



## 1 Propósito

Este Apéndice complementa la Política de Denuncias de Sandfire y proporciona información adicional requerida por las leyes australianas de protección de denunciantes: la Ley de Sociedades Australianas de 2001 (Cth) y la Ley de Administración Tributaria de 1953 (Cth). Estas leyes ofrecen protección a las personas, denominadas en el presente Apéndice Personas **Denunciantes Admisibles**, que presenten una **Denuncia Admisible para una Persona Destinataria Admisibile**. A continuación, se explica cada uno de estos términos.

## 2 ¿Quién es una Persona Denunciante Admisible?

Una Persona Denunciante Admisible es una persona o entidad:

- perteneciente al personal, a la dirección, a la administración o asociados actuales o anteriores de Sandfire;
- proveedor de bienes o servicios actual o anterior de Sandfire (incluido el personal de los proveedores);
- estudiante voluntario o en prácticas actual o anterior;
- persona dependiente o familiar de cualquiera de los anteriores.

## 3 ¿Qué es una Denuncia Admisible?

Una Denuncia Admisible debe cumplir todos los criterios siguientes:

- Debe haber una conexión con Australia. Esto puede deberse a que la denuncia se refiera a algo ocurrido en Australia o a que la Persona Denunciante Admisible se encuentre en Australia.
- La denuncia debe basarse en una sospecha razonable de conducta ilegal, poco ética o impropia relacionada con una entidad, personal de la administración u otro personal de Sandfire.
  - «Sospecha razonable» significa que la Persona Denunciante Admisible debe tener una base razonable para sospechar que la información que está comunicando es cierta. No se sancionará a la persona si la denuncia resulta ser incorrecta; sin embargo, una persona que haga una denuncia falsa a sabiendas no estará protegida y podrá enfrentarse a medidas disciplinarias.
  - Entre los ejemplos de conductas ilegales, poco éticas o impropias se incluyen (entre otras) el fraude, los delitos penales, el soborno, el robo, el incumplimiento del deber, el incumplimiento de una obligación legal, las represalias contra alguien que haya presentado una denuncia o la ocultación de este tipo de conductas.
  - La denuncia no debe versar sobre una queja laboral personal. Sin embargo, una denuncia sobre una queja laboral personal puede tener derecho a protección si se trata de una represalia por haber presentado una denuncia o incluye información sobre una conducta ilegal, poco ética o indebida.
    - Los conflictos interpersonales, las cuestiones disciplinarias o las decisiones sobre ascensos o traslados son ejemplos de quejas laborales personales que, por sí solas, no dan derecho a protección.
    - Sandfire anima a que las denuncias relacionadas con quejas laborales personales se planteen a través del equipo directivo, con el equipo de Recursos Humanos o a través de nuestro servicio Línea Ética.

## 4 ¿Quién es una Persona Destinataria Admisible?

### 4.1 Línea Ética

Sandfire anima a que todas las Denuncias Admisibles se realicen a través de nuestra Línea Ética. Consulta nuestra Política de Denuncias.

### 4.2 A nivel interno de Sandfire

Las Denuncias Admisibles pueden enviarse directamente a las Personas Destinatarias Admisibles a nivel interno de Sandfire:

- Presidentes en los distintos activos de Sandfire.
- Miembros del equipo de dirección ejecutiva de Sandfire.
- Miembros del Consejo de Administración de Sandfire.
- Miembros del equipo directivo senior de Sandfire designado con el título de «Director/a de».
- Responsable de la Protección de Personas Denunciantes<sup>1</sup>.
- Responsable de la Conducta Empresarial<sup>2</sup>.

Se impartirá formación a todas las personas destinatarias a nivel interno de Sandfire para que sepan qué hacer si reciben una Denuncia Admisible.

### 4.3 A nivel externo de Sandfire

Las Denuncias Admisibles pueden enviarse a las siguientes Personas Destinatarias Admisibles a nivel externo de Sandfire:

#### Auditorías internas o externas de Sandfire

- La empresa encargada de las auditorías externas de Sandfire es Deloitte.

