

MIRKA

 **KWH LOGISTICS**

 **KWH FREEZE**

PREVEX

Información sobre la Línea Ética



Índice

Información sobre la Línea Ética	3
Alcance	3
¿Cuándo debo alzar la voz?	3
¿Sobre qué debo hablar?	4
La Línea Ética no es un servicio de emergencia	4
¿Cómo puedo alzar la voz?	5
Hablé más alto. ¿Ahora qué?.....	6
Protegerte, alzar la voz	6
Confidencialidad.....	7
Anónimo 7	
Proteger su privacidad	7
Sin represalias	7
Proteger a la persona implicada.....	8
Confidencialidad.....	8
Derechos de información	8
Derecho a comentar el informe.....	8
La línea ética: un diálogo	8
Acciones disciplinarias	8
El equipo de cumplimiento	8
Uso indebido de los informes	9
No está satisfecho con el proceso de presentación de informes	9
Datos de contacto y enlaces útiles	9

Información sobre la Línea Ética

El grupo de empresas KWH está formado por sus cuatro divisiones: Mirka, especializada en abrasivos, KWH Logistics, que ofrece servicios logísticos, KWH Freeze, que ofrece almacenamiento congelado, y KWH Invest, que consiste en participaciones estratégicas, y Prevex, que fabrica trampas de agua. El Grupo KWH ha establecido un canal de denuncias para todo el grupo llamado Ethics Line para denunciar infracciones del Código de Conducta y otras faltas de conducta. La información sobre cómo alzar la voz y la Línea Ética se proporciona a continuación.

En KWH estamos comprometidos con las prácticas comerciales responsables y actuaremos con integridad de acuerdo con nuestro Código de conducta, otras instrucciones, políticas y estándares de la empresa de KWH y las leyes y reglamentos aplicables. Encontrará el Código de conducta y otras instrucciones y políticas en la intranet. El Código de conducta y el Código de conducta de los socios comerciales también están disponibles en nuestras páginas web. Durante su trabajo, es posible que se enfrente a problemas o dilemas éticos. Si observas algo que te preocupa o que parece infringir nuestro Código de conducta, instrucciones, políticas o leyes aplicables, te animamos a que alces la voz para ayudarnos a abordar la situación de forma proactiva.

Entendemos que se necesita valor para alzar la voz, por lo que nos comprometemos a proporcionarle una manera fácil y segura de plantear sus inquietudes. La Línea Ética es una parte esencial que nos permite proteger a nuestra gente, los valores de nuestra empresa, nuestras partes interesadas y la sociedad en su conjunto. Nadie debe estar solo cuando se enfrenta a un dilema ético. En este documento «Información sobre la línea ética» explicamos claramente cuáles son sus opciones y cómo puede plantear sus inquietudes.

Alcance

Este documento describe cómo puede denunciar las presuntas infracciones del Código de conducta y otras faltas de conducta. Además, describe el proceso para que sepa qué esperar y las formas en que estará protegido cuando hable (confidencialidad, anonimato, ausencia de represalias). Este documento se aplica a todos los empleados y también a otras partes interesadas y socios comerciales clave (proveedores, clientes, etc.).

¿Cuándo debo alzar la voz?

Lo antes posible, o tan pronto como sospeche que se ha producido una violación del Código de Conducta o de los valores de la empresa. No esperamos que tenga todas las respuestas y lo alentamos a utilizar lo que se describe en este documento como punto de referencia para determinar si algo no está bien.

Todos los informes se toman muy en serio y se les hará un seguimiento adecuado.



Los empleados no pueden eximirse de las consecuencias de una mala conducta denunciando por sí mismos, aunque puede tenerse en cuenta la autodenuncia para determinar el curso de acción apropiado.

¿Sobre qué debo hablar?

Lo alentamos a que denuncie las presuntas infracciones graves del Código de conducta o, en caso de duda, sobre cualquier cosa que no constituya un comportamiento ético, conforme o legal.

Si no está seguro de si su asunto puede denunciarse, infórmelo de todos modos; se le notificará a través del sistema si el asunto está fuera de alcance. He aquí una guía sobre lo que KWH considera un incumplimiento grave:

- soborno y corrupción
- irregularidades relacionadas con la contabilidad y la presentación de informes financieros, los controles contables internos y las cuestiones de auditoría
- uso indebido o malversación de bienes o fondos de la empresa
- violación de las leyes de competencia y antimonopolio
- violación de las leyes ambientales
- incumplimiento de las sanciones comerciales o del control de las exportaciones
- formas graves de discriminación y acoso
- uso de niños o trabajo forzoso u otras violaciones de los derechos humanos.

