



EQUIPE

ETHISCHE CHANNEL-RICHTLINIE

Index

1. Einleitung.....	3
2. Regulatorischer Kontext.....	3
2.1. Artikel 31 bis des spanischen Strafgesetzbuches	3
2.2. UNE 19601:2017 über <i>strafrechtliche</i> Compliance-Management-Systeme.....	4
2.3. EU-Richtlinie 2019/1937 des Europäischen Parlaments und des Rates.....	4
2.4. UNE-ISO 37002:2021 über Whistleblowing-Managementsysteme.....	5
2.5. Gesetz 2/2023 vom 20. Februar über den Schutz von Personen, die Verstöße gegen Vorschriften melden, und die Korruptionsbekämpfung.....	5
3. Geltungsbereich des Ethical Alert Channel	6
4. Zweck des Ethical Alert Channel	6
5. Allgemeine Grundsätze	7
6. Schutz von Hinweisgebern und Betroffenen	9
6.1. Vertraulichkeit	9
6.2. Anonyme Kommunikation.....	10
6.3. Keine Vergeltungsmaßnahmen	10
6.4. Auskunftsrecht.....	11
6.5. Widerrufsrecht in der Kommunikation.....	11
6.6. Bösgläubige Kommunikation.....	11
7. Verfahren.....	12
7.1. Inhalt der Mitteilung.....	12
7.2. Internes Verfahren für die Kommunikation und Verarbeitung von Mitteilungen	13
7.2.1. Medien und Rezeption.....	13
7.2.2. Analyse und Ergebnisse.....	14
8. Werbung und Information	14
9. Datenschutz	14
10. Verantwortlichkeiten.....	14
11. Gültigkeit.....	15

1. Einleitung

Bei **EQUIPE CERÁMICAS** sind wir fest entschlossen, eine Kultur der Ethik und der Einhaltung von Gesetzen zu pflegen. Um die Mitteilung möglicher Straftaten, Ordnungswidrigkeiten oder Verstöße gegen den Ethik-Kodex zu verstärken, stellen wir unseren Mitarbeitern den Ethik-Kanal von **EQUIPE CERÁMICAS** zur Verfügung.

Der Zweck dieser Politik ist es, die Kriterien und Prinzipien zu definieren, die für die Kommunikation sowohl der Mitarbeiter unseres Unternehmens als auch derjenigen, die in irgendeiner Form beruflich mit ihm verbunden sind, im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen gelten, sowie für die Verwaltung aller über den Kanal erhaltenen Informationen.

Diese Politik wird unter Berücksichtigung der folgenden Vorschriften und Normen ausgearbeitet:

- Artikel 31 bis des spanischen Strafgesetzbuches
- UNE 19601:2017, über strafrechtliche Compliance-Management-Systeme
- EU-Richtlinie 2019/1937 des Europäischen Parlaments und des Rates
- UNE-ISO 37002 Managementsysteme für den Whistleblowing-Kanal
- Gesetz 2/2023 vom 20. Februar über den Schutz von Personen, die Verstöße gegen Rechtsvorschriften melden, und die Bekämpfung der Korruption.

Die über diesen Ethik-Kanal gemachten Mitteilungen werden im Einklang mit dieser Politik behandelt und gelöst, wobei stets die Vertraulichkeit gewahrt bleibt und garantiert wird, dass keine Repressalien gegen die mitteilende Partei erfolgen.

Der Ethik-Kanal ist als Kommunikationsmittel gedacht, über das alle Mitarbeiter sicher, im Voraus und anonym Mitteilungen über Verstöße oder Unregelmäßigkeiten im Zusammenhang mit den in der Organisation geltenden internen Vorschriften und Richtlinien machen können.

