

INTERNAL



**“Nuestras Políticas
nos orientan para
hacer lo correcto.”**

Mark Cutifani
Director ejecutivo

PROCEDIMIENTO DE PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN RELATIVO A LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN SOCIAL Y COMUNITARIA Y DE DESARROLLO EMPRESARIAL DEL GRUPO

v.1

En vigencia 29/01/2019

desde la
siguiente

fecha:

Propietario de Director de Conducta Empresarial Ética

la política:

Contexto

Este procedimiento explica qué constituye actividades de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial en el contexto de las operaciones de Anglo American y establece nuestro enfoque para gestionar los riesgos de corrupción que pueden crear.

El procedimiento:

- *Describe la política de la empresa sobre las actividades de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial.*
- *Explica los riesgos relacionados con el desarrollo social y comunitario.*
- *Describe el proceso de gestión de riesgos relevante para abordar estos desafíos, lo cual incluye el proceso de evaluación y aprobación necesario para los proyectos de inversión propuestos.*

¿Esto aplica a mí?

La Política de Integridad Empresarial del Grupo y los procedimientos de prevención de la corrupción que la acompañan se aplican a todos los empleados y contratistas de Anglo American. Los contratos de los proveedores de Anglo American exigirán que quienes proveen bienes y servicios a la empresa adopten esta política y sus procedimientos o los estándares equivalentes, y nuestros representantes del Consejo buscarán garantizar la adopción de estándares equiparables en las empresas conjuntas o asociadas.

El presente documento incluye los procedimientos del Grupo que se aplican a Anglo American en todo el mundo, a menos que algún aspecto de su contenido no esté permitido por una ley o norma local.

¿Cuáles son las responsabilidades de los departamentos y las unidades de negocio del Grupo?

ABAS: Equipo de Conducta Empresarial Ética (EBCT)

- El EBCT es responsable de mantener y comunicar la Política de Integridad Empresarial y los procedimientos de prevención de la corrupción que la acompañan dentro del Grupo a través de actividades de capacitación y concientización.
- El EBCT es responsable de elaborar y compartir ejemplos de buenas prácticas en materia de enfoques para la evaluación de las actividades de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial, y de los mecanismos de aprobación correspondientes, y otros materiales relevantes para la prevención de la corrupción con los departamentos corporativos y las unidades de negocio donde se lo solicita.

- Se debe consultar al EBCT cuando se tengan dudas sobre si una actividad de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial es adecuada o no.
- El EBCT es responsable de brindar asesoramiento y orientación acerca de cómo resolver las inversiones sociales y comunitarias inadecuadas y las actividades relacionadas identificadas por los departamentos corporativos y las unidades de negocio conforme al Código de Conducta y la Política de Integridad Empresarial de Anglo American.
- El EBCT es responsable de supervisar la implementación y el funcionamiento eficaz de la Política de Integridad Empresarial y los procedimientos de prevención de la corrupción que la acompañan.

Director de Desempeño y Participación Social del Grupo

- El director de Desempeño y Participación Social del Grupo es responsable de la revisión y aprobación central de todas las actividades de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial propuestas que superen los \$100.000.

Departamento Legal del Grupo

- El Departamento Legal del Grupo es responsable de brindar una opinión jurídica, cuando se la solicita, acerca de si una actividad de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial propuesta o identificada representa una violación de las leyes a las que está sujeto el Grupo Anglo American.

Unidades de negocio y departamentos corporativos

- Todas las unidades de negocio y departamentos corporativos son responsables de definir qué empleados, contratistas y terceros, cuyas funciones los exponen a los riesgos de soborno y corrupción, incluidas las actividades de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial, deben recibir capacitación enfocada en la integridad empresarial.
- Todas las unidades de negocio y departamentos corporativos son responsables de definir sus propios procesos de evaluación de riesgos de inversiones sociales y de debida diligencia, y de comunicar qué supervisores directos u otros directivos superiores designados tienen autoridad para decidir sobre si una inversión inferior a \$100.000 es aceptable o no.
- Las unidades de negocio y departamentos corporativos deben garantizar que se lleve a cabo una debida diligencia adecuada basada en los riesgos, que se planteen y resuelvan preguntas o problemas, y que se mantengan registros precisos del proceso y los resultados. Los resultados también se deben comunicar al personal directivo designado.