La información que proporciona sobre usted, sus colegas o cualquier aspecto de las operaciones de la empresa puede dar lugar a decisiones que afecten a otros. Por lo tanto, le pedimos que solo proporcione información que, según su leal saber y entender, sea correcta y objetiva.

La Línea Ética es un canal dedicado a la denuncia de irregularidades y no está destinada a cuestiones relacionadas con quejas sobre productos o servicios. Si los socios comerciales desean hablar o denunciar un problema relacionado con nuestros productos o servicios, o tienen cualquier otra consulta, deben ponerse en contacto con sus representantes de ventas locales.

La Línea Ética no es un servicio de emergencia

La Línea Ética NO es un servicio 911 ni de emergencia. No utilice la Línea Ética para denunciar eventos que representen una amenaza inmediata para la vida o la propiedad. Es posible que los informes presentados a través de la Línea de Ética no reciban una respuesta inmediata. Si necesita asistencia de emergencia, siga los procedimientos locales.



¿Cómo puedo alzar la voz?

Puedes alzar la voz, dar tu opinión o hacer tus preguntas de diversas maneras. En muchos casos, puede ser un buen primer paso hablar directamente con la persona implicada. Por lo tanto, Ethics Line no debe reemplazar el diálogo directo que constituye la base de nuestra cultura empresarial transparente. Sin embargo, reconocemos que esto no siempre es fácil de hacer. Si esto no es posible, o si no se siente cómodo haciéndolo, recurra a las rutas de comunicación que se describen a continuación:

1. Hable con su gerente, el gerente de su gerente u otros miembros de la gerencia de la compañía o división. Si esto no es posible, o no se siente cómodo haciéndolo,
2. Hable con otra persona adecuada, a nivel de su empresa, división o grupo KWH, dentro de las funciones de Control Interno, Recursos Humanos, Legal, Cumplimiento o Sostenibilidad.
3. Si las formas anteriores de expresarse no le resultan cómodas, puede denunciar sus inquietudes a través del sistema confidencial de denuncias de KWH Group, la **Línea Ética** (los enlaces y las instrucciones adicionales están disponibles en <https://www.kwhgroup.com/en/kwh-group/whistleblowing>). La Línea Ética es un canal de comunicación confidencial organizado por un tercero, que permite a los empleados y partes interesadas externas denunciar presuntas faltas de conducta de forma confidencial y anónima, si lo permiten las leyes y reglamentos locales.

Para denunciar un caso no es necesario disponer de toda la información, y desde luego no se espera que demuestre que su preocupación está bien fundada. Si sospecha que se está produciendo una irregularidad grave, es mejor denunciarla que no hacerlo, pero debe poder aportar algunos motivos que justifiquen sus sospechas, ya que los simples rumores o habladurías no son motivos suficientes para denunciar un caso.

Cuando plantee una inquietud a través de la Línea de Ética, incluya tantos detalles objetivos como sea posible, como los antecedentes o la naturaleza de la inquietud, cuándo y dónde ocurrió, cualquier prueba que la respalde y las personas involucradas, incluidos los testigos. Las inquietudes que son vagas y carecen de detalles objetivos son difíciles o incluso imposibles de investigar.

Las preguntas sobre la presentación de informes y sobre dónde presentar la denuncia siempre pueden enviarse al equipo de cumplimiento de KWH Group (correo electrónico: kwhethics@kwhgroup.com).

El sistema **Ethics Line** es operado por un proveedor de servicios independiente, People Intouch B.V., constituido en los Países Bajos, y está disponible las 24 horas del día, los 7 días de la semana. La organización proveedora de servicios cuenta con la certificación ISO27001 y sigue las directrices de las normas ISO27002 e ISO27701. A través del sistema Ethics Line, puede hablar o hacer preguntas directamente al equipo de cumplimiento de KWH Group (en adelante, «Equipo de cumplimiento»). El equipo de cumplimiento está formado por especialistas de los departamentos legales y de control interno del Grupo KWH. Ethics Line



incluye una función de traducción automática para que puedas hablar en tu propio idioma. Puede presentar una denuncia en línea a través de la web o la aplicación móvil Ethics Line. El equipo de cumplimiento se ocupará de su informe internamente, pero también puede involucrar a otras personas calificadas de las empresas de KWH pertinentes o a investigadores especializados externos para investigar el informe. Puede decidir permanecer en el anonimato, pero le recomendamos que denuncie en su propio nombre.

