



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

Mark Cutifani
Director ejecutivo

PROCEDIMIENTO DE PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN RELATIVO A LAS DONACIONES DE BENEFICENCIA DEL GRUPO

v.1

Con vigencia desde la
siguiente fecha:

29/01/2019

Propietario de la política:

Director de Conducta
Empresarial Ética

Contexto

Este procedimiento explica de qué manera realizar las donaciones de beneficencia en nombre de Anglo American, aunque sean bien intencionadas, tienen el potencial de crear la percepción de que son inadecuadas. Establece nuestro enfoque para determinar si dichas contribuciones son adecuadas y gestionar los riesgos que pueden crear.

El procedimiento:

- *Describe la política de la empresa en relación con las donaciones de beneficencia.*
- *Proporciona ejemplos de diferentes donaciones de beneficencia.*
- *Enumera los tipos de donaciones que no son lícitas y las causas raíces cuando las donaciones propuestas implican un riesgo elevado de corrupción.*
- *Describe cómo se deben justificar las donaciones de beneficencia y la información que se debe obtener antes de realizar cualquier pago.*
- *Establece los procesos de consulta y aprobación que se deben implementar para las donaciones de beneficencia en todo el Grupo.*

¿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 relativos a la diligencia debida y los mecanismos de aprobación para las donaciones de beneficencia y otros

materiales relevantes para la prevención de la corrupción con los departamentos corporativos y las unidades de negocio donde se lo solicita.

- El EBCT es responsable de brindar asesoramiento y orientación acerca de cómo resolver las donaciones inadecuadas o acerca de si una donación de beneficencia identificada por los departamentos corporativos y las unidades de negocio es adecuada 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 central de todas las donaciones de beneficencia 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 las donaciones propuestas o identificadas representan 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 donaciones de beneficencia, deben recibir capacitación enfocada en la integridad empresarial.
- Todas las unidades de negocio y departamentos corporativos son responsables de definir sus propios procesos de aprobación de donaciones de beneficencia y de comunicar qué supervisores directos u otros directivos superiores designados tienen autoridad para decidir sobre si una contribución inferior a \$100.000 es aceptable o no.
- Todas las unidades de negocio y departamentos corporativos son responsables de llevar a cabo la debida diligencia antes de realizar una donación al beneficiario.
- 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 las donaciones de beneficencia?

A los efectos de este procedimiento, las donaciones de beneficencia incluyen no solo sumas de dinero, sino también donaciones en especie. Entre las donaciones de beneficencia en especie se pueden mencionar las siguientes:

- Suministro de materiales.
- Poner a disposición las instalaciones de la empresa para su uso con fines benéficos.
- Entregar equipos informáticos a organizaciones benéficas.
- Destinar tiempo del personal durante el horario laboral de los empleados.

Las donaciones de beneficencia son parte del compromiso de Anglo American con las sociedades en las cuales operamos y reflejan nuestros valores como ciudadanos corporativos responsables.

Lamentablemente, incluso las donaciones legítimas pueden ser utilizadas de una manera incorrecta por parte de terceros y a veces pueden crear la impresión de ser inadecuadas; por ejemplo, si se entregan fondos a una organización benéfica que de alguna manera pudiera beneficiar a alguien específico, como un funcionario público, o identificarse estrechamente con él.

En el Apéndice 1 a continuación, se brindan dos ejemplos ilustrativos detallados.

¿Cuáles son mis responsabilidades?

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. 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.

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

No se deben ofrecer, prometer ni pagar donaciones de beneficencia en los siguientes casos:

- A cambio de un contrato, permiso u otro beneficio específico.
- Si se ofrecen para obtener una ventaja indebida al hacer negocios.
- Si es probable que se interprete que tienen dicha intención.

