

POLÍTICA DEL CANAL ÉTICO

SISTEMA AZUD, S.A.

Contenido

INTRODUCCIÓN	- 3 -
LEGISLACIÓN APLICABLE.....	- 3 -
DEFINICIONES.....	- 3 -
ALCANCE.....	- 4 -
OBJETIVOS	- 5 -
ADMINISTRADOR DEL CANAL ÉTICO.....	- 5 -
PRINCIPIOS DE ACTUACIÓN	- 6 -
Transparencia y accesibilidad	- 6 -
Canales	- 6 -
Garantías y medidas de protección	- 6 -
Exención de la obligación de secreto.....	- 7 -
PUBLICIDAD DEL SISTEMA INTERNO DE INFORMACIÓN.....	- 7 -
OBLIGACIÓN DE COMUNICACIÓN	- 8 -
OPERATIVA DEL CANAL ÉTICO.....	- 8 -
PROTECCIÓN DE DATOS	- 9 -
APROBACIÓN	- 10 -

Content

INTRODUCTION	- 12 -
GOVERNING LAW.....	- 12 -
DEFINITIONS.....	- 12 -
SCOPE	- 13 -
OBJECTIVES.....	- 14 -
ETHICS CHANNEL MANAGER	- 14 -
PRINCIPLES OF ACTION.....	- 15 -
Transparency and accessibility.....	- 15 -
Canals	- 15 -
Guarantees and protective measures.....	- 15 -
Exemption from the obligation of secrecy.....	- 16 -
ADVERTISING OF THE INTERNAL INFORMATION SYSTEM.....	- 16 -
REPORTING OBLIGATION	- 17 -
ETHICS CHANNEL OPERATIONS.....	- 17 -
DATA PROTECTION	- 18 -
APPROVAL.....	- 19 -

INTRODUCCIÓN

SISTEMA AZUD, S.A. (en adelante, **AZUD**) ha diseñado un Sistema Interno de Información conforme a lo establecido en la Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción, legislación española (en adelante “Ley 2/2023”).

La Ley 2/2023 establece como principal objetivo que todos los sujetos obligados al cumplimiento de la norma implanten un sistema interno de información, lo que implica la necesidad de que esas sociedades cuenten con uno, o varios, canales internos de información.

Así, **AZUD** tiene habilitado un Canal Ético puesto a disposición de empleados y terceros vinculados laboral o profesionalmente con la entidad (socios, proveedores, clientes, etc.), para que éstos puedan informar sobre hechos que puedan ser constitutivos de infracciones penales o administrativas graves o muy graves, u otras irregularidades de las que hayan tenido conocimiento y que contravengan el código ético de la compañía o sean contrarios a la normativa aplicable a la empresa.

La presente política, por lo tanto, está dirigida a cumplir con todos los requerimientos planteados no sólo desde esta norma, sino de todas aquellas que también pudieran estar relacionadas con ella y con la actividad de la propia Organización.

LEGISLACIÓN APLICABLE

- I. REGLAMENTO (UE) 2016/679 DEL PARLAMENTO EUROPEO Y DEL CONSEJO de 27 de abril de 2016 relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos y por el que se deroga la Directiva 95/46/CE (Reglamento general de protección de datos).

Legislación española:

- II. Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción.
- III. Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales.
- IV. Circular 1/2016, de 22 de enero, sobre la responsabilidad penal de las personas jurídicas conforme a la reforma del Código Penal efectuada por Ley Orgánica 1/2015.
- V. Ley Orgánica 10/1995, de 23 de noviembre, del Código Penal.

DEFINICIONES

Sistema Interno de Información: Conjunto de procedimientos y herramientas para la gestión de las comunicaciones internas que puedan suponer una infracción grave penal o administrativa, o una infracción de la normativa de la Unión Europea.

Canal Ético: mecanismo o instrumento a través del cual se puede informar sobre hechos constitutivos de una infracción grave de carácter laboral y de carácter penal, o bien una infracción de la normativa de la Unión Europea.