- Todos los gerentes de Implementación de la Integridad Empresarial, en conjunto con los directores de las unidades de negocio y, cuando corresponda, el EBCT, son responsables de determinar quiénes necesitan capacitación en sus respectivas unidades de negocio o departamentos corporativos y de supervisar que la completen.
- Todas las unidades de negocio y departamentos corporativos deben garantizar el cumplimiento de las leyes anticorrupción locales.

¿Qué son los proyectos de inversión social?

A los efectos de este procedimiento, las inversiones sociales incluyen nuestras actividades de desarrollo empresarial y las donaciones en especie. Entre las inversiones sociales en especie se pueden mencionar las siguientes:

- Suministro de materiales.
- Poner a disposición las instalaciones de la empresa.
- Entregar equipos informáticos a organizaciones benéficas.
- Destinar tiempo del personal durante su horario laboral.

Hacemos contribuciones de beneficencia e inversiones sociales y comunitarias con el objetivo de promover un desarrollo sostenible de la comunidad, combatir la pobreza y las enfermedades, proteger el medioambiente y desarrollar las capacidades de las personas o instituciones en los lugares donde trabajamos.

Los proyectos de inversión social son parte del compromiso de Anglo American con las comunidades y los países en los cuales operamos, y reflejan nuestros valores como ciudadanos corporativos responsables. Sin embargo, debemos asegurarnos de que tales donaciones no redunden principalmente en beneficio de un funcionario gubernamental, político o partido en particular, y se deben llevar a cabo controles para garantizar que no sean utilizadas indebidamente por terceros. No se deben hacer dichas donaciones o inversiones sociales si generan o pueden generar la impresión de ser inadecuadas.

Lamentablemente, incluso las inversiones sociales legítimas pueden ser utilizadas de una manera incorrecta por parte de terceros y pueden crear la impresión de ser inadecuadas. Por ejemplo, si se financia un proyecto que se identifica principalmente con un político o partido político en particular, en especial cerca de una elección, y dicho político tiene un poder o una potestad considerable que puede utilizar para beneficiar o perjudicar una operación o propuesta de Anglo American, entonces la acción de financiar el proyecto podría constituir un intento de garantizar una ventaja indebida o podría percibirse como tal. Dicha inversión también podría verse, para algunas personas, como una donación política.

El riesgo de corrupción también puede ser más directo en las situaciones donde el proyecto de inversión social tiene las siguientes características:

- Es ilegítimo.
- Carece de apoyo popular o de una base objetiva para la implementación (por ejemplo, tiene poca o ninguna relevancia en relación con las necesidades o prioridades establecidas de la comunidad).
- No refleja las prioridades establecidas de inversión social de la empresa.

Un pago en estas circunstancias podría percibirse como un medio inapropiado para ocultar pagos corruptos.

En el Apéndice 1 a continuación, se proporciona un ejemplo ilustrativo detallado.

¿Cuáles son mis responsabilidades?

Actuaremos con transparencia y de buena fe en nuestro trato con las comunidades y sus representantes.

Es obligatorio que todos asistan a la actividad de capacitación y concientización sobre integridad empresarial relativa a las inversiones sociales y comunitarias, y que la completen.

Es responsabilidad de todos saber a dónde dirigirse para obtener orientación adicional (por ejemplo, orientación sobre el portal) y con quién hablar si fuera necesario (por ejemplo, el EBCT). Si tiene alguna duda sobre una situación o necesita una interpretación más clara sobre lo que constituye un comportamiento empresarial apropiado, legítimo o ético, debe discutirlo con su supervisor directo o solicitar el asesoramiento del EBCT.

Evaluación y aprobación

Las sedes de operación o unidades de negocio deben garantizar que todos los proyectos de desarrollo comunitario, inversión social y empresarial propuestos se sometan a un sólido proceso de evaluación y aprobación para garantizar lo siguiente:

1. Que el proyecto aborde una necesidad relevante de la comunidad en conformidad con estos objetivos generales:
 - i. Desarrollar capacidades.
 - ii. Crear empleo y fortalecer los medios de subsistencia.
 - iii. Proporcionar fondos para el desarrollo de la comunidad.
 - iv. Proteger el medioambiente.
 - v. Apoyar la infraestructura social y física local.
2. Que los objetivos del proyecto se hayan identificado claramente y sean transparentes.

