

Procedimiento para la denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM

Contenido

1. Propósito del documento de Procedimiento para la denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM.....	2
2. Cultura “Speak Up” de UPM	2
3. ¿Qué es una conducta inapropiada?	2
4. ¿Cuáles son las consecuencias de las conductas inapropiadas?	2
5. ¿Cómo denunciar conductas inapropiadas?	3
6. El canal de denuncia de conductas inapropiadas de UPM.....	3
7. ¿Cómo denunciar conductas inapropiadas de forma anónima?.....	4
8. ¿Cómo se procesan las denuncias de conductas inapropiadas en UPM?	4
9. Protección y derechos de la persona que realizó la denuncia	5
10. Protección y derechos del sujeto denunciado	5
11. Política de no represalias.....	5
12. Confidencialidad	5
13. Protección de datos personales y privacidad	6

1. Propósito del documento de Procedimiento para la denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM

El propósito de este documento de Procedimiento para la denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM (“Procedimiento para la denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM”) es explicar el método, el procedimiento y las prácticas relacionadas con la denuncia de conductas inapropiadas en UPM y también ciertos incidentes de responsabilidad, por ejemplo. El procedimiento para la denuncia de conductas inapropiadas de UPM se basa en el Código de Conducta de UPM y en el protocolo de investigación.

En UPM, el Procedimiento para la denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM forma parte del procedimiento de quejas definido en la Ley Alemana de Obligaciones de Debida Diligencia Corporativa en Cadenas de Suministro¹ y el mecanismo de quejas definido en los Principios Rectores sobre Empresas y los Derechos Humanos de las Naciones Unidas.

2. Cultura “Speak Up” de UPM

En UPM, todos compartimos la responsabilidad de mantener nuestros estándares de integridad y ética. Si sospechamos una conducta inapropiada, todos estamos obligados a denunciarla y a escuchar las inquietudes de los demás. Nunca debemos suponer que otra persona ha denunciado un riesgo o una inquietud. Las prácticas destinadas a impedir las denuncias están prohibidas y se consideran en sí mismas una conducta inapropiada.

Las partes interesadas desempeñan un papel fundamental en el mantenimiento de los estándares de integridad de UPM. Una de las formas más importantes de contribuir es denunciando cualquier sospecha que pueda tener de comportamiento poco ético o cualquier comportamiento poco ético que haya observado.

Hacer denuncias le permite a UPM abordar las situaciones y corregirlas de manera oportuna, y evitar que se vuelvan a producir en el mismo lugar o en cualquier otro lugar de la organización. También contribuye a una cultura en la que las personas se sienten cómodas hablando, gozan de confianza y que reciben un trato justo.

3. ¿Qué es una conducta inapropiada?

Una conducta inapropiada es un comportamiento que no se ajusta a la manera de hacer negocios de UPM, es decir, incumplimientos del Código de Conducta de UPM, del Código de Proveedores y Terceros de UPM, de las políticas corporativas o de las leyes aplicables. También pueden denunciarse inquietudes relacionadas con el medioambiente, las comunidades afectadas o los daños a las personas.

Las denuncias pueden estar relacionadas con conductas inapropiadas por parte de empleados de UPM, de UPM como empresa, o de socios comerciales de UPM, por ejemplo, proveedores, contratistas, clientes o sus empleados.

4. ¿Cuáles son las consecuencias de las conductas inapropiadas?

Los empleados de UPM que infrinjan la ley, el Código de Conducta de UPM u otras políticas corporativas de UPM están sujetos a medidas disciplinarias entre las que se incluye el despido.

¹ Gesetz über die unternehmerischen Sorgfaltspflichten zur Vermeidung von Menschenrechtsverletzungen in Lieferketten, Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz, 16 July 2021.

En caso de que se demuestre una conducta inapropiada relacionada con UPM por parte de alguien que no sea un empleado de UPM (por ejemplo, un proveedor o un empleado de un proveedor), las consecuencias apropiadas (por ejemplo, contractuales) y las medidas de seguimiento se definirán caso a caso.

Además, si a raíz de la investigación de la conducta inapropiada se constata una violación de los derechos humanos, también se estudiarán medidas de reparación para las personas afectadas.

5. ¿Cómo denunciar conductas inapropiadas?

Se alienta a las partes interesadas externas a informar a las siguientes personas o entidades:

- su persona de contacto de UPM,
- el canal de denuncia de conductas inapropiadas de UPM u
- otros puntos de contacto locales (p. ej., puntos de contacto locales directos de UPM).