Las empresas de KWH de la UE y EES, que tienen 50 o más empleados, también han establecido canales internos locales de denuncia de irregularidades de acuerdo con la directiva de denuncia de irregularidades de la UE y las leyes nacionales relacionadas con ella. Si el asunto que le preocupa está cubierto por dichas directivas y leyes, puede utilizar estos canales internos de denuncia de irregularidades. Puede encontrar más información sobre estas denuncias de la UE en la intranet o en las páginas web de las empresas correspondientes.

Hablé más alto. ¿Ahora qué?

Si presenta un informe, el equipo de cumplimiento le enviará un acuse de recibo en un plazo de siete días. Su informe será evaluado y evaluado, y se determinará el curso de acción apropiado. En ocasiones, se le harán preguntas de seguimiento. Recibirá sus comentarios lo antes posible (en última instancia, en un plazo de tres meses) tras el acuse de recibo. Se le informará del estado de la queja. Tenga en cuenta que es posible que no siempre podamos proporcionarle detalles sobre el resultado de la investigación por motivos de confidencialidad, privacidad y derechos legales de las partes involucradas. Todas las partes involucradas, incluida la persona implicada, tienen derecho a la confidencialidad. Por lo tanto, si participa en una investigación o se entera de ella, debe mantener la confidencialidad del asunto.

Tenga en cuenta que no todos los problemas planteados darán lugar automáticamente a una investigación formal. A veces, seguir otro curso de acción es mejor para todas las partes involucradas (por ejemplo, la mediación). Además, a veces no hay suficiente información para llevar a cabo una investigación adecuada, por ejemplo, si el informe se envió de forma anónima y no hay posibilidad de obtener más información.

En ocasiones, la supuesta mala conducta no se corresponde con lo que se puede denunciar en la Línea Ética (consulte la sección «Sobre qué debo hablar»). Además, algunos países restringen los informes de manera que solo los empleados que desempeñan funciones clave o de gestión pueden ser objeto de un informe. Si este es el caso, recibirá información sobre rutas alternativas para denunciar su inquietud.

Protegerte, alzar la voz

Proteger su derecho a expresarse es esencial. Protegerlo como periodista es uno de los principales propósitos de esta política. A continuación, se destacan algunos principios clave:



Confidencialidad

Todas las preguntas o cuestiones planteadas se tratan de forma confidencial. La información solo se compartirá con un número limitado de personas cuando sea estrictamente necesario conocerla. Las personas que añadan experiencia podrían incluirse en la investigación y tener acceso a los datos pertinentes. Según el propósito del intercambio, el equipo de cumplimiento anonimizará (aún más) la información antes de compartirla. La información solo se compartirá fuera de este grupo si la ley nos exige hacerlo o si está en juego un interés público importante o la información debe divulgarse a la policía u otras autoridades reguladoras o de cumplimiento.

Si, en virtud de las leyes aplicables o de otro modo, estuviéramos obligados a informar a cualquier persona de que es objeto de una denuncia que se está investigando, su identidad no se revelará si esto puede evitarse en virtud de las leyes aplicables.

Anónimo

Cuando denuncies un problema en la Línea Ética, te recomendamos encarecidamente que te identifiques y proporciones tantos detalles como sea posible en relación con tu inquietud. Proporcionar esta información ayuda a que se investiguen mejor sus inquietudes y a que se logren resoluciones más rápidamente. Sin embargo, puede compartir información de forma anónima mediante la Línea Ética. La Línea Ética posibilita un diálogo seguro de forma anónima. Sin embargo, si realiza una denuncia de forma anónima, debe recordar iniciar sesión en Ethics Line para comprobar si ha recibido alguna respuesta del equipo de cumplimiento normativo. El equipo de cumplimiento normativo no tiene otra forma de comunicarse con usted.