Informante: sujeto que comunica cualquier acción u omisión que sea constitutiva de infracción penal o administrativa grave o muy grave o cualesquiera que puedan constituir una infracción del derecho de la Unión.

Revelación Pública: Se entenderá por revelación pública la puesta a disposición del público de información sobre acciones u omisiones en los términos previstos en la ley.

Represalias: cualesquiera actos u omisiones que estén prohibidos por la ley, o que, de forma directa o indirecta, supongan un trato desfavorable que sitúe a las personas que las sufren en desventaja particular con respecto a otra en el contexto laboral o profesional, solo por su condición de informantes, o por haber realizado una revelación pública.

ALCANCE

La presente política regula el funcionamiento del Canal Ético de **AZUD**, por el que cualquier persona que se encuentre bajo el ámbito subjetivo de la misma y que considere que se están produciendo determinados incumplimientos, podrá formular una comunicación con el fin de que se conozcan los hechos y se tomen las medidas oportunas.

El Canal Ético protege a quienes informen sobre las infracciones previstas dentro del ámbito material de aplicación de la ley 2/2023, es decir, sobre hechos constitutivos de infracción del Derecho de la Unión Europea, o de infracción penal o administrativa grave y muy grave. Además, idéntica protección se dispensa a quienes informe de otras irregularidades de las que hayan tenido conocimiento y que contravengan el código ético de **AZUD** o sean contrarios a la normativa aplicable a la empresa.

El Canal Ético de **AZUD** está diseñado, establecido y gestionado de forma segura, garantizando la confidencialidad del informante y de cualquier tercero que mencionado en la comunicación.

El Canal Ético es un mecanismo que se pone a disposición de todas las personas que integran la Organización, así como aquellos que son considerados por la organización como partes interesadas, entre ellos, clientes, proveedores y otros terceros con los que se guarde cualquier tipo de relación.

En todo caso, queda garantizado el acceso al Canal Ético a todos los informantes a los que se aplica la ley 2/2023, que trabajen en el sector privado y que hayan obtenido información sobre infracciones en un contexto laboral o profesional.

Así, esta política será de aplicación a todas aquellas partes interesadas definidas por la Organización dentro del territorio español. El alcance de aplicación de la norma será, especialmente, sobre los siguientes:

- Trabajadores.
- Trabajadores que hayan finalizado su relación laboral con la organización (extrabajadores).

- Autónomos.
- Accionistas, partícipes y personas pertenecientes al órgano de administración, dirección o supervisión de una empresa, incluidos los miembros no ejecutivos.
- Personas que trabajen para o bajo la supervisión y la dirección de contratistas, subcontratistas y proveedores.
- Voluntarios, becarios, trabajadores en períodos de formación con independencia de que perciban o no remuneración.
- Personas cuya relación laboral todavía no hubiera comenzado, pero hubiera conocido de los hechos durante la fase de selección o de negociación precontractual.

También se aplican las medidas de protección previstas, a las personas físicas que presten asistencia al informante, a las personas de su entorno que puedan sufrir represalias, así como a las personas jurídicas propiedad del informante.

En el mismo sentido, las medidas de protección también incluyen a los representantes de los trabajadores que asesoren y apoyen al informante.

OBJETIVOS

La presente política va dirigida a la determinación de los principios de actuación de la organización en cuanto a la gestión del sistema interno de información con el objetivo de dar cumplimiento a lo previsto en la Ley 2/2023, y poner a disposición de todas las partes interesadas los canales adecuados para comunicar cualquier tipo de infracción de la que tengan conocimiento dentro de la Organización o que pueda afectar a la misma.

El Canal Ético implementado por **AZUD** cuenta con un procedimiento de gestión que cumple con los principios de confidencialidad e integridad de los datos personales y de la información que en ella se contiene, de conformidad con los requisitos establecidos por la ley 2/2023.

ADMINISTRADOR DEL CANAL ÉTICO

El Canal Ético cuenta con **Administradores**, nombrados por la **Dirección de AZUD**, que ejercerán su cargo con independencia, y deberán desarrollar sus funciones de forma autónoma respecto del resto de los órganos de administración de la entidad, no pudiendo recibir instrucciones de ningún tipo en su ejercicio.