Entre las partes interesadas externas figuran, por ejemplo, los empleados y representantes de los socios comerciales de UPM y sus proveedores y subproveedores, las personas de las comunidades locales afectadas y los postulantes a un empleo.

Se recomiendan las opciones de denuncia descritas anteriormente. No obstante, las conductas inapropiadas también pueden denunciarse por correo postal a:

UPM Kymmene Corporation
 Head of Internal Audit/Compliance
 PO Box 380
 00101 Helsinki, Finlandia

Si las personas que desean realizar una denuncia consideran que las opciones de denuncia anteriores proporcionadas por UPM no son adecuadas para abordar sus inquietudes, es posible que tengan la opción de denunciar sus inquietudes ante una autoridad de su país. Los países de la Unión Europea están obligados a establecer una autoridad de este tipo, que debe disponer de un sitio web que contenga la información necesaria para realizar denuncias.

6. El canal de denuncia de conductas inapropiadas de UPM

La plataforma para el Canal de denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM es proporcionada por un proveedor de servicios externo, SpeakUp (www.speakup.com), a través de un sistema del mismo nombre. Las denuncias pueden hacerse confidencialmente (e incluso de forma anónima) en línea por escrito (“Via Web” [A través de la Web]) y por teléfono (“Via Phone” [Por teléfono]).

La denuncia “Via Web” (A través de la Web) es el canal de denuncia interno exigido por la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlamento Europeo y del Consejo del 23 de octubre del 2019, relativa a la protección de las personas que denuncian infracciones del Derecho de la Unión (“Directiva de denuncia de irregularidades de la UE”), tal como se aplica a nivel nacional. Si, en virtud de la legislación nacional, un empleado o un tercero solicita una reunión en persona para realizar una denuncia, dicha solicitud deberá realizarse “Via Web” (A través de la Web). Denunciar “Via Phone” (Por teléfono) es una función adicional.

Para obtener más información sobre cómo denunciar inquietudes “Via Web” (A través de la

Web) y “Via Phone” (Por teléfono), por favor consulte el documento “Instrucciones de SpeakUp® para denunciantes”, el cual está disponible en el sitio web de UPM.

7. ¿Cómo denunciar conductas inapropiadas de forma anónima?

Para aumentar la exactitud, eficacia e imparcialidad de la investigación, UPM anima a las personas a denunciar cualquier sospecha u observación de conducta inapropiada sean nominadas (informando el nombre del denunciante). No obstante, la denuncia tanto por “Via Web” (A través de la Web) como por “Via Phone” (Por teléfono) permite realizar denuncias totalmente anónimas si así se prefiere.

Para obtener más información sobre cómo denunciar inquietudes, por favor consulte el documento “Instrucciones de SpeakUp® para denunciantes”, el cual está disponible en el sitio web de UPM.

8. ¿Cómo se procesan las denuncias de conductas inapropiadas en UPM?

El vicepresidente sénior de Auditoría Interna (SVP [del inglés *Senior Vice President*] de Auditoría Interna) y el director de Cumplimiento de UPM garantizan que todos los casos que se denuncian a través del canal de Denuncia de conductas inapropiadas de UPM se examinen y documenten adecuadamente. El vicepresidente sénior de Auditoría Interna es responsable del canal de Denuncia de conductas inapropiadas de UPM y de su correcto funcionamiento.

Las denuncias recibidas a través del canal de Denuncia de conductas inapropiadas de UPM se pondrán a disposición del vicepresidente sénior de Auditoría Interna y del director de Cumplimiento de UPM. Sin embargo, en Francia, debido a la legislación local, también existe la posibilidad de denunciar inquietudes a través de un canal local dentro del Canal de denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM. Cuando se denuncia una inquietud a través del canal local, una persona designada en la organización local se encargará de la denuncia y el vicepresidente sénior de Auditoría Interna y el director de Cumplimiento del Grupo UPM no recibirán información relativa a la denuncia.

Los miembros del equipo de Auditoría Interna y el equipo de Cumplimiento, incluido el vicepresidente sénior de Auditoría Interna y el director de Cumplimiento, así como los individuos locales designados, son los responsables de procesar las denuncias de acuerdo con la Directiva de Denuncias de la UE como sea implementada a nivel nacional. La responsabilidad de procesar cada denuncia específica es definida caso a caso por el vicepresidente sénior de Auditoría Interna y el director de Cumplimiento. Las personas responsables de procesar las denuncias toman las medidas necesarias en respuesta a la denuncia, por ejemplo, comprobar la validez de la denuncia, remitir el caso a una autoridad competente², realizar o supervisar la investigación y proporcionar información sobre las medidas tomadas a la persona que hizo la denuncia. También pueden solicitar más información a la persona que hizo la denuncia.