Proteger su privacidad

KWH se compromete a proteger la privacidad de todos los involucrados en el proceso de la Línea Ética. Por favor, evite incluir datos personales en su informe a menos que sea necesario. Haremos todo lo que esté dentro de lo razonable para proteger los datos personales del acceso y el procesamiento no autorizados. Todos los datos personales obtenidos se procesarán de acuerdo con nuestra Política de privacidad de KWH para la denuncia de irregularidades (disponible en nuestro sitio web y en las intranets) y solo se utilizarán para los fines explicados en dicha política y en esta política o para cumplir con la ley o con un interés público importante.

Sin represalias

Alentamos la voz y cualquier persona que lo haga está protegida. El derecho a no sufrir represalias está garantizado por el Código de conducta y no se tolerará la violación de este derecho. Cualquier forma de amenaza o represalia dirigida a quienes alzan la voz puede dar lugar a medidas disciplinarias. Si observa o sufre alguna represalia, puede denunciarla a través de una de nuestras rutas de denuncia descritas anteriormente, incluida la Línea Ética.



Proteger a la persona implicada

Una persona que es objeto de una preocupación necesita nuestra máxima protección. La presunción de inocencia es un principio fundamental. El equipo de cumplimiento es responsable de proteger los derechos de la persona implicada (o involucrada de otro modo) en cualquier asunto.

Confidencialidad

Todas las preguntas o cuestiones planteadas se tratan de forma confidencial. La información solo se compartirá con un número limitado de personas cuando sea estrictamente necesario conocerla.

Derechos de información

Cuando una persona está siendo investigada oficialmente, puede tener derecho a que se le notifique este hecho, a menos que exista un riesgo sustancial de destrucción de las pruebas y/o un impedimento para la investigación.

Derecho a comentar el informe

Una vez que se determinan los hechos iniciales, el acusado tiene la oportunidad de comentar el informe y las conclusiones.

La línea ética: un diálogo

El sistema Ethics Line permite un diálogo anónimo con el reportero. Si ha realizado una denuncia de forma anónima, recuerde iniciar sesión en Ethics Line para comprobar si ha recibido alguna respuesta del equipo de cumplimiento normativo. El equipo de cumplimiento tiene el derecho de no continuar con un caso debido a la información limitada.

Acciones disciplinarias

Las medidas disciplinarias/correctivas deben ser decididas por un gerente apropiado en consulta con un representante de recursos humanos relevante. Todas las medidas disciplinarias o correctivas, incluido el seguimiento de la implementación, deben estar documentadas por la organización de línea.

El equipo de cumplimiento

El equipo de cumplimiento está formado por especialistas de los departamentos legales y de control interno del Grupo KWH.

El equipo de cumplimiento es responsable de la gestión de las preguntas relacionadas con la expresión oral y los informes de la Línea Ética. Todos los informes que lleguen a través de la



Línea Ética se pondrán a disposición del Equipo de Cumplimiento. El equipo de cumplimiento registra, monitorea y es responsable de una investigación sólida, confidencial y precisa.

Las investigaciones internas deben llevarse a cabo con rapidez y para establecer los hechos con una perturbación mínima para la vida empresarial o personal de los empleados; y para garantizar que siempre se respete la confidencialidad y la no toma de represalias.

El equipo de cumplimiento depende del director ejecutivo del Grupo KWH y tiene una línea directa de ascenso hacia el presidente del consejo de administración. Todos los miembros del equipo de cumplimiento están protegidos contra la posibilidad de que no se tomen represalias.

Uso indebido de los informes

Nos tomamos muy en serio la práctica de denunciar de mala fe o cualquier otra forma de uso indebido de la información. Por lo tanto, cualquier denuncia denunciada que demuestre ser deliberadamente falsa o un uso abusivo del sistema de denuncia se considera una infracción grave del Código de Conducta y se tomarán medidas disciplinarias.

No está satisfecho con el proceso de presentación de informes

Si cree que su inquietud no se ha manejado de acuerdo con los principios de este documento, si no está satisfecho con el seguimiento o el resultado de su informe, o si no se siente protegido, infórmelo directamente al Equipo de Cumplimiento o a través de la Línea Ética

Datos de contacto y enlaces útiles

El equipo de cumplimiento es el principal punto de contacto para cualquier pregunta. En la intranet encontrará más detalles de contacto y enlaces útiles.

