El proceso de investigación

Todos los procedimientos relativos a los informes de denuncias deben tratarse de forma confidencial, con independencia de la alternativa elegida por el denunciante para efectuar su denuncia. Tanto el denunciante como los demás involucrados están protegidos por el acuerdo de confidencialidad.

El equipo de *whistleblowing* y responsabilidades

Sólo nuestro equipo de *whistleblowing* tiene acceso a las denuncias ingresadas por medio del servicio encriptado de *whistleblowing*. Todos los miembros del equipo están sujetos a un acuerdo de confidencialidad que garantiza el manejo confidencial de los informes de denuncia. Al realizar una investigación, el equipo puede incluir personas que agreguen información o experiencia a la investigación. Dichas personas se encuentran obligadas a cumplir con el acuerdo de confidencialidad.



Title:	Diab Policy Whistleblowing - Spanish	Owner: Approver:	Per Hökfelt Per Hökfelt
Valid from:	12/29/2023	Version:	3.0
Document type:	Directive	Document ID:	CD- 0142

Equipo de *whistleblowing*

El responsable del equipo de *whistleblowing* y de sus investigaciones es: Group VP Sostenibilidad. Los miembros del equipo son: CFO y Group VP Sostenibilidad.

Para garantizar la mayor seguridad posible de nuestro proceso y la recepción de denuncias, todas las denuncias las recibirá también nuestro bufete de abogados externo Lindahl, a través de la herramienta arriba mencionada.

Si una denuncia alude a un miembro del equipo de dirección (Equipo de Dirección de Diab) existe la posibilidad de ponerse en contacto directo con nuestro abogado por correo electrónico: Johan.Karlefors@lindahl.se.

Recepción de denuncias

Tras recibir una denuncia, el responsable de investigarla decidirá si puede o no ser procesada. Si estima que la denuncia puede ser objeto de una investigación, se tomarán las medidas necesarias para su procesamiento. Los informes se harán llegar a la dirección/junta directiva, dependiendo de su carácter.

Protección al denunciante en casos de denuncias no anónimas

Un denunciante que exprese una preocupación o sospecha legítima, no arriesga perder su empleo ni sufrir ningún tipo de sanciones o perjuicio a consecuencia de su denuncia. Independientemente de si la sospecha resulta ser infundada, siempre que el denunciante haya actuado de buena fe.

La identidad del denunciante será confidencial durante todas las etapas de la investigación y especialmente no será revelada a terceros, a personas que eventualmente se encuentren señaladas en la denuncia o a su superior inmediato.

Presentación del resultado

Al finalizar la investigación, el responsable de ella la presentará al VD.

En el caso en que el presidente y/o el responsable del equipo de *whistleblowing* sean sujetos de la investigación o denunciados, debe informarse a un director o a otra persona que designe la empresa. Los eventos de naturaleza grave, deberán informarse asimismo a la Junta directiva de Ratos.

Las estadísticas proporcionadas por el servicio de *whistleblowing* podrán ser informadas a la Junta (y a otras partes interesadas, por ejemplo, en un informe de sostenibilidad).

Borrado de información

Todos los informes de denuncias serán borrados al concluir la investigación.

En el caso que se guarde documentación de los informes e investigaciones, ésta no podrá contener información que permita identificar directa o indirectamente a personas.

6. Para denuncias en la EU



Title:	Diab Policy Whistleblowing - Spanish	Owner: Approver:	Per Hökfelt Per Hökfelt
Valid from:	12/29/2023	Version:	3.0
Document type:	Directive	Document ID:	CD- 0142

Un denunciante siempre puede ser anónimo, pero si quiere que conste su identidad, debe dar su consentimiento por escrito a Diab para que sus datos personales puedan ser utilizados en el proceso de investigación, de acuerdo con el GDPR (Reglamento General de Protección de Datos). El propósito de registrar datos personales es investigar presuntas violaciones de nuestro Código de Conducta, por el interés de todos los trabajadores así como por el de Diab. El denunciante tiene derecho a corregir los datos personales incorrectos, así como solicitar que sus datos se eliminen de forma permanente.

El GDPR cubre los derechos de una persona que pudiera ser señalada en un proceso de denuncia. La persona designada tiene derecho a acceder a la información sobre sí misma y puede requerir cambios si la información es incorrecta, incompleta o desactualizada. Este derecho no se aplica si esto impide la investigación o conduce a la destrucción de evidencias, es decir, si evita que Diab tome medidas contra las violaciones de nuestro Código de conducta. Puede consultar más información sobre cómo Diab procesa los datos personales en su Política de privacidad en www.diabgroup.com