Los **Administradores del Canal Ético** asumen las funciones derivadas de la implementación del canal y serán los encargados de administrar el canal, recepcionar las comunicaciones, asignar la persona que debe gestionar el caso y coordinar la investigación a que pueda dar lugar, además de supervisar el correcto funcionamiento del canal, cumpliendo en todo momento con los requisitos de la Ley 2/2023.

PRINCIPIOS DE ACTUACIÓN

Transparencia y accesibilidad

Esta política, los principios esenciales del procedimiento de gestión del Canal Ético, así como el acceso al Canal Ético habilitado por **AZUD**, se publicará en la página de inicio de su sitio web, en un lugar fácilmente visible.

Canales

El informante podrá elegir el canal de comunicación que considere más oportuno, de entre todos los canales internos que forman parte de la organización a disposición de los informantes:

- Canal Ético AZUD.
- Comité de Seguridad y Salud en el Trabajo (SST)
- Delegados de Calidad, MA y SST
- Email: seguridadysalud@azud.com
- Apartado Sugerencias en nuestro Portal del Empleado (RR.HH)
- Buzón de Sugerencias del Comité de Empresa.

Además de estos canales internos, se informa sobre la existencia de otros canales externos a los que podrá dirigirse, y que serán los siguientes:

- Inspección Laboral.
- Agencia Española de Protección de Datos (AEPD).
- Autoridad independiente de protección del informante A.A.I, una vez se constituya.
- En su caso, autoridades u órganos autonómicos competentes, una vez se constituyan.
- En su caso, ante las instituciones, órganos u organismos de la Unión Europea.

Para conocer la información sobre el procedimiento a seguir deberá dirigirse a: canaletico@azud.com

Garantías y medidas de protección

Toda persona que haga uso del Canal Ético tendrá derecho a su protección siempre que concurren las circunstancias siguientes:

- a) tengan motivos razonables para pensar que la información referida es veraz en el momento de la comunicación o revelación, aun cuando no aporten pruebas concluyentes, y que la citada información entra dentro del ámbito de aplicación de la ley.
- b) la comunicación o revelación se haya realizado conforme a los requerimientos previstos en la ley.

Se prohíben expresamente los actos constitutivos de represalia, incluidas las amenazas de represalia y las tentativas de represalia contra las personas que presenten una comunicación.

A tal fin y para garantizar la confidencialidad del informante se permite realizar la comunicación a través del Canal Ético de forma anónima.

Los Administradores del Canal Ético, así como los órganos de control del mismo, se comprometen a guardar la confidencialidad debida en todas las actuaciones y en relación a todas las personas que intervengan.

La identidad del informante solo podrá ser comunicada a la Autoridad judicial, al Ministerio Fiscal o a la autoridad administrativa competente en el marco de una investigación penal, disciplinaria o sancionadora.

En todo momento, se garantizará el respeto a los derechos de las personas a las que se refieren los hechos, estos son fundamentalmente el derecho a ser informado del proceso de investigación que se está llevando a cabo y de los hechos que se le imputan, el derecho a la presunción de inocencia, el derecho de defensa y el derecho al honor.

Exención de la obligación de secreto

No se considerará que las personas que comuniquen información sobre las acciones u omisiones constitutivas de infracción o que hagan una revelación pública hayan infringido ninguna restricción de revelación de información, y aquellas no incurrirán en responsabilidad de ningún tipo en relación con dicha comunicación o revelación pública, siempre que tuvieran motivos razonables para pensar que la comunicación o revelación pública de dicha información era necesaria para revelar una acción u omisión.

Esta medida no afectará a las responsabilidades de carácter penal.

Todo esto, se extiende a la comunicación de informaciones realizadas por los representantes de las personas trabajadoras, aunque se encuentren sometidas a obligaciones legales de sigilo o de no revelar información reservada. Todo ello, sin perjuicio de las normas específicas de protección aplicables conforme a la normativa laboral.