#### Representante fiscal registrado o agente BAS de Sandfire

- Si la Denuncia Admisible está relacionada con los asuntos fiscales de Sandfire, puedes comunicárselo al representante fiscal de Sandfire, MKT Taxation Advisors.

#### Entidades reguladoras

Las Denuncias Admisibles pueden dirigirse a las siguientes entidades reguladoras:

- La Comisión Australiana de Valores e Inversiones (ASIC).
- La Autoridad Australiana de Regulación Prudencial (APRA).
- El Comisionado de Hacienda (si la Denuncia Admisible se refiere a asuntos fiscales de Sandfire).

#### Miembro de Parlamento o periodista

Se puede presentar una Denuncia Admisible a un Miembro del Parlamento o un periodista cuando dicha Denuncia Admisible sea de interés público o esté relacionada con una emergencia.

La legislación australiana en materia de denuncia de irregularidades establece una serie de requisitos específicos que deben cumplirse para que una Persona Denunciante Admisible esté protegida al realizar una divulgación de interés público o de emergencia. Sandfire recomienda que cualquier persona que esté considerando realizar una divulgación de interés público o de emergencia busque su propio asesoramiento jurídico independiente al respecto. Las divulgaciones al profesional de la abogacía para obtener asesoramiento jurídico sobre las protecciones disponibles en virtud de las leyes australianas de denuncia de irregularidades se encuentran protegidas.

## 5 Protección y Apoyo

### 5.1 Protección de la identidad (confidencialidad)

Es ilegal que alguien revele la identidad de una Persona Denunciante Admisible o cualquier información que pueda conducir a la identificación de una Persona Denunciante Admisible, a menos que:

- La Persona Denunciante Admisible dé su consentimiento.
- No sea posible investigar la Denuncia Admisible sin revelar información que pueda permitir identificar a la Persona Denunciante Admisible (pero deben tomarse todas las medidas razonables para proteger su identidad).

<sup>1</sup>La función de Responsable de Protección de Denunciantes en Sandfire recae en el Responsable de Personal.

<sup>2</sup>La función de Responsable de Conducta Empresarial en Sandfire la desempeña el Responsable de Asuntos Jurídicos y Cumplimiento.

- Sea necesario obtener asesoramiento jurídico sobre la Denuncia Admisibile o las protecciones de la persona denunciante.

Sandfire necesita revelar la información a la Policía Federal Australiana, ASIC, APRA o, si la Denuncia Admisibile está relacionada con un asunto fiscal, a la Oficina Australiana de Impuestos.

Sandfire cuenta con procesos y procedimientos para proteger la confidencialidad de la identidad, entre los que se incluyen registros seguros y estrictos procesos de intercambio de información.

Se anima a las Personas Denunciantes Admisibles que teman que la protección de su identidad se haya visto comprometida a que lo comuniquen inmediatamente a una de las Personas Destinatarias Admisibles establecidas en la sección 2.2 del presente apéndice.

### 5.2 Protección frente a represalias

Las represalias contra una Persona Denunciante Admisibile son ilegales. Sandfire no tolerará ninguna forma de represalia real o amenaza de represalia contra alguien basada en la creencia de que esa persona ha realizado o puede presentar una Denuncia Admisibile. Una Persona Denunciante Admisibile que sufra represalias puede tener derecho a reclamar una indemnización y otros recursos.

Las conductas que constituyen represalias pueden incluir el despido, el descenso de categoría o el cese en el empleo, las amenazas, el acoso o la intimidación, la discriminación, las lesiones o los daños. Entre las conductas que no constituirán represalias se incluyen las medidas administrativas razonables adoptadas con el fin de proteger a una Persona Denunciante Admisibile y gestionar un rendimiento laboral insatisfactorio.

Se anima a la Persona Denunciante Admisibile que sufra represalias a que lo comunique inmediatamente a una de las Personas Destinatarias Admisibles indicadas en la sección 2.2 del presente Apéndice.