3. Que se haya establecido y se haya acordado un presupuesto apropiado, y que se hayan implementado controles financieros y acuerdos de gestión apropiados para garantizar que los fondos se destinen al objetivo previsto.
4. Cuando fuera necesario, que Anglo American pueda asignar personas con la experiencia y las calificaciones apropiadas para gestionar y apoyar el proyecto.

Cuando un negocio de Anglo American se asocia con otra organización, por ejemplo, una organización no gubernamental o una organización comunitaria u otros negocios locales para ejecutar un proyecto, debe llevar a cabo la debida diligencia adecuada para asegurarse de la reputación, las normas éticas y los acuerdos de gestión de cualquier socio potencial.

Las unidades de negocio deben garantizar que se establezcan canales de consulta claros para garantizar que se consideren en su totalidad el contexto en el cual se realiza la inversión social y las consecuencias potenciales de dicha inversión.

En sus actividades de inversión social, Anglo American también puede tratar con organizaciones “con fines de lucro” en determinadas circunstancias. Aunque no se han constituido como benéficas, estas organizaciones podrían tener una función de desarrollo o cuasi benéfica, o podrían trabajar para el beneficio en la comunidad en general. Las donaciones a dichas organizaciones cuasi benéficas deben realizarse únicamente después de la consulta y aprobación pertinentes.

Se deben cumplir las pautas establecidas en las Herramientas de Evaluación Socioeconómica (SEAT) de Anglo American para garantizar el cumplimiento de los principios anteriores.

Además, es importante garantizar que, cuando una sede de operación trate con un grupo o una persona que represente los intereses de una comunidad, se adopten las siguientes precauciones para minimizar el riesgo de que se perciba como un acto de corrupción:

- Todas las asignaciones o viáticos que se paguen deben ser proporcionales al tiempo destinado y su fundamento, y la cantidad debe ser transparente para otros miembros de la comunidad.
- Se deben llevar a cabo acuerdos de gestión sólidos para la administración del dinero provisto por la empresa, lo cual incluye procesos de control documentados y auditorías periódicas.
- Los contratos con asesores profesionales de dichos grupos de representantes y los pagos que se les realicen deben ser transparentes, y se deben establecer controles para garantizar que no surjan conflictos de intereses entre una relación más extensa de la firma con una empresa del Grupo Anglo American y sus responsabilidades con la comunidad que esté asesorando.

Factores de riesgo

Las siguientes son señales de advertencia que podrían indicar que los gastos en inversiones sociales involucran un riesgo de corrupción:

- Las solicitudes o propuestas de financiación o participación no están avaladas por un proceso transparente y estructurado de evaluación de las necesidades, como se establece en SEAT.
- Los pagos se solicitan o hacen como recompensa por acciones pasadas o futuras.
- El monto de la inversión social es desproporcionado en relación con otras inversiones sociales realizadas por la operación o con la causa que se apoya.
- Un funcionario público que se encuentra en posición de potencialmente influir sobre las operaciones de Anglo American o un cliente tiene una participación en el proyecto con respecto al cual se ha realizado la inversión social.
- Una persona que es familiar de un político o de un funcionario público se acerca a nuestro fondo de desarrollo empresarial para obtener apoyo para una propuesta comercial.
- Se reciben solicitudes para que se abone dinero por adelantado, y la manera en que se utilizarán los fondos se determinará con posterioridad.
- Se detiene el trabajo en un proyecto después de una transferencia de fondos o se produce una demora importante entre la asignación de los fondos y el inicio del proyecto.
- Se solicita la transferencia de fondos en efectivo o a cuentas privadas.
- Los acuerdos de gestión del proyecto no son transparentes, y no es posible supervisar la manera en que se gastará el dinero.
- El proyecto que finalmente se inicia tiene menor alcance que el proyecto que se aprobó originalmente y para el cual se ofrecieron los fondos.
- La solicitud de inversión social involucra a miembros de la comunidad o asesores profesionales que cumplen una función, por ejemplo, forman parte de un panel de enlace comunitario permanente o participan de la gestión y supervisión de un proyecto de reubicación, y su desempeño puede tener un impacto real y considerable en los negocios de Anglo American.