Los informantes no incurrirán en responsabilidad respecto de la adquisición o el acceso a la información que es comunicada o revelada públicamente, siempre que dicha adquisición o acceso no constituya un delito.

PUBLICIDAD DEL SISTEMA INTERNO DE INFORMACIÓN

Toda la información relativa al uso del Canal Ético, así como los principios esenciales del procedimiento de gestión, se proporcionará de forma clara y fácilmente accesible en una sección separada y fácilmente identificable.

Así, la presente Política, junto con las demás que componen el sistema documental del Canal Ético, se encontrarán a su plena disposición en la página web de **AZUD**: <https://AZUD.com/>

OBLIGACIÓN DE COMUNICACIÓN

Cualquier persona que en el contexto laboral o profesional detecte hechos que puedan ser constitutivos de infracciones penales o administrativas graves o muy graves, o que tenga conocimiento de cualquiera de las conductas prohibidas por la entidad en su normativa interna, tendrá la obligación de comunicarlo a través del Canal Ético implantado en la organización al que podrá acceder a través de la página web antes mencionada, a través de este enlace:

<https://cybersecurity.telefonica.com/sandasgrc/?organization=5BBA00C0-6017-4636-AF76-C05BAD99EA02>

OPERATIVA DEL CANAL ÉTICO

Se podrá acceder al Canal Ético a través de la página web de la entidad, donde el informante podrá no solo reportar por escrito los hechos ocurridos, sino que podrá hacerlo también mediante una grabación de voz.

El Canal Ético es único para **AZUD**, por lo que los hechos objeto de la comunicación se asociarán a esta sociedad.

Cualquier acción encaminada a impedir que se realice una comunicación a través del Canal Ético será sancionada en base al régimen laboral y disciplinario aplicable.

Enviada la comunicación, se le asignará un **código de identificación** a través del cual el informante va a poder hacer seguimiento del estado de tramitación de su alerta o consulta, y comunicarse, incluso de forma anónima, con el gestor del caso. Además, el informante también recibirá un resguardo de la comunicación realizada.

Recibida la comunicación se determinará si procede o no darle trámite, en el caso de que la denuncia resulte infundada o no aporte la suficiente información no será admitida a trámite. En el caso de que sí se haya admitido a trámite, se procederá al análisis y comprobación de los hechos denunciados donde se podrá requerir, si fuera necesario, la colaboración de otras áreas de la compañía. A lo largo del proceso de investigación debe de garantizarse la presunción de inocencia de las personas afectadas.

Cada expediente podrá concluir por varios motivos:

- No se considera infracción alguna, procediéndose a su archivo.
- Los hechos sí constituyen una infracción de nuestros principios o normas internas, en cuyo caso el **Comité Ético AZUD** propondrá a la **Dirección** la sanción y/o acciones oportunas conforme al procedimiento **SGCP-004: Régimen disciplinario**

PROTECCIÓN DE DATOS

Los sistemas internos de información, los canales externos y quienes reciban revelaciones públicas no obtendrán datos que permitan la identificación del informante y deberán contar con medidas técnicas y organizativas adecuadas para preservar la identidad y garantizar la confidencialidad de los datos correspondientes a las personas afectadas y a cualquier tercero que se mencione en la información suministrada, especialmente la identidad del informante en caso de que se hubiera identificado.

El acceso a los datos personales contenidos en el Canal Ético quedará limitado, dentro del ámbito de sus competencias y funciones, exclusivamente a:

- Los Administradores del Canal Ético y a quien lo gestione directamente.
- El **Comité Ético AZUD** como máximo responsable de gestionar estas comunicaciones.
- El **Responsable** de recursos humanos (**Dpto. Personas**), cuando proceda la adopción de medidas disciplinarias.
- El **Responsable de los servicios jurídicos** de la entidad, si procedieran medidas legales en relación con los hechos relatados en la comunicación.
- Los **Encargados del Tratamiento** que eventualmente se designen.
- El **Delegado de Protección de Datos**.