No se deben realizar donaciones de beneficencia a personas u organizaciones “con fines de lucro”, excepto en circunstancias estrictamente definidas y ampliamente aceptadas, como becas u otras formas de apoyo financiero para alumnos que reúnan los requisitos. Siempre que sea posible, las organizaciones benéficas que

reciban donaciones de Anglo American deben estar correctamente constituidas conforme a las leyes vigentes que rigen a las organizaciones benéficas del país relevante o, por ejemplo, en el caso de una organización benéfica del Reino Unido que opere en el exterior, de su país de origen. Cuando, por cuestiones prácticas, no sea viable esperar que una organización local, cuyo objetivo sea verdaderamente la beneficencia, se constituya o registre formalmente, las donaciones se pueden realizar de todos modos en circunstancias apropiadas. Sin embargo, es preciso tener especial cuidado para determinar el mérito de dichas donaciones.

Siempre que sea posible, las donaciones no deben realizarse en efectivo ni a cuentas privadas.

Es obligatorio que todos asistan a la actividad de capacitación y concientización sobre integridad empresarial relativa a las donaciones de beneficencia 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.

Justificación de una donación

Todas las donaciones de cualquier tipo deben ser transparentes tanto internamente como para los organismos reguladores y de supervisión, y para los representantes de la comunidad local. Debe ser posible, en todo momento, que el patrocinador interno de Anglo American que inicie la donación justifique los motivos correspondientes y que sea responsable por el uso apropiado de dichos recursos.

Cuando dichas justificaciones estén relacionadas con las comunidades asociadas con nuestras operaciones, se deben realizar de la siguiente manera:

- Se deben basar en una evaluación adecuada de las necesidades.
- Se deben priorizar de una manera adecuada.
- Se deben registrar y supervisar de conformidad con el plan de gestión social anual, como se establece en el plan de participación comunitaria.

Gestión de los registros y debida diligencia

Una vez establecido que es adecuado realizar una donación de beneficencia, se debe obtener la siguiente información antes de realizar, prometer o pagar cualquier donación, y se debe conservar para su registro.

1. El patrocinador interno.
2. El beneficiario (nombre de la organización, la ciudad y el país).
3. El monto de la donación.
4. El área de actividad (por ejemplo, proyectos humanitarios y sociales, educativos y científicos).

5. El objetivo de la donación.
6. Las pruebas documentales de que la organización benéfica está constituida correctamente.

Cuando sea necesario, se debe llevar a cabo la debida diligencia antes de prometer o realizar una donación, a fin de tener la seguridad necesaria en cuanto al gobierno y a las actividades de la organización benéfica y para qué se utilizará la donación, conforme a los procesos de la unidad de negocio o el departamento corporativo. Es improbable que este paso sea oneroso para las organizaciones benéficas internacionales bien establecidas y reconocidas.

Es necesario obtener un recibo preciso o una carta de reconocimiento para todas las donaciones.

Las donaciones se deben registrar con precisión e imparcialidad en los libros y registros de la empresa.

Factores de riesgo

Estos son algunos ejemplos de señales de advertencia de que las donaciones de beneficencia pueden generar la impresión de ser inadecuadas y podrían suponer un riesgo elevado 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 la Caja de Herramientas de Evaluación Socioeconómica (SEAT) de Anglo American.
- Las donaciones se solicitan o hacen como recompensa por acciones pasadas o futuras.
- El valor de la donación es desproporcionado en comparación con las donaciones usuales realizadas por una entidad de Anglo American o con la causa que se apoya.
- La organización benéfica no puede dar detalles claros ni convincentes sobre cómo se utilizará la donación o el beneficiario es incierto.
- Un funcionario público que se encuentra en posición de potencialmente influir sobre las operaciones de Anglo American o un cliente tiene una participación en la organización benéfica a la cual se realiza la donación.
- La donación se realiza en efectivo o el beneficiario solicita el pago en efectivo.
- El donante o el beneficiario intenta ocultar o caracterizar erróneamente la donación.
- La solicitud de donación se relaciona estrechamente con miembros de la comunidad o asesores profesionales que cumplen una función importante para Anglo American, 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 podría tener un impacto directo y considerable en los negocios de Anglo American.

