

ПОЛИТИКА ЗА ВЪТРЕШНАТА СИСТЕМА ЗА ДОКЛАДВАНЕ НА ГРУПАТА НА FCC

29 юли 2024 г.

Съдържание

0.	Управление на версиите	3
1.	Въведение и обосновка	4
2.	Цел и обхват	4
3.	Канал за сигнализиране на нередности на Групата на FCC	5
4.	Длъжностно лице за Системата	7
5.	Общи принципи на Вътрешната система за докладване.....	7
6.	Разкриване и публично оповестяване.....	8

0. Управление на версиите

Версия	Дата	Изменения
1	14 юни 2023 г.	Първоначална версия. Одобрена от Съвета на директорите.
2	29 юли 2024 г.	По-разширена версия. Одобрена от Съвета на директорите.

1. Въведение и обосновка

Кодексът за етика и поведение на FCC, одобрен от Съвета на директорите, се стреми да гарантира, че всички лица, свързани с която и да е компания от Групата на FCC, действат при най-голямо зачитане на закона, вътрешните разпоредби на Групата на FCC, договорите и основните етични принципи. За тази цел Кодексът постановява, че всички лица, свързани с Групата на FCC, трябва да докладват за всички инциденти или нередности, които им станат известни, използвайки определените канали.

Във връзка с това задължение през юни 2018 г. Съветът на директорите на FCC одобри Процедурата за Канала за сигнализиране за нередности и Процедурата за разследване и реакция, като и двете имат за цел да осигурят подходяща рамка за разследване на всякакви нередности или незаконно поведение, доведени до вниманието на Групата чрез нейния Канал за сигнализиране за нередности.

Директива (ЕС) 2019/1937 на Европейския парламент и на Съвета от 23 октомври 2019 г. относно защитата на лицата, които подават сигнали за нарушения на правото на Съюза, и законът за транспониране на тази Директива в испанското право, за да се осигури по-голяма защита срещу възможни репресии на всички лица, които разкриват такава информация и за укрепване на културата на информация в обществото като цяло, изискват компании като FCC да имат въведена политика за определяне на общите принципи на Вътрешната система за докладване и защита на лицата, сигнализиращи за нередности, и гарантиране, че тя е надлежно разпространена в рамките на компанията.

Компаниите в рамките на Групата на FCC също така се ангажират да се придържат към всички приложими закони относно защитата на лицата, подаващи сигнали за нередности, и регулирането на техните вътрешни системи за докладване в юрисдикциите, в които работят.

2. Цел и обхват

2.1. Цел

Съветът на директорите на FCC изготви тази Политика за Вътрешната система за докладване („**Политика**“) на Групата на FCC, която определя общите принципи, управляващи Вътрешната система за докладване („**Вътрешна информационна система**“ или просто „**Система**“) на Групата на FCC.

Тази Политика се допълва от критериите за управление, посочени в Процедурата за Вътрешната система за докладване на Групата на FCC („**Процедура**“) и други разпоредби за прилагане.

Вътрешната система за докладване е ключова част от Модела за съответствие на Групата на FCC. Този Модел е създаден от Съвета на директорите на FCC и

включва Кодекса за етика и поведение, Политиката за съответствие, както и процедурите и други правила и протоколи, одобрени за прилагането му.

2.2. Обхват

Тази Политика се прилага за всички компании, включени в Групата на FCC. За целите на това правило терминът „**Група на FCC**“ или „**Група**“ означава: Fomento de Construcciones y Contratas, SA („**FCC**“ или „**Компания**“) и онези компании, в които Компанията притежава, пряко или непряко, мажоритарен дял от акциите, дяловите участия или правото на глас, или в чийто ръководен или управителен орган Компанията е назначила или има правомощието да назначава мнозинството от техните членове, така че Компанията да упражнява ефективен контрол върху тази компания.

Съветът на директорите на FCC, при изпълнение на задълженията си, създаде Системата, за да насърчи спазването в Групата на Кодекса за етика и поведение, закона и други вътрешни правила и разпоредби. В този контекст Вътрешната система за докладване ще бъде достъпна за служители, за ръководители и директори на компании от Групата на FCC, както и за всички други заинтересовани страни.

