

REGLAMENTO DE FUNCIONAMIENTO DEL ÓRGANO EN RELACIÓN CON EL CANAL ÉTICO DE COSENTINO, S.A.

SUPERVISADO POR
Órgano de Compliance
Fecha: Enero 2022
Fecha: Junio 2023

APROBADO POR
Órgano de Administración
Fecha: Octubre 2022
Fecha: Octubre 2023

El documento original, aprobado por el Órgano de Administración de la Sociedad y en la fecha arriba indicada, se encuentra bajo custodia del Órgano de *Compliance*.

ÍNDICE

1.	Objeto y ámbito de aplicación	2
2.	Comunicación	2
3.	Presentación de la Comunicación.....	4
4.	Protección de datos de carácter personal.....	5

1. Objeto y ámbito de aplicación

El canal interno de comunicaciones, informaciones y consultas (el "**Canal Ético**") del **GRUPO COSENTINO** ("**Cosentino**" o la "**Sociedad**") tiene por objeto establecer un procedimiento de comunicación entre la persona informadora y el Órgano de *Compliance* de la Sociedad.

En atención a la normativa española de aplicación, el Canal Ético de la Sociedad se establece como el sistema interno de información de la Sociedad. Y en este sentido, los responsables del sistema interno designados son:

-COSENTINO INDUSTRIAL SAU: Francisco Robles.

-COSENTINO GLOBAL SLU: Guillermo J. Vicente.

A efectos de este procedimiento, consideraremos persona informadora a cualesquiera administradores, directivos, unidades departamentales de la Sociedad, empleados, colaboradores o terceras personas dependientes o relacionadas profesionalmente con la Sociedad (los "**Sujetos Interesados**"). El procedimiento permite, en efecto, que los Sujetos Interesados puedan poner en conocimiento de la Organización un hecho o conducta relacionados con (i) una actuación u omisión presuntamente delictiva o generadora de un riesgo de investigación penal para o en la Sociedad, o (ii) una actuación u omisión presuntamente generadora de una infracción no penal en el seno de la Sociedad, y (iii) cualquier incidencia o incumplimiento del Código de Ética, Conducta y Cumplimiento Normativo de la Sociedad u otras normas internas de carácter ético de la Sociedad.

El presente documento será debidamente actualizado cuando la normativa de aplicación así lo precise o cuando, a solicitud del Órgano de *Compliance* sea preciso realizarlo, atendida una concreta necesidad. Posteriormente, será ratificado en todo caso por el Órgano de Administración.

2. Comunicación en el canal interno – Canal Ético.

A efectos de un mejor entendimiento de este Procedimiento, debe tenerse en cuenta que el **Procedimiento de Gestión del Canal Ético** regula específicamente el procedimiento de comunicación, tramitación,

investigación, resolución y respuesta de las informaciones o comunicaciones en el ámbito de la Sociedad (el "**Procedimiento**"), presentadas al Órgano de *Compliance* por los Sujetos Interesados.

De conformidad con lo referido en el apartado anterior, cualquier Sujeto Interesado podrá iniciar el Procedimiento de conformidad con lo establecido en este Reglamento, utilizando cualquiera de los siguientes medios: (i) el Canal Ético al que se puede acceder desde intranet corporativa; (ii) el Canal Ético al que se puede acceder desde la página web corporativa de la Sociedad; (iii) a solicitud del informante, de forma verbal o presencial ante un miembro del Órgano de *Compliance*, en un plazo máximo de 7 días.

Junto a la comunicación, el Sujeto Interesado deberá adjuntar toda la documentación e información de la que disponga, y que sirva de soporte justificativo de su contenido.

El Sujeto Interesado informante, además de cumplir con lo dispuesto en el presente documento, deberá observar las normas y principios establecidos en este documento. Así, con ambos documentos, se procede a regular el funcionamiento del Procedimiento que debe seguirse para la realización y tramitación de las comunicaciones que se presenten por el Canal Ético y que recibirá el Órgano de *Compliance* para su tramitación.