Consulta y aprobación

Las sedes de operación, unidades de negocio, entidades corporativas y vehículos de inversión social controlados 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 donaciones de beneficencia sustanciales. Se les debe recordar a las unidades de negocio que todas las donaciones propuestas que superen los \$100.000 deben enviarse al director de Desempeño y Participación Social del Grupo para una revisión central.
- Los empleados deben consultar al Equipo de Conducta Empresarial Ética cuando tengan dudas acerca de si una donación de beneficencia es adecuada 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 donaciones de beneficencia. 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 donaciones de beneficencia 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, proveedores y terceros receptores de donaciones 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
- Política de Denuncias del Grupo
- Social Way y Caja de Herramientas de Evaluación Socioeconómica (SEAT) de Anglo American

Apéndice

1. Ejemplos ilustrativos de las donaciones de beneficencia

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

Apéndice 1: Ejemplos ilustrativos de las donaciones de beneficencia

Ejemplo ilustrativo 1

Como parte del compromiso de Anglo American para combatir la pobreza y las enfermedades, usted está por autorizar una donación de \$10.000 a una organización benéfica dedicada al VIH cuando observa que la presidenta del Consejo de Fiduciarios es la cónyuge de un funcionario público. Sabe que un colega recientemente inició las conversaciones preliminares con este mismo funcionario público sobre un permiso para construir tuberías en terrenos fiscales.

Debe tener en cuenta lo siguiente:

- Si bien los motivos de la donación parecen totalmente genuinos, la manera en la cual se perciba dependerá del contexto. En este ejemplo, existe un riesgo grave de que se perciba que la donación se hizo a cambio de un tratamiento favorable para Anglo American porque la cónyuge del funcionario público es presidenta del Consejo de Fiduciarios de la organización benéfica, y el funcionario público se encuentra en posición de influir sobre las actividades operativas y comerciales de Anglo American.
- Podría considerarse que una donación a una organización benéfica relacionada con un funcionario público (o un familiar cercano del funcionario público) confiere beneficios para dicho funcionario, incluso aunque no reciba él mismo el dinero.
- Los temas que se deben considerar incluyen en qué medida las actividades de la cónyuge del funcionario están asociadas estrechamente ante la opinión pública con la reputación general del funcionario, y si la organización benéfica es realmente la mejor entidad que opera en este sector.

Solución

Si bien el funcionario público no está involucrado directamente con la organización benéfica, el contexto es tal que la donación tiene el potencial de crear la impresión de ser inadecuada. La donación propuesta debe someterse a la consulta y aprobación pertinentes.

Ejemplo ilustrativo 2

Una organización benéfica bien establecida y de buena reputación para personas sin hogar invitó a Anglo American a aportar los premios de una rifa para recaudar fondos. Usted está dispuesto a aceptar esta invitación.

Debe tener en cuenta lo siguiente:

- ¿Quiénes son los fiduciarios y los principales contribuyentes o grupos de interés de la organización benéfica? ¿Incluyen clientes, posibles o existentes, de Anglo American o alguna persona u organización en posición de influir sobre las actividades de Anglo American?
- ¿Es necesario realizar una debida diligencia sobre la organización benéfica?
- ¿Los premios que se aportarán son excesivos o inapropiados, o es posible que avergüencen a Anglo American o a la organización benéfica de alguna manera?

Solución

Si las respuestas a las preguntas anteriores son satisfactorias y ha hecho la consulta adecuada, parecería razonable aceptar la invitación, dado que es una organización benéfica bien establecida y de buena reputación. Para confirmar que la organización benéfica es prestigiosa y está bien constituida, se debe llevar a cabo una debida diligencia adecuada basada en los riesgos.

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 DONACIONES DE BENEFICENCIA DEL GRUPO (Noviembre 2018)
Principales modificaciones:	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.