No se recopilarán datos personales cuya pertinencia no resulte necesaria en la investigación de los hechos y, si se recopilan, se eliminarán sin dilación indebida. Tampoco se recopilarán datos de categoría especial, y si llegasen a incluirse por el denunciante en la comunicación efectuada a través del Canal Ético se procederá a su inmediata supresión, sin que se proceda al registro y tratamiento posterior de los mismos.

La finalidad del tratamiento de los datos personales será la gestión y tramitación de las correspondientes denuncias recibidas a través del Canal Ético y no será utilizado para otras finalidades distintas o incompatibles.

Los tratamientos de datos derivados de la aplicación de esta política, serán los estrictamente necesarios para garantizar el cumplimiento de la misma y, en todo caso, legitimado por el cumplimiento de una obligación legal y/o en cumplimiento de una misión realizada en interés público, garantizando la confidencialidad de los datos del informante manteniéndolos anónimos, sin comunicarlos a terceros, salvo que su identificación constituya una obligación necesaria y proporcionada impuesta por el derecho de la UE o nacional en el contexto de una investigación llevada a cabo por las autoridades nacionales o en el marco de un proceso judicial, en cuyo caso deberá comunicarse a las autoridades competentes en el asunto.

En su caso, los datos serán comunicados a un proveedor que, actuando como encargado del tratamiento, garantizará la adecuada gestión de las denuncias recibidas. Asimismo, los datos serán comunicados a las autoridades competentes para la investigación penal o administrativa que hubiera de realizarse.

Sus datos serán conservados durante el tiempo imprescindible para decidir sobre la procedencia de iniciar una investigación sobre los hechos informados. Transcurridos estos plazos se procederá a su eliminación del canal, pero podrán permanecer bloqueados cuando sea necesario para evidenciar el funcionamiento del modelo de prevención de delito o cuando pueda ser requerido por la autoridad competente para el inicio de la correspondiente investigación de los hechos.

En todo caso, transcurridos tres meses desde la recepción de la comunicación sin que se hubiesen iniciado actuaciones de investigación, deberá procederse a su supresión, salvo que la finalidad de la conservación sea dejar evidencia del funcionamiento del sistema.

Las denuncias a las que no se haya dado curso solamente podrán constar de forma anonimizada.

Para más información sobre el tratamiento de sus datos o como ejercitar sus derechos puede consultar nuestra **Política de Privacidad del Canal Ético**.

APROBACIÓN

La **Dirección de AZUD** procederá a la aplicación de esta política y será revisada periódicamente o cuando se produzca algún cambio que así lo requiera.

ETHICS CHANNEL POLICY

SISTEMA AZUD, S.A.

INTRODUCTION

SISTEMA AZUD, S.A. (hereinafter, **AZUD**) has designed an Internal Information System in accordance with the provisions of Spanish Law 'Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción' (hereinafter referred to as 'Spanish Law 2/2023').

Spanish Law 2/2023 establishes as its main objective that all subjects obliged to comply with the regulation implement an internal information system, which implies the need for these companies to have one, or several, internal information channels.

Thus, **AZUD** has enabled an Ethics Channel made available to employees and third parties linked to the entity (partners, suppliers, customers, etc.), so that they can report facts that may constitute serious or very serious criminal or administrative infractions, or other irregularities of which they have become aware and that contravene the company's code of ethics or are contrary to the regulations applicable to the company.

This policy, therefore, is aimed at complying with all the requirements raised not only from this standard, but from all those that may also be related to it and to the activity of the Organization itself.

GOVERNING LAW

- I. REGULATION (EU) 2016/679 OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL of 27 April 2016 on the protection of natural persons with regard to the processing of personal data and on the free movement of such data and repealing Directive 95/46/EC (General Data Protection Regulation).

Spanish legislation:

- II. Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción.
- III. Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales.
- IV. Circular 1/2016, de 22 de enero, sobre la responsabilidad penal de las personas jurídicas conforme a la reforma del Código Penal efectuada por Ley Orgánica 1/2015.
- V. Ley Orgánica 10/1995, de 23 de noviembre, del Código Penal.