2. Regulatorischer Kontext

2.1. Artikel 31 bis des spanischen Strafgesetzbuches

Die Einrichtung des Ethik-Kanals steht im Einklang mit den gesetzlichen Bestimmungen des Artikels 31 bis 5. 4º des Strafgesetzbuches, der alle Mitarbeiter, die von einem Risiko oder einem Verstoß Kenntnis erlangen, verpflichtet, dies über den Ethik-Warnkanal zu melden:

(5) Die in Absatz 2 Absatz 1 und Absatz 1 genannten Organisations- und Verwaltungsmodelle müssen folgende Anforderungen erfüllen:

4.° Sie verpflichten sich, mögliche Risiken und Verstöße der Stelle zu melden, die für die Überwachung des Betriebs und der Einhaltung des Präventionsmodells zuständig ist.

2.2. UNE 19601:2017 über *strafrechtliche Compliance-Management-Systeme*

Zusätzlich zu den Bestimmungen des Strafgesetzbuches heißt es in UNE 19601: 2017, dass Organisationen im Rahmen der Etablierung einer angemessenen Organisationskultur der Compliance unter anderem angemessene Verfahren für die Meldung von Verstößen und Unregelmäßigkeiten implementieren müssen.

In diesem Sinne, so die UNE, muss die Geschäftsleitung Führungsqualitäten und Engagement in Bezug auf das Criminal Compliance-Managementsystem unter Beweis stellen. Zu diesem Zweck legt die Norm die Pflicht der Geschäftsleitung fest:

(h) die Anwendung von Verfahren zur Meldung potenziell kriminellen Verhaltens zu fördern , das sich auf die Organisation und ihre Tätigkeiten auswirken kann;

Er erwähnt auch die Pflicht der Organisation, angemessene Verfahren einzuführen, um:

- *Kommunikationskanäle so zu erleichtern, dass sowohl die Mitglieder der Organisation als auch Dritte nach Treu und Glauben und auf der Grundlage hinreichender Beweise diejenigen Umstände kommunizieren, die die Verwirklichung eines kriminellen Risikos für die Organisation sowie Verstöße oder Schwächen des strafrechtlichen Compliance-Management-Systems mit sich bringen können.*

Die Norm UNE 19601:2017 legt die Anforderungen fest, die der Entwicklung eines angemessenen Criminal Compliance Management Systems entsprechen, das hauptsächlich durch die Einbeziehung der strafrechtlichen Verantwortlichkeit privater juristischer Personen motiviert ist.

2.3. EU-Richtlinie 2019/1937 des Europäischen Parlaments und des Rates

Die Richtlinie EU 2019/1937 des Europäischen Parlaments und des Rates regelt die Merkmale ethischer Kanäle in privaten Unternehmen, damit Personen, die auf Verstöße oder jede Art von Unregelmäßigkeit in ihrem Arbeitsumfeld aufmerksam werden, diese im Rahmen von Mindeststandards zum Schutz von Kommunikatoren kommunizieren können.

Interne Berichterstattung im Sinne der Richtlinie (EU) 2019/1937 ist die *mündliche oder schriftliche Übermittlung von Informationen über Verstöße innerhalb einer juristischen Person im privaten oder öffentlichen Sektor.*

Die Notwendigkeit, den Ethischen Kanal einzurichten, entspricht der Verpflichtung und dem Engagement des Unternehmens, damit die Mitglieder Risikoverhalten oder Verstöße gegen interne Regeln kommunizieren können. Verpflichtung, die ebenfalls in Artikel 4 der Richtlinie EU 2019/1937 des Europäischen Parlaments und des Rates festgelegt ist, während die Mitgliedstaaten der Europäischen Union sicherstellen müssen, dass juristische Personen, sowohl öffentliche als auch private, interne Kanäle und Verfahren für die Benachrichtigung und Verarbeitung von Mitteilungen einrichten.

Die Ethical Channel Policy ermöglicht uns die korrekte Implementierung eines Kommunikationskanals, den unser Unternehmen als präventives Instrument für Verstöße, regulatorische Unregelmäßigkeiten oder illegale Aktivitäten benötigt, die im Betrieb unserer Unternehmenseinheit stattgefunden haben, passieren oder auftreten können.