A fin de evitar la utilización fraudulenta del Canal Ético, se establece la prohibición expresa del envío de comunicaciones falsas. Así, se entenderá que se está ante una comunicación falsa cuando indique datos falsos, carezca de justificación o responda de forma clara a la mala fe del Sujeto Interesado informante, faltando a la verdad y con un claro ánimo de perjudicar al denunciado o a la compañía. En caso de apreciarse la remisión de una comunicación falsa, y al margen de la comunicación de su inadmisión, se podrán llevar a cabo las medidas que se consideren oportunas.

Los miembros del Órgano de Compliance son Guillermo J. Vicente (gjvicente@cosentino.com), Francisco Robles (frobles@cosentino.com), Juan Rey (jrey@cosentino.com) y Noemí Vique (nvique@cosentino.com).

En el caso de que la información afecte de algún modo a alguno o algunos de los miembros del Órgano de Compliance, la misma se enviará por escrito al email del resto de miembros no afectados.

Asimismo, si durante el transcurso de una investigación se pone de manifiesto una situación de conflicto de intereses entre cualquiera de los miembros del Órgano de Compliance y las circunstancias que rodean la investigación de los hechos informados, el miembro del Órgano presentará su abstención y quedará apartado de la investigación. Si la abstención no se produjese de motu proprio, será apartado por decisión consensuada del resto de miembros.

3. Presentación de la Comunicación

La Comunicación se presentará en el Canal Ético de Cosentino accesible mediante:

- (a) La página Web Corporativa en la dirección <https://www.cosentino.com/es/etica-corporativa/> .
- (b) A través de la intranet corporativa de la Sociedad en la dirección <https://www.cosentino.com/es/etica-corporativa/> .
- (c) Por correo electrónico. En el caso explicado anteriormente de supuesto conflicto de interés de uno de los miembros, mediante envío de un correo electrónico al resto de miembros no afectados por la comunicación.
- (d) A solicitud del informante, de forma verbal o presencial, ante un miembro del Órgano de Compliance, que tendrá lugar en un plazo no superior a 7 días.

Con anterioridad a la presentación de la comunicación, el Sujeto Interesado informante deberá haber confirmado que ha leído, conoce y acepta el contenido del presente documento, el Procedimiento de Gestión del Canal Ético y el Código de Ética, Conducta y Cumplimiento Normativo de la Sociedad mediante su indicación en el recuadro habilitado al efecto en el caso de envío presentación de la información en el Canal Ético, y que, del mismo modo, ha sido informado de que sus datos personales serán objeto de tratamiento y protección conforme a la normativa sobre protección de datos de carácter personal en vigor, en particular del Reglamento General de Protección de Datos ("RGPD"), quedando igualmente protegidos los datos personales que se

proporcionen de la(s) persona(s) afectadas por la comunicación, información o queja.

En el mismo sentido, y para el caso de presentación de la información físicamente; o, por correo electrónico, el Sujeto Interesado informante deberá prestar su consentimiento en los mismos términos que si se hiciese por vía electrónica a través de la página Web de la Sociedad.

Una vez enviada la información en los términos descritos, el Sujeto Interesado informante deberá recibir una confirmación de la recepción de la información en un plazo inferior o igual a 7 días. El Canal Ético permitirá la posibilidad de presentar informaciones anónimas, facilitando al Sujeto Interesado informante la opción de no proporcionar sus datos personales en el envío de la comunicación, tal y como consta en el Epígrafe 4 posterior.

4. Garantías para la protección de los informantes. Protección de datos de carácter personal.

El Canal Ético garantiza que las comunicaciones, informaciones y quejas serán tratadas de manera efectiva.

Está diseñado, establecido y gestionado de forma segura, de modo que se garantiza la confidencialidad de la identidad del informante y de cualquier otro tercero mencionado en la comunicación y de las actuaciones que se desarrollen en el curso de la gestión y tramitación de la misma, impidiendo el acceso de personal no autorizado.