DEFINITIONS

Internal Information System: A set of procedures and tools for the management of internal communications that may involve a serious criminal or administrative infringement, or an infringement of European Union regulations.

Ethics Channel: mechanism or instrument through which you can report facts constituting a serious infringement of a labour and criminal nature, or an infringement of European Union regulations.

Informant: a person who reports any action or omission that constitutes a serious or very serious criminal or administrative offence or any other act or omission that may constitute an infringement of European Union law.

Public Disclosure: Public disclosure shall be understood as the making available to the public of information about actions or omissions in the terms provided for by law.

Retaliation: any acts or omissions that are prohibited by law, or that, directly or indirectly, result in unfavourable treatment that places the persons who suffer them at a particular disadvantage compared to another in the work or professional context, solely because they are informants, or because they have made a public disclosure.

SCOPE

This policy regulates the operation of AZUD's Ethics Channel, whereby any person who is under the subjective scope of the same and who considers that certain breaches are occurring, may formulate a communication in order to know the facts and take the appropriate measures.

The Ethics Channel protects those who report on the infringements provided for within the material scope of application of Spanish Law 2/2023, that is, on facts constituting an infringement of European Union law, or a serious and very serious criminal or administrative infringement. In addition, the same protection is afforded to those who report other irregularities of which they have become aware and which contravene AZUD's code of ethics or are contrary to the regulations applicable to the company.

AZUD's Ethics Channel is designed, established and managed in a secure manner, guaranteeing the confidentiality of the informant and any third party mentioned in the communication.

The Ethics Channel is a mechanism that is made available to all the people who make up the Organization, as well as those who are considered by the organization as interested parties, including customers, suppliers and other third parties with whom it has any type of relationship.

In any case, access to the Ethics Channel is guaranteed to all whistleblowers to whom Spanish Law 2/2023 applies, who work in the private sector and who have obtained information on infractions in a work or professional context.

Thus, this policy will be applicable to all those interested parties defined by the Organization within the Spanish territory. The scope of application of the rule will be, in particular, the following:

- Employees.
- Employees who have ended their employment relationship with the organization (former employees).
- Self-employed individuals.

- Shareholders, partners, and persons belonging to the board of directors, management, or supervisory body of a company, including non-executive members.
- Persons working for or under the supervision and direction of contractors, subcontractors, and suppliers.
- Volunteers, interns, and individuals in training periods regardless of whether they receive remuneration or not.
- Persons whose employment relationship had not yet begun but had become aware of the facts during the selection phase or pre-contractual negotiation.

The protection measures provided for also apply to natural persons who provide assistance to the informant, to persons in his/her environment who may suffer reprisals, as well as to legal persons owned by the informant.

In the same vein, the protection measures also include workers' representatives who advise and support the informant.

OBJECTIVES

This policy is aimed at determining the principles of action of the organization in terms of the management of the internal information system with the aim of complying with the provisions of Spanish Law 2/2023, and making available to all interested parties the appropriate channels to report any type of infringement of which they are aware within the Organization or that may affect it.

The Ethics Channel implemented by **AZUD** has a management procedure that complies with the principles of confidentiality and integrity of personal data and the information contained therein, in accordance with the requirements established by Spanish Law 2/2023.

ETHICS CHANNEL MANAGER

The Ethics Channel has **Administrators**, appointed by the **Management of AZUD**, who will exercise their position independently, and must carry out their functions autonomously with respect to the rest of the entity's administrative bodies, and may not receive instructions of any kind in their exercise.

The **Administrators of the Ethics Channel** assume the functions derived from the implementation of the channel and will be in charge of administering the channel, receiving communications, assigning the person who must manage the case and coordinating the investigation to which it may give rise, in addition to supervising the correct functioning of the channel, complying at all times with the requirements of Spanish Law 2/2023.

PRINCIPLES OF ACTION

Transparency and accessibility

This policy, the essential principles of the management procedure of the Ethics Channel, as well as access to the Ethics Channel enabled by **AZUD**, will be published on the home page of its website, in an easily visible place.