2.4. UNE-ISO 37002:2021 über Whistleblowing- Managementsysteme

Die UNE-ISO 37001 bietet die notwendigen Richtlinien, um ein wirksames Whistleblowing-Managementsystem auf der Grundlage der Prinzipien des Vertrauens, der Unparteilichkeit und des Schutzes einzurichten, umzusetzen und aufrechtzuerhalten. Das Ziel der ISO 37002 ist es, Unternehmen bei der Bewältigung des gesamten Whistleblowing-Zyklus zu unterstützen. Konkret werden Leitlinien festgelegt für:

- a) die Meldung von Missständen zu fördern und zu erleichtern;
- b) Unterstützung und Schutz von Hinweisgebern und anderen beteiligten Interessengruppen;
- c) sicherzustellen, dass Missstände in angemessener und zeitnaher Weise behandelt werden;
- d) Verbesserung der Organisationskultur und -führung;
- e) Reduzieren Sie das Risiko von Unregelmäßigkeiten.

2.5. Gesetz 2/2023 vom 20. Februar über den Schutz von Personen, die Verstöße gegen Vorschriften melden, und die Korruptionsbekämpfung

Das Gesetz 2/2023 regelt den Schutz von Personen, die Verstöße gegen Vorschriften und Korruptionsbekämpfung melden, und setzt die sogenannte "*Whistleblowing*"-Richtlinie in das spanische Rechtssystem um, die darauf abzielt, die Compliance-Kultur öffentlicher und privater Einrichtungen durch den Schutz von Hinweisgebern zu stärken, die bekannte Verstöße im arbeitsrechtlichen oder beruflichen Kontext melden.

Diese neue Norm verpflichtet unter anderem privatwirtschaftliche und öffentliche Einrichtungen mit 50 oder mehr Beschäftigten (u.a. Verpflichtete), "interne Informationssysteme" (traditionell als Meldekanäle bezeichnet) zu implementieren, die verschiedene Anforderungen und Garantien erfüllen müssen.

3. Geltungsbereich des Ethical Alert Channel

Mitteilungen können von allen Mitgliedern von **EQUIPE CERÁMICAS** gesendet werden, die Kenntnis von Tatsachen haben, die eine Straftat/einen Verstoß oder Verstöße gegen den Ethikkodex und die internen Regeln (Richtlinien, Protokolle usw.) darstellen könnten, sowie von möglichen Verstößen, die noch nicht eingetreten sind, aber wahrscheinlich eintreten werden. Folgende Personen können Mitteilungen senden:

- ☒ Das gesamte Personal von **EQUIPE CERÁMICAS** sowie Dritte, die entweder im Namen anderer oder auf eigene Rechnung mit der Organisation verbunden sind.
- ☒ Verantwortlich für alle Bereiche;
- ☒ Aktionäre und Mitglieder des Verwaltungsrats von **EQUIPE CERÁMICAS** (einschließlich nicht geschäftsführender Mitglieder sowie Freiwillige und unbezahlte Praktikanten);
- ☒ Geschäftspartner: Kunden, Lieferanten, interne Mitarbeiter und andere interessierte Parteien, die mit **EQUIPE CERÁMICAS** verbunden sind.

Diese Ethical Channel-Richtlinie steht allen Mitgliedern unseres Unternehmens zur Verfügung und steht ihnen zu Informationszwecken über die Rechte der Personen zur Verfügung, die den Ethical Channel nutzen, und der Personen, die an den kommunizierten Fakten beteiligt sind, sowie über die vertrauliche Behandlung, die wir mit den Daten vornehmen werden.

Jedes Mitglied von **EQUIPE CERÁMICAS**, das Kenntnis von der Begehung einer Straftat, einer Unregelmäßigkeit oder Nichteinhaltung hat oder das Risiko einer Unregelmäßigkeit oder eines Verstoßes gegen nationale und internationale Vorschriften, den Ethikkodex oder die internen Regeln der Organisation hat, muss dem Compliance-Ausschuss verpflichtend Bericht erstatten. Die Kenntnis einer Unregelmäßigkeit oder Nichteinhaltung und die unterlassene Mitteilung derselben kann zu Disziplinarmaßnahmen führen.