Consulta y aprobación

Las sedes de operación, unidades de negocio y entidades corporativas controladas por Anglo American deben establecer e implementar procedimientos apropiados para garantizar lo siguiente:

- Debe existir un proceso sólido de evaluación de riesgos, debida diligencia y aprobación de todas las inversiones sociales sustanciales. Se les debe recordar a las unidades de negocio que todas las actividades propuestas de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial que superen los \$100.000 deben enviarse al director de Desempeño y Participación Social del Grupo para una revisión y aprobación central.
- Los empleados deben consultar al Equipo de Conducta Empresarial Ética cuando tengan dudas acerca de si realizar una inversión social en particular es correcto o no.

Difusión

Capacitación y comunicación

Todos los empleados y contratistas relevantes deben conocer la Política de Integridad Empresarial del Grupo y los procedimientos que la acompañan en su ingreso a la compañía.

Se brindarán talleres y capacitación en línea para aquellos empleados, contratistas y terceros cuyas funciones los exponen a los riesgos de soborno y corrupción, incluidas las inversiones sociales y comunitarias. Estos empleados “relevantes” serán definidos por los gerentes de Implementación de la Integridad Empresarial en conjunto con los directores de departamento y, cuando corresponda, el EBCT.

Los materiales de concientización y comunicación se encuentran disponibles para garantizar que la política, los requisitos de los procedimientos de integridad empresarial y prevención de la corrupción y las herramientas de respaldo se difundan de manera regular en toda la organización mediante las comunicaciones, la participación de la gerencia, las sesiones informativas del EBCT y las capacitaciones.

Todas las unidades de negocio y departamentos corporativos son responsables de garantizar que sus procesos de consulta, divulgación y aprobación relacionados con las inversiones sociales y empresariales se comuniquen claramente a los empleados.

Mantenerse en el camino correcto

Supervisión, informes y garantía

El cumplimiento de la Política de Integridad Empresarial y la implementación y evolución del programa asociado están sujetos a supervisión e informes regulares.

Consecuencias del incumplimiento

Los empleados, contratistas y proveedores deben informar sobre cualquier incumplimiento o potencial incumplimiento de la Política de Integridad Empresarial y de este procedimiento. La violación de este procedimiento tendrá como consecuencia la aplicación de medidas disciplinarias conforme a los procedimientos disciplinarios del Grupo. Las medidas disciplinarias pueden implicar sanciones que incluyen el despido inmediato.

Nos comprometemos a informar todos los casos de corrupción y otras formas de fraude a las autoridades relevantes y a facilitar los procesos penales en contra de los individuos involucrados, y exigiremos compensación por todas las pérdidas que surjan de tales acciones.

YourVoice

El servicio YourVoice ofrece un medio confidencial y seguro para que nuestros empleados, contratistas, proveedores, socios comerciales y otros grupos de interés

externos puedan informar y elevar inquietudes acerca de conductas que vayan en contra de nuestros valores y estándares, según se describen en nuestro Código de Conducta, en la Política de Integridad Empresarial y en los procedimientos de integridad empresarial y prevención de la corrupción que la acompañan.

YourVoice ofrece canales de comunicación de teléfono y sitio web operados por compañías independientes en las regiones que opera Anglo American. El servicio se encuentra disponible las veinticuatro horas del día, los siete días de la semana, e incluye servicios de traducción. El enlace para acceder al servicio YourVoice se encuentra en Eureka! También se puede comunicar con YourVoice a través del sitio web www.yourvoice.angloamerican.com

En Anglo American, no toleramos ninguna forma de represalia hacia los empleados que eleven inquietudes de buena fe. Las acusaciones por represalias o acosos o amenazas hacia un empleado por parte de otros empleados como resultado de un contacto a YourVoice se investigarán, y se tomarán las medidas adecuadas, incluso medidas disciplinarias que incluyen el despido de los empleados responsables de tales represalias.

Más información

Referencias internas

Este procedimiento debe leerse en conjunto con los siguientes recursos adicionales:

- Política de Integridad Empresarial del Grupo
- Todos los procedimientos de integridad empresarial y prevención de la corrupción relevantes
- Social Way y Herramientas de Evaluación Socioeconómica (SEAT) de Anglo American
- Política de Denuncias del Grupo

Apéndice

1. Ejemplo ilustrativo de actividades de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial

Si necesita más información, comuníquese con el Equipo de Conducta Empresarial Ética al correo electrónico EBCT@angloamerican.com.