Para todas las denuncias recibidas a través del Canal de denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM:

- Se enviará acuse de recibo a la persona que haya hecho la denuncia en los siete días siguientes a su recepción.
- El objetivo es completar la investigación en un plazo de tres meses a partir del acuse de recibo. En casos especialmente complejos, el plazo es de un máximo de tres meses más (es decir, seis meses en total). En caso de que exista una investigación/proceso en curso

² En algunas jurisdicciones, la legislación local exige que la información se transmita a las autoridades locales en determinadas circunstancias.

por parte de una autoridad relacionada con la denuncia, es posible que no se pueda completar la investigación en el plazo mencionado por motivos ajenos a UPM.

- La persona que haya presentado la denuncia recibirá información actualizada sobre el estado de la investigación, así como sobre las posibles acciones y los motivos de estas, lo antes posible y, a más tardar, en un plazo de tres meses a partir del acuse de recibo. Se proporcionará información en la medida en que ello no afecte la investigación ni afecte negativamente los derechos de las personas que son objeto de una denuncia o que se nombran en ella.
- La persona que haya hecho la denuncia será informada del resultado final de la investigación y del cierre del caso.
- El Canal de denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM es el medio de comunicación principal y más seguro entre la persona que ha realizado la denuncia y la persona que la procesa, pero la persona que ha realizado la denuncia puede facilitar datos de contacto a efectos de recibir notificaciones.

9. Protección y derechos de la persona que realizó la denuncia

Durante la investigación, los investigadores deben proteger la reputación de todos los involucrados (aquellos que denuncian y aquellos sobre los cuales se hicieron las denuncias) mediante la limitación del acceso a la información relacionada con los alegatos y la investigación a aquellos que tienen una necesidad legítima de conocerla. Además, UPM tiene una política estricta de no represalias; para obtener más información, consulte la sección 11. Política de no represalias.

10. Protección y derechos del sujeto denunciado

Durante la investigación, los investigadores deben proteger la reputación de todos los involucrados (aquellos que denuncian y aquellos sobre los cuales se hicieron las denuncias) mediante la limitación del acceso a la información relacionada con los alegatos y la investigación a aquellos que tienen una necesidad legítima de conocerla.

Nadie se considerará responsable de la supuesta conducta inapropiada antes de que se haya investigado de forma minuciosa la denuncia. Las personas sobre las que se presenten denuncias serán informadas de las acciones u omisiones que se les atribuyan y tendrán la oportunidad de ser escuchadas durante la investigación. Esto ocurrirá en el momento y de la manera que se consideren adecuados para garantizar el éxito de la investigación.

11. Política de no represalias

UPM no tolera las represalias contra ninguna persona que denuncie de buena fe una presunta conducta inapropiada o participe en una investigación para resolver una presunta conducta inapropiada. Entre los ejemplos de represalias se incluyen la baja de categoría, el despido, el rechazo de ascenso, la reducción del salario y cualquier tipo de amenaza, intimidación o acoso.

Tomar represalias o tolerarlas se considera en sí mismo una conducta inapropiada y debe denunciarse sin demora.

12. Confidencialidad

Todas las denuncias y la información relacionada se tratan con estricta confidencialidad, incluida la identidad de la persona que ha realizado la denuncia y de cualquier persona mencionada en esta. La protección de la confidencialidad también se aplica a la información a partir de la cual podría identificarse directa o indirectamente la identidad de dichas personas.

La información se revela solo a quienes tienen una necesidad legítima de conocerla y en la medida en que sea necesario para el procesamiento, la investigación y la posible solución del asunto. En determinadas circunstancias, la ley puede exigir que la información sea facilitada a terceros. La identidad de la persona que ha hecho la denuncia y la información a partir de la cual podría identificarse directa o indirectamente la identidad de la persona que ha hecho la denuncia solo se revelan con su consentimiento.

13. Protección de datos personales y privacidad

Se respeta la protección de los datos personales. La declaración de privacidad para el Canal de denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM (actualizada periódicamente) describe la forma en que UPM recopila y procesa la información personal en relación con investigaciones internas y denuncias enviadas a través del Canal de denuncia de Conductas Inapropiadas de UPM. La declaración de privacidad está disponible en: <https://www.upm.com/privacy/privacy-statement-for-misconduct/>