4. Zweck des Ethical Alert Channel

Der ethische Kanal ist das Mittel, das die Kommunikation möglicher Verstöße gegen nationale und internationale Vorschriften sowie den Ethikkodex und die internen Regeln von **EQUIPE CERÁMICAS** ermöglicht und so mögliche strafrechtliche und administrative Verantwortlichkeiten der Organisation sowie die möglicherweise verursachten Reputationsschäden vermeidet.

Das Hauptziel des Ethikkanals ist es, alle Fragen oder Mitteilungen in Bezug auf Handlungen zu beantworten, die gegen gesetzliche Vorschriften oder die Vorschriften verstoßen können, die **EQUIPE CERÁMICAS** freiwillig in seinem Ethikkodex und im Disziplinarsystem sammelt.

Die Mitarbeiter von **EQUIPE CERÁMICAS** oder die Personen, die mit ihr in Kontakt stehen, sind oft die ersten, die Kenntnis von Tatsachen oder Aktivitäten haben, die gegen das Gesetz verstoßen. Indem sie Alarm schlagen, spielen sie eine Schlüsselrolle bei der Aufdeckung und Verhinderung von Tatsachen, die eine Straftat, einen Verwaltungsverstoß oder einen Verstoß gegen den Ethikkodex oder die internen Vorschriften von **EQUIPE CERÁMICAS** darstellen können. Daher verpflichten wir uns, ihre Vertraulichkeit und Integrität während des gesamten Untersuchungsprozesses zu gewährleisten, indem wir eine Reihe von Schutzmaßnahmen fördern.

Das *Compliance-Komitee* übernimmt zusammen mit den übrigen Managern des Ethical Alert Channel die ordnungsgemäße Kontrolle und garantiert die Einhaltung des Grundsatzes der Vertraulichkeit der Personen, die über Tatsachen informieren, die möglicherweise eine Straftat, einen Verwaltungsverstoß oder einen Verstoß gegen den Ethikkodex oder die internen Vorschriften der Organisation darstellen. Ebenso werden sie den wirksamen Schutz der Kommunikatoren in Bezug auf Vergeltungsmaßnahmen gewährleisten und wirksame Kommunikationskanäle einführen. Der Schutz personenbezogener Daten und der Privatsphäre ist für das effektive Funktionieren des Ethical Alert Channel von entscheidender Bedeutung. Es ist wichtig hervorzuheben, dass innerhalb der Funktionen des Compliance-Ausschusses von **EQUIPE CERÁMICAS** als Channel Manager fungiert, unbeschadet der Tatsache, dass weitere Manager zur Unterstützung des Compliance-Ausschusses ernannt werden können.

Die Informationen, die von den Personen zur Verfügung gestellt werden, die ihre Mitteilungen vornehmen, sind ein wesentliches Element für die Einhaltung der geltenden europäischen und nationalen Rechtsvorschriften. Mögliche Verstöße, die innerhalb der Organisation begangen werden, können ernsthafte Schäden verursachen und erhebliche Risiken für das Wohlergehen der Gesellschaft darstellen.

5. Allgemeine Grundsätze

Der Ethical Channel wird von den folgenden Prinzipien geleitet:

- ☐ **Grundsatz der Vertraulichkeit und des Datenschutzes.** Die Vertraulichkeit der vom Anrufer angegebenen Identität und Informationen ist gewährleistet, wobei die Vertraulichkeit gewährleistet ist und die Datenschutzbestimmungen eingehalten werden.
- ☐ **Grundsatz der Nichtvergeltung.** Jegliche Form von Vergeltung oder Diskriminierung des Kommunikators aufgrund der erfolgten Kommunikation ist verboten. Das

Compliance-Komitee wird unverzüglich tätig, wenn es Hinweise auf Vergeltungsmaßnahmen gegen Hinweisgeber gibt.