### 5.3 Protección frente a la responsabilidad

En virtud de la legislación australiana en materia de denuncia de irregularidades, una Persona Denunciante Admisibile también puede tener derecho a protecciones legales adicionales, como la protección frente a acciones legales y la protección frente a daños y perjuicios por presentar una denuncia. Sandfire recomienda a las Personas Denunciantes Admisibles que deseen comprender qué protecciones legales adicionales pueden estar a su disposición, que busquen asesoramiento legal independiente. Las divulgaciones al profesional de la abogacía para obtener asesoramiento jurídico sobre las protecciones disponibles en virtud de las leyes australianas de denuncia de irregularidades se encuentran protegidas.

Las protecciones adicionales no proporcionarán inmunidad por cualquier conducta indebida cometida por una Persona Denunciante Admisibile que se revele en su Divulgación Admisibile.

### 5.4 Ayuda

La Política de Denuncias de Sandfire describe el modo en que Sandfire protege y apoya a quienes plantean un problema de conducta empresarial.

Cuando sea posible y necesario, la persona designada como Responsable de Protección de Denunciantes de Sandfire evaluará si se debe proporcionar apoyo adicional a una Persona Denunciante Admisibile.

Para el personal de Sandfire y sus familiares, el Programa de Asistencia al Personal también ofrece apoyo gratuito y confidencial.

Se anima a las Personas Denunciantes Admisibles que deseen obtener más información sobre cómo realizar una Denuncia Admisibile a que se pongan en contacto con la persona designada como Responsable de Conducta Empresarial de Sandfire, y también pueden optar por buscar asesoramiento jurídico independiente.

## 6 Investigación de las Denuncias Admisibles

Sandfire se encargará de la investigación de las Denuncias Admisibles tal y como se establece en la siguiente tabla y de acuerdo con la *Norma del Grupo de Notificación e Investigación de Incidentes* de Sandfire. En todas las fases se protegerá la identidad de la Persona Denunciante Admisible, salvo que haya dado su consentimiento.

Puede que no sea posible investigar si la Persona Denunciante Admisible opta por permanecer en el anonimato y no puede ser contactada.

<b>Paso 1</b>	La Persona Destinataria Admisible proporcionará la información a la persona designada como Responsable de la Conducta Empresarial tan pronto como sea posible.
<b>Paso 2</b>	<p>La persona designada como Responsable de la Conducta Empresarial determinará si la Denuncia es Admisible y, por tanto, está cubierta por el presente apéndice, y si es necesario llevar a cabo una investigación formal.</p> <p>Si se requiere una investigación, la persona designada como Responsable de la Conducta Empresarial determinará si la investigación debe realizarse interna o externamente y designará a una persona sin interés personal en el asunto para que investigue.</p> <p>La persona designada como Responsable de la Conducta Empresarial puede considerar que de este modo se garantiza la imparcialidad y la independencia o porque se requieren conocimientos especializados o experiencia.</p>
<b>Paso 3</b>	<p>La persona encargada llevará a cabo la investigación de manera oportuna, objetiva y justa. Asimismo, los registros y documentos relativos a la investigación se conservarán de forma segura.</p> <p>La mayoría de las investigaciones implican la recopilación de información, incluidos documentos y entrevistas con personas pertinentes. Siempre que no existan restricciones para ello, cualquier miembro del personal que se mencione en la Denuncia Admisible tendrá la oportunidad de responder a cualquier acusación que se le impute.</p> <p>Si se puede contactar con la Persona Denunciante Admisible (incluso a través de canales anónimos), y sujeto a cualquier restricción legal, de confidencialidad o comercial, la persona designada como Responsable de la Conducta Empresarial proporcionará a la persona Denunciante Admisible actualizaciones periódicas sobre el estado de la investigación.</p>
<b>Paso 4</b>	<p>El resultado de la investigación se comunicará al Consejo de Administración de Sandfire y, si procede, se compartirá con la Persona Denunciante Admisible y con todas las personas afectadas por el resultado.</p> <p>Puede haber circunstancias en las que no sea apropiado proporcionar detalles del resultado a la Persona Denunciante Admisible.</p>

## 7 Disponibilidad de este Apéndice

Todo el personal de Sandfire recibe formación y comunicación periódicas sobre la Política de Denuncias, que está disponible en el sitio web de Sandfire.