Asimismo, las comunicaciones se pueden llevar a cabo de forma anónima tal y como permite el Canal Ético a través de la selección de dicha opción en el momento de presentación de la misma.

Las comunicaciones verbales, serán documentadas mediante una transcripción completa y exacta de la conversación en un acta que la persona informante tendrá oportunidad de comprobar, rectificar, y aceptar mediante su firma, sin perjuicio de los derechos que le correspondan de acuerdo con la normativa de protección de datos. Las comunicaciones presentadas de esta forma gozarán de las mismas garantías de confidencialidad y seguridad.

Cosentino garantiza que bajo ningún concepto se tomará ni tolerará los actos de represalias, incluidas las amenazas de represalia y las tentativas de

represalia, contra las personas que presenten una comunicación o información acerca de un incumplimiento o hayan participado en algún procedimiento de investigación de una información comunicada al Órgano de Compliance.

En caso de que una información o comunicación implique a uno de los miembros del Órgano de Compliance, ésta deberá remitirse por email al resto de los miembros del Órgano de Compliance a fin de garantizar el tratamiento de la misma en ausencia de conflictos de intereses.

Se prevé la posibilidad de mantener la comunicación con el informante y si se considera necesario, solicitar información adicional.

La Sociedad garantizará el respeto a la presunción de inocencia y honor de las personas afectadas por cualquier comunicación o información.

Las comunicaciones o informaciones sobre hechos que pudieran ser indiciariamente constitutivos de delito serán remitidos al Ministerio Fiscal u órgano competente de forma inmediata.

Los datos personales del Sujeto Interesado informante serán tratados por la Sociedad, esto es, Cosentino Group SA, con domicilio en Carretera Baza-Huércal Overa, KM 59, Cantoria, 04850, Almería. De igual manera, se podrá contactar con el Delegado de Protección de Datos a través del correo electrónico a gdpr@cosentino.com (el "**Delegado**") en calidad de responsable del tratamiento de los datos personales.

La Sociedad tratará los datos personales del Sujeto Interesado informante con las siguientes finalidades:

- Recepcionar y decidir sobre la admisión a trámite de las comunicaciones recibidas a través del Canal Ético.
- Una vez admitidas a trámite las comunicaciones, realizar la investigación de los hechos denunciados y adoptar, en caso de resultar oportuno, las medidas correctivas pertinentes.
- Mantener informado al denunciante sobre la admisión, o no, a trámite de su comunicación así como de los avances y resultados del proceso de investigación en caso de que existan fundamentos suficientes para admitir a trámite su comunicación.

El Sujeto Interesado informante podrá elegir presentar la comunicación, información o queja proporcionando su información de contacto o de forma anónima. La elección de una u otra opción no tendrá mayores consecuencias sobre el Sujeto Interesado informante.

No obstante, si el informante desea presentar la denuncia de un modo nominativo, podremos recabar, en el marco de una comunicación, las siguientes tipologías de datos del informante y, en su caso, de las personas involucradas en la comunicación:

- **Datos identificativos:** Nombre y apellidos.
- **Datos de contacto:** Teléfono y correo electrónico.

Adicionalmente, podremos tratar otra tipología de datos en virtud de los hechos comunicados presuntamente delictivos o irregulares y de la documentación de soporte que resulte oportuna para investigar la conducta comunicada.

No se recopilarán datos personales cuya pertinencia no resulte manifiesta para tratar una información específica. En caso de que se recopilasen datos no pertinentes de manera accidental, estos datos serán eliminados del Canal Ético sin dilación indebida.

Si se acreditara que la información facilitada o parte de ella no es veraz, se suprimirá de manera inmediata desde el momento en que se tenga constancia de dicha circunstancia. En el supuesto de que esta falta de veracidad pueda constituir un ilícito penal, se guardará la información por el tiempo necesario durante el que se tramite el procedimiento judicial.