Apéndice 1: Ejemplo ilustrativo de actividades de inversión social y comunitaria y de desarrollo empresarial

Ejemplo ilustrativo 1

En asociación con una organización no gubernamental local, usted ha acordado financiar la construcción de un nuevo hospital materno para una comunidad ubicada cerca de una mina de Anglo American y de la cual la mina obtiene la mayor parte de sus empleados locales. Los resultados de la debida diligencia llevada a cabo por la organización no gubernamental fueron satisfactorios y se llevaron a cabo acuerdos

de gestión y controles sólidos. Se estimó cuidadosamente y se aprobó un presupuesto.

Sin embargo, por motivos que no son claros, el municipio local suspendió el proyecto. Al seguir investigando, descubre que se debe a la insistencia del alcalde, quien se presentará para su reelección dentro de seis meses. El alcalde dirigió el subcomité del ayuntamiento que aprobó algunos permisos clave para Anglo American cuando comenzaron las operaciones en la mina.

La obra del hospital materno finalmente comenzó cuatro meses después y la apertura coincidió con la exitosa campaña de reelección del alcalde. El hospital materno para la comunidad se convirtió en un pilar de la campaña electoral del alcalde y, sin dudas, fue un factor importante en su reelección.

Debe tener en cuenta lo siguiente:

- La manera en que se percibe el proyecto de inversión social depende del contexto. En este ejemplo, un alcalde pudo manipular los plazos del proyecto y lo utilizó para apoyar su campaña de reelección. Por lo tanto, los fondos proporcionados por Anglo American podrían ser vistos por algunos grupos de interés como una forma de donación política. El alcalde fue fundamental para la emisión de los permisos para operar la mina, por lo tanto, existe el riesgo de que se perciba como deshonesto.
- La impresión de que es inadecuado surge como resultado directo de la coincidencia entre los plazos del proyecto y la campaña electoral. La demora inexplicable en el inicio de la obra fue una señal de advertencia. Podría haber sido posible evitar esta demora al vincular los fondos con la concreción de diferentes objetivos del proyecto, lo cual incluye una fecha de inicio inmediata, en lugar de asignar fondos antes del inicio del trabajo.

Solución

El ejemplo ilustrativo resalta la importancia de considerar cuidadosamente el contexto en el cual se desarrollan los proyectos de inversión social y la necesidad de garantizar lo siguiente:

1. Cada sede de operación, unidad de negocio o medio de inversión social de Anglo American debe conservar el control de los elementos clave de los proyectos de inversión social, incluso cuando se llevan a cabo en asociación.
2. Cuando la implementación depende de una contraparte, deben existir plazos preacordados que se cumplan estrictamente para la realización de su aporte.

Control del documento

Aprobación del procedimiento:

Nombre o cargo del propietario de la política:	director de Finanzas del Grupo
Fecha de aprobación del propietario de la política:	

Control del documento

Frecuencia de revisión del procedimiento después de la fecha de publicación:	Cada dos años
---	---------------

Si el presente procedimiento tiene una o más exenciones aprobadas vigentes:

Número	
A quien aplica la exención	
Entrada en vigencia de la exención	
Vencimiento de la exención	
Fecha de aprobación de la exención	

Se hicieron las siguientes modificaciones desde la publicación anterior del documento:

Nombre, fecha y número de versión anteriores del procedimiento:	PROCEDIMIENTO DE PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN RELATIVO A LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN SOCIAL Y COMUNITARIA Y DE DESARROLLO EMPRESARIAL DEL GRUPO (Noviembre 2018)
Principales modificaciones:	<ul style="list-style-type: none"> Se ha reemplazado "Speak Up" por "YourVoice" como el nombre del servicio de denuncias y actualizado el contenido asociado.

Cambios sugeridos para el procedimiento:

Los cambios o las enmiendas sugeridos para este procedimiento deben enviarse al propietario de la política junto con los motivos por los cuales se sugieren. Las actualizaciones de este procedimiento se presentarán, ocasionalmente, para su aprobación ante el Comité de Políticas de Gobierno.

Se considerarán todas las sugerencias. En caso de que se rechacen, se darán las razones.

Los cambios aceptados se administrarán a través del sistema de políticas de gobierno.