Макар че Групата на FCC обикновено поддържа единна Вътрешна система за докладване, компаниите или подгрупите може да създават свои собствени системи за същата цел, ако това се изисква от приложимото законодателство, при условие че получат предварително одобрение от корпоративната Комисия за съответствие.

Създаването на тези собствени системи и техните правила за управление също трябва да бъдат одобрени от съвета на директорите на компанията майка на бизнеса за тези компании, където тези системи се окажат необходими в съответствие с приложимото законодателство.

Тези собствени системи трябва да се придържат към принципите и критериите, описани в тази Политика, като същевременно вземат предвид всички специфични изисквания, продиктувани от законодателството, управляващо дейностите на всяка компания. Лицата, отговарящи за тези системи, трябва да гарантират, че те са ефективно приведени в съответствие с Вътрешната система за докладване на Групата, така че да се оптимизира тяхната работа. За да се улесни тази координация, назначените длъжностни лица споделят цялата уместна информация с Комисията за съответствие.

Освен това компаниите от Групата може да създадат свои собствени канали за сигнализиране на нередности, при условие че това е изрично одобрено от техните управителни органи. Освен това тези канали трябва да бъдат интегрирани във Вътрешната система за докладване на Групата на FCC.

3. Канал за сигнализиране на нередности на Групата на FCC

Каналът за сигнализиране на нередности на Групата на FCC е ключов компонент от Вътрешната система за докладване на Групата и служи като основен механизъм за всички служители, ръководители и директори на компаниите от Групата на FCC, както и трети страни, свързани с тези компании (включително доставчици, изпълнители, акционери, доброволци, стажанти и обучавани лица), за да докладват всяка уместна информация относно всяка компания от Групата, която може да представлява или включва:

- (i) потенциална нередност или действие, което нарушава Кодекса за етика и поведение, Модела за предотвратяване на престъпления или всякакви други приложими вътрешни разпоредби, при условие че нередността се счита за значителна; или
- (ii) потенциална нередност или незаконосъобразно действие, включително поведение, което може да представлява сериозно или много тежко наказателно или административно нарушение, както и всяко нарушение на законодателството на Европейския съюз (в онези юрисдикции, в които то се прилага), засягащо дейности, уредени от такъв закон и разпоредби.

Всички действия, които нарушават Кодекса за етика и поведение на FCC и Модела за предотвратяване на престъпления, по подразбиране ще се квалифицират като нередности от особено значение. Нередност или действие, което противоречи на някои от вътрешните разпоредби на Групата на FCC, ще се счита за особено значимо, ако би могло да засегне основните права на участващите лица поради получената информация; или значително да опетни репутацията на Групата; или когато нарушените правила и/или несъответствията се считат за особено значими по отношение на дейността на Групата на FCC или имат значително въздействие върху нейната работа и функциониране.

Каналът за сигнализиране на нередности може да се използва и от всяко друго лице, което желае да разкрие информация за нередности, свързани с вече прекратени трудови или законови правоотношения, както и лица, чиито трудови правоотношения тепърва ще започват, когато информацията е събрана по време на процеса на подбор или по време на предоговорни дискусии.

Това не изключва възможността всяко лице да се обърне към независимия орган за защита на лицата, подаващи сигнали за нередности, ако проблемът включва испанска компания и/или друг компетентен орган или инстанция.

Ако уведомление или жалба, която е трябвало да бъде подадена чрез Канала за сигнализиране на нередности, бъде получена по алтернативен канал или от някой, различен от назначените мениджъри, това лице трябва да спазва строга поверителност по отношение на информацията и незабавно да препрати съобщението до отговорните лица. Неспазването на това изискване ще представлява много сериозно нарушение на тази Политика. За тази цел ще бъдат популяризирани и предприети инициативи за обучение и осведоменост, за да се гарантира, че служителите разбират как да реагират, ако получат съобщение, което попада извън техните правомощия или отговорност. В тези ситуации, за целите на Политиката и Процедурата, лицето, което първоначално предоставя

информацията, ще се счита за лицето, подало сигнал за нередност.