Contamos con las siguientes bases legitimadoras para el tratamiento de los datos, atendiendo a la conducta denunciada:

- **Cumplimiento de obligaciones legales** aplicables a Cosentino si la comunicación se refiere a los incumplimientos previstos en la Ley de Protección al Informante:
 - Incumplimientos del derecho de la Unión Europea,
 - Comisión de delitos o de infracciones administrativas graves o muy graves del ordenamiento jurídico español.
- **Interés legítimo** de Cosentino en garantizar que se respeten los comportamientos corporativos, sin que el tratamiento de datos en este marco suponga un desequilibrio para los derechos de los interesados y sin que el tratamiento les pueda ocasionar perjuicios, si la comunicación se refiere a conductas contrarias al Código Ético de Cosentino.

- **Interés público** de Cosentino si las comunicaciones efectuadas se llevan a cabo en el ámbito de la revelación pública.

Los datos a los que Cosentino pueda acceder con motivo de las comunicaciones recibidas a través del Canal Ético, podrán ser comunicados a:

- La empresa correspondiente del Grupo Cosentino cuando, en su caso, esté involucrada en la comunicación recibida para poder tramitarla correctamente.
- Organismos o instituciones públicas, jueces y tribunales cuando resulte necesario para la adopción de medidas disciplinarias, para la tramitación de los procedimientos judiciales que, en su caso, procedan o en aquellos supuestos en los que fuera exigido legalmente.
- El Ministerio Fiscal, cuando el procedimiento sea de su competencia.

En lo que respecta a la comunicación de los datos de carácter personal del informante, Cosentino garantizará que su identidad, y todos aquellos datos personales que Cosentino pueda disponer acerca de su persona, serán en todo caso reservados y que no serán comunicados a las personas a las que se refieren los hechos relatados ni a terceros, respetando en todo caso los derechos fundamentales de la persona, sin perjuicio de las acciones que, en su caso, puedan adoptar las autoridades judiciales competentes.

Los datos personales a los que Cosentino haya podido tener acceso como consecuencia de las comunicaciones recibidas a través del Canal Ético, serán tratados durante el tiempo imprescindible para decidir sobre la procedencia de iniciar una investigación sobre los hechos informados y para la gestión de la comunicación siempre que la misma sea admitida a trámite.

En concreto, Cosentino tratará los datos personales en el plazo máximo de tres meses desde la recepción de la comunicación, salvo casos de especial complejidad, en cuyo caso podría extenderse otros tres meses adicionales.

Transcurrido el referido plazo sin que se hubiesen iniciado actuaciones de investigación, los datos se suprimirán del sistema la comunicación, salvo con el fin de mantener evidencia del funcionamiento del sistema y de forma anonimizada.

En el supuesto de comunicaciones no cursadas, se conservarán de forma anonimizada, eliminando completamente los datos personales para poder acreditar el funcionamiento del sistema, así como para la realización de estadísticas.

El Sujeto Interesado informante podrá ejercitar, en los términos previstos en la normativa aplicable, los derechos de acceso, rectificación o supresión, así como solicitar que se limite el tratamiento de sus datos, oponerse al mismo, o solicitar la portabilidad de sus datos dirigiéndose por escrito a gdpr@cosentino.com, acreditando su identidad e indicando claramente el derecho que quiere ejercitar. Si así lo estima conveniente, también puede presentar una reclamación ante la autoridad competente de protección de datos, en España ante la Agencia Española de Protección de Datos (www.aepd.es) o ante el Delegado de Protección de Datos (gdpr@cosentino.com).

5. Canales externos de información. Regulación española. Autoridad Independiente de Protección del Informante.

El canal preferente de comunicación que deberán utilizar los Sujetos Obligados es el Canal de Ética corporativo de la Sociedad.

Con respecto a las sociedades españolas, toda persona física podrá informar ante la Autoridad Independiente de Protección del Informante o ante las autoridades u órganos autonómicos correspondientes de la comisión de cualesquiera acciones u omisiones incluidas en el ámbito material de la ley 2/2023 de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de la lucha contra la corrupción.

El Órgano de Compliance quedará a disposición de los Sujetos Obligados para responder sobre cualquier duda o consulta relativa a este epígrafe.