- ☒ **Grundsatz der Verhältnismäßigkeit.** Alle Tätigkeiten werden in Übereinstimmung mit dem geltenden Recht, in objektiver und angemessener Weise und unter Wahrung des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit durchgeführt.
- ☒ **Grundsatz der Unparteilichkeit und Transparenz.** Die Untersuchung und Bewertung der Kommunikation erfolgt auf objektive, unparteiische und transparente Weise, wobei die Rechte aller Beteiligten geachtet und die korrekte Entwicklung des Untersuchungsverfahrens sichergestellt wird.
- ☒ **Prinzip der Zusammenarbeit und Kooperation.** Die Zusammenarbeit und aktive Zusammenarbeit zwischen der Stelle, den Kommunikatoren und den zuständigen Behörden wird gefördert, um die Wirksamkeit und Effizienz des Kommunikationsmanagements zu gewährleisten.
- ☒ **Grundsatz des Zugangs zu Informationen.** Die betroffenen Parteien haben das Recht, Zugang zu relevanten Informationen zu erhalten und über den Fortschritt und die Ergebnisse der Untersuchung informiert zu werden, wobei stets die gesetzlichen und vertraulichen Grenzen zu beachten sind.
- ☒ **Grundsatz der Einhaltung des Gesetzes.** Der ethische Kanal des Unternehmens unterliegt der strikten Einhaltung der geltenden Gesetze und Vorschriften, um sicherzustellen, dass alle Handlungen im Zusammenhang mit der Kommunikation innerhalb des gesetzlichen Rahmens durchgeführt werden.
- ☒ **Grundsatz des Schutzes der Rechte der betroffenen Personen:** Während des gesamten Ermittlungsverfahrens wird die Achtung und der Schutz der folgenden Grundrechte gewährleistet:
 - **Recht auf Ehre:** Der Ruf und der gute Ruf der beteiligten Personen werden gewahrt, um Verleumdung oder ungerechtfertigte Schädigung ihres Rufs zu vermeiden.
 - **Recht auf Unschuldsvermutung:** Das Recht auf Unschuldsvermutung wird während des gesamten Verfahrens bis zum Abschluss der Ermittlungen gewährleistet.
 - **Recht auf Information:** Die betroffenen Personen haben das Recht, klar und präzise über die Vorwürfe und die Beweise, die sie stützen, informiert zu werden, und ihr Recht auf Kenntnis der mitgeteilten Tatsachen und auf Teilnahme am Verfahren zu gewährleisten.
 - **Recht auf Verteidigung:** Den betroffenen Personen wird die Möglichkeit gegeben, ihr Verteidigungsrecht wirksam auszuüben, indem sie Beweise, Argumente und Behauptungen vorbringen, um die gegen sie erhobenen Vorwürfe zu entkräften.

- **Recht auf Schutz:** Es werden alle erforderlichen Maßnahmen ergriffen, um die Unversehrtheit und Sicherheit der betroffenen Personen zu gewährleisten und jede Form von Vergeltungsmaßnahmen oder Vorurteilen zu vermeiden, die sich aus ihrer Teilnahme am Ermittlungsverfahren ergeben.

☒ **Prinzip der Wiedergutmachung.** Der Schutz und gegebenenfalls die Wiedergutmachung der Rechte und berechtigten Interessen des Kommunikators und der beteiligten Personen wird gewährleistet, indem geeignete Maßnahmen ergriffen werden, um Schäden zu verhindern oder zu beheben, die sich aus Mitteilungen oder Ermittlungen ergeben. **EQUIPE CERÁMICAS** behält sich das Recht vor, Sanktionen gegen den Informanten zu verhängen, der eine Mitteilung in Kenntnis ihrer Falschheit vornimmt, um die Wahrhaftigkeit und Integrität des ethischen Kanals zu schützen und seinen Missbrauch oder Missbrauch zu verhindern.