Canals

The informant will be able to choose the communication channel that he/she considers most appropriate, from among all the internal channels that are part of the organization available to the informants:

- AZUD Ethics Channel.
- Committee on Occupational Safety and Health (OSH)
- Quality, MA & OSH Delegates
- Email: seguridadysalud@azud.com
- Suggestions section in our Employee Portal (HR)
- Works Council Suggestion Box.

In addition to these internal channels, you are informed about the existence of other external channels to which you can refer, and which will be the following:

- Labour Inspection.
- Spanish Data Protection Agency (AEPD).
- Independent authority for the protection of whistleblowers (A.A.I.), once it is constituted.
- Where appropriate, competent authorities or autonomous bodies, once they are constituted.
- Where appropriate, before the institutions, bodies, offices, or agencies of the European Union.

For information on the procedure to be followed, please contact: canaletico@azud.com

Guarantees and protective measures

Any person who makes use of the Ethics Channel will have the right to its protection provided that the following circumstances are met:

- c) have reasonable grounds to believe that the information referred to is true at the time of the communication or disclosure, even if they do not provide conclusive evidence, and that the information in question falls within the scope of the law.

- d) The communication or disclosure has been made in accordance with the requirements of the law.

Acts constituting retaliation, including threats of retaliation and attempts at retaliation against persons submitting a communication, are expressly prohibited.

To this end, and to guarantee the confidentiality of the informant, it is allowed to communicate anonymously through the Ethics Channel.

The Administrators of the Ethics Channel, as well as its control bodies, undertake to maintain due confidentiality in all actions and in relation to all persons involved.

The identity of the informant may only be communicated to the judicial authority, the Public Prosecutor's Office or the competent administrative authority in the context of a criminal, disciplinary or punitive investigation.

At all times, respect for the rights of the persons to whom the facts refer shall be guaranteed, these are fundamentally the right to be informed of the investigation process that is being carried out and of the facts of which they are accused, the right to the presumption of innocence, the right of defense and the right to honor.

Exemption from the obligation of secrecy

Persons who disclose information about the infringing acts or omissions or who make a public disclosure shall not be deemed to have violated any disclosure restriction, and they shall not incur liability of any kind in connection with such public disclosure or communication, provided that they had reasonable grounds to believe that the public disclosure or disclosure of such information was necessary to disclose an action or omission.

This measure will not affect criminal liability.

All this extends to the communication of information made by workers' representatives, even if they are subject to legal obligations of secrecy or not to reveal confidential information. All this, without prejudice to the specific protection rules applicable in accordance with labor regulations.

Whistleblowers shall not be liable for the acquisition of or access to information that is publicly communicated or disclosed, provided that such acquisition or access does not constitute a criminal offence.

ADVERTISING OF THE INTERNAL INFORMATION SYSTEM

All information regarding the use of the Ethics Channel, as well as the essential principles of the management procedure, will be provided in a clear and easily accessible manner in a separate and easily identifiable section.

Thus, this Policy, together with the others that make up the documentary system of the Ethics Channel, will be fully available on the **AZUD website**: <https://AZUD.com/>

REPORTING OBLIGATION

Any person who, in the context of their work or professional environment, detects facts that may constitute serious or very serious criminal or administrative infractions, or who has knowledge of any of the conduct prohibited by the entity in its internal regulations, will have the obligation to report it through the Ethics Channel implemented in the organization, which can be accessed through the aforementioned website. Through this link:

<https://cybersecurity.telefonica.com/sandasgrc/?organization=5BBA00C0-6017-4636-AF76-C05BAD99EA02>

ETHICS CHANNEL OPERATIONS

The Ethics Channel can be accessed through the entity's website, where the informant will not only be able to report the events that occurred in writing but will also be able to do so through a voice recording.

The Ethics Channel is unique to **AZUD**, so the facts that are the subject of the communication will be associated with this company.