4. Длъжностно лице за Системата

Съветът на директорите на FCC определя Комисията за съответствие като страна, отговорна за Системата.

Комисията за съответствие делегира правомощия за управление на Системата и започване на разследвания на корпоративното Длъжностно лице по съответствието, което от своя страна е член на Комисията за съответствие („**Длъжностно лице за Системата**“).

Съветът на директорите на FCC е отговорен за отстраняването на Комисията за съответствие като ръководител на Вътрешната система за докладване.

Назначаването и отстраняването на инстанцията, отговорна за Системата, ще бъде съобщено на Независимия орган за защита на лицата, сигнализиращи за нередности.

Комисията за съответствие изпълнява функциите си независимо и автономно от останалите инстанции на организацията, без да получава инструкции при изпълнение на задълженията си, и разчита на необходимите материални ресурси и личен състав за изпълнение на своите функции.

Ръководните органи на компаниите майки на Групата, които имат собствена система за докладване, назначават лице, отговорно за нейното управление, а испанските компании уведомяват Независимия орган за защита на лицата, сигнализиращи за нередности, както за назначаването, така и за последващото отстраняване на такова лице.

5. Общи принципи на Вътрешната система за докладване

Системата се основава на следните принципи:

1. Вътрешната система за докладване е структурирана и управлявана да осигурява ефективната обработка на всички съобщения, получени чрез различните нейни канали. Тази обработка се извършва възможно най-бързо, като се вземат предвид спецификата на докладваните факти и други свързани обстоятелства, в съответствие с условията, посочени в Процедурата.
2. Вътрешната система за докладване гарантира конфиденциалността на самоличността на лицето, подало сигнал, и всички споменавания на трети страни в съобщенията, както и защитата на личните данни, като ограничава достъпа до тази информация само до упълномощен персонал.

Самоличността на всеки, който съобщава за потенциална нередност чрез Системата, ако е известна, ще се третира като поверителна информация и

няма да бъде разкривана на лицето, засегнато от сигнала, или на трета страна без съгласието на субекта, в съответствие с приложимото законодателство.

Вътрешната информационна система гарантира конфиденциалността на всички действия, предприети при обработката и обработката на получените сигнали.

3. FCC и всички компании от Групата няма да прилагат, нито да допускат каквато и да е форма на репресии – пряка или непряка, включително заплахи или опити за ответни мерки – срещу директори, длъжностни лица, служители или трети страни, които може да са докладвали добросъвестно за потенциално нередно поведение или несъответствие чрез Вътрешната система за докладване, в съответствие с приложимото законодателство.

За тези цели, репресии означава всякакви действия или бездействия, които, пряко или косвено, водят до неблагоприятно отношение, поставяйки засегнатите лица в неравностойно положение в техния трудов или професионален контекст единствено поради статута им на подател на сигнал или, според случая, защото са направили публично разгласяване по законов ред.

4. Каналът за сигнализиране на нередности, заедно с всички други канали за докладване, които може да бъдат включени в Системата, ще даде възможност за подаване на съобщения от назовани лица и на анонимна основа, което позволява изпращането на писмени и устни доклади до отговорното лице. Получените анонимни съобщения ще бъдат обработвани, като се прилагат предпазните мерки, описани в тази Политика и свързаните с нея разпоредби.
5. Системата трябва да се използва с единствената цел за спазване на вътрешните правила на Групата на FCC и приложимото законодателство, а лицето, подало сигнал, трябва да има основателни причини да вярва, че информацията в неговия сигнал е вярна към момента на неговото подаване.

6. Разкриване и публично оповестяване

Тази Политика ще бъде публикувана в корпоративния уебсайт на FCC и ще бъде предоставена на разположение на всички служители заедно с Процедурата.

В съответствие с приложимото законодателство организацията ще създаде директен достъп до Канала за сигнализиране на нередности на началната си страница (www.fcc.es) в отделен и лесно разпознаваем раздел.

FCC ще разпространи по подобаващ начин тази Политика и Системата в рамките на своята организация.