Any action aimed at preventing a communication from being made through the Ethics Channel will be sanctioned based on the applicable labor and disciplinary regime.

Once the communication has been sent, it will be assigned an **identification code** through which the informant will be able to monitor the status of the processing of their alert or query, and communicate, even anonymously, with the case manager. In addition, the informant will also receive a receipt of the communication made.

Once the communication has been received, it will be determined whether or not it should be processed, in the event that the complaint is unfounded or does not provide sufficient information, it will not be admitted for processing. In the event that it has been admitted for processing, the facts denounced will be analysed and verified, where the collaboration of other areas of the company may be required, if necessary. Throughout the investigation process, the presumption of innocence of the persons concerned must be guaranteed.

Each dossier may be terminated for several reasons:

- It is not considered an infringement and is archived.
- The facts do constitute a violation of our internal principles or rules, in which case the **AZUD Ethics Committee** will propose to the **Address** the sanction and/or appropriate actions in accordance with the procedure **SGCP-004: Disciplinary regime**

DATA PROTECTION

Internal information systems, external channels and those who receive public disclosures shall not obtain data that would allow the identification of the reporting person and shall have appropriate technical and organisational measures in place to preserve the identity and ensure the confidentiality of the data pertaining to the persons concerned and to any third parties mentioned in the information provided. especially the identity of the informant if identified.

Access to the personal data contained in the Ethics Channel will be limited, within the scope of its powers and functions, exclusively to:

- The **Ethics Channel Administrator**, and whoever manages it directly.
- The **AZUD Ethics Committee** is responsible for managing these communications.
- The **Head of Human Resources (People Department)** when disciplinary measures are taken.
- The **person in charge of the entity's legal services**, if legal measures are appropriate in relation to the facts reported in the communication.
- The **Data Processors** that may be appointed.
- The **Data Protection Officer**.

Personal data that are not necessary for the investigation of the facts will not be collected and, if collected, will be deleted without undue delay. Nor will special category data be collected, and if they are included by the whistleblower in the communication made through the Ethics Channel, they will be immediately deleted, without any subsequent registration and processing.

The purpose of the processing of personal data will be the management and processing of the corresponding complaints received through the Ethics Channel and will not be used for other different or incompatible purposes.

The processing of data derived from the application of this policy will be strictly necessary to guarantee compliance with it and, in any case, legitimized by compliance with a legal obligation and/or in compliance with a mission carried out in the public interest, guaranteeing the confidentiality of the informant's data by keeping them anonymous, without communicating them to third parties. unless its identification constitutes a necessary and proportionate obligation imposed by EU or national law in the context of an investigation carried out by national authorities or in the context of legal proceedings, in which case it must be communicated to the competent authorities in the case.

Where appropriate, the data will be communicated to a provider who, acting as data processor, will ensure the proper management of the complaints received. Likewise, the data will be communicated to the competent authorities for the criminal or administrative investigation to be carried out.

Your data will be kept for the time necessary to decide on the appropriateness of initiating an investigation into the facts reported. Once these periods have elapsed, they will be removed from the channel, but they may remain blocked when necessary to demonstrate the operation of the crime prevention model or when it may be required by the competent authority to initiate the corresponding investigation of the facts.

In any case, if three months have elapsed since receipt of the communication without any investigation proceedings having been initiated, it must be deleted, unless the purpose of the conservation is to provide evidence of the operation of the system.

Complaints that have not been dealt with may only be recorded anonymously.

For more information on the processing of your data or how to exercise your rights, you can consult our **Privacy Policy of the Ethics Channel**.

APPROVAL

The **AZUD Management** will proceed to apply this policy and it will be reviewed periodically or when there is a change that requires it.

En caso de que surjan discrepancias o diferencias de interpretación entre la versión en español de este documento y su traducción al inglés, se establece que la versión en español será la que prevalezca y será considerada como la versión definitiva y autorizada.

In the event that discrepancies or differences in interpretation arise between the Spanish version of this document and its English translation, it is hereby established that the Spanish version shall prevail and shall be construed as the definitive and authoritative version.