6. Schutz von Hinweisgebern und Betroffenen

Eine meldende Person ist vor der Meldung rechtswidriger Aktivitäten zu schützen, über die Informationen verfügbar sind, sofern hinreichende Gründe für die Annahme bestehen, dass die übermittelten Informationen glaubwürdig sind. Es ist ein wesentliches Erfordernis, dass die bereitgestellten Informationen kohärent, klar und prägnant sind und wenn möglich durch Beweise ergänzt werden, die die mitgeteilten Tatsachen stützen.

6.1. Vertraulichkeit

Eine der größten Verpflichtungen unserer Organisation ist die Wahrung der Vertraulichkeit und die Einhaltung des angemessenen Schutzes der personenbezogenen Daten der Kommunikatoren. **EQUIPE CERÁMICAS** garantiert die Vertraulichkeit der Identität jeder Person, die davon Gebrauch macht, sowie der Personen, die an den Tatsachen beteiligt sind, über die berichtet wurde, und der bereitgestellten Informationen.

Bei **EQUIPE CERÁMICAS** verpflichten wir uns zur ordnungsgemäßen Verwendung der bereitgestellten Informationen, weshalb wir den Schutz personenbezogener Daten der kommunizierenden Personen für deren ausschließliche vertrauliche Verwendung gewissenhaft einhalten.

Die Channel-Manager sind für die Gewährleistung der Vertraulichkeit sowie für die ausschließliche Behandlung und Verwaltung der im Ethical Alert Channel bereitgestellten Informationen verantwortlich. Wenn es notwendig ist, eine interne Untersuchung der Tatsachen einzuleiten, die angeblich aufgetreten sind und über dieses Kommunikationsmittel mitgeteilt wurden, werden die Mitglieder von **EQUIPE CERÁMICAS**, die daran teilnehmen, jeweils vom *Compliance-Ausschuss* bestimmt, der die geeigneten Vorkehrungen treffen muss, um der Untersuchung oder der Vertraulichkeit keinen Schaden zuzufügen.

Wenn die Zusammenarbeit mit externen Medien wie Beratern, Beratern oder externen Fachleuten für die oben genannte Untersuchung erforderlich ist, stellen diese auch die entsprechende Vertraulichkeit der Informationen und personenbezogenen Daten sicher, auf die sie Zugriff haben.

Daher muss jedes Mitglied von **EQUIPE CERÁMICAS** oder Dritte, die Zugang zu den Informationen haben, alle Informationen streng vertraulich behandeln.

6.2. Anonyme Kommunikation

Der ethische Kanal ermöglicht in jedem Fall, dass die Person, die dieses Mittel nutzen möchte, die Kommunikation anonym vornehmen kann, falls sie ihre personenbezogenen Daten dafür nicht angeben möchte.

Um jedoch die Untersuchung dessen, was über den Ethical Alert Channel kommuniziert oder gewarnt wird, zu erleichtern, muss die gesamte Kommunikation vorzugsweise die Identifizierung des Informanten gemäß den in dieser Ethical Channel-Richtlinie festgelegten Bedingungen in dem Abschnitt des entsprechenden Verfahrens beinhalten, das zu befolgen ist, wobei die Organisation die entsprechende Behandlung der Daten und strenge Vertraulichkeit garantiert. Wenn der Anrufer dies wünscht, wird jedoch die Möglichkeit der anonymen Kommunikation aktiviert.

Die internen Verfahren ermöglichen es **EQUIPE CERÁMICAS**, Mitteilungen zu erhalten und ein Untersuchungsverfahren durch den *Compliance-Ausschuss* durchzuführen, wobei die absolute Vertraulichkeit der Kommunikation der Mitglieder des Unternehmens und die Möglichkeit der anonymen Kommunikation gewährleistet ist.

Solche anonym bereitgestellten Informationen müssen glaubwürdig sein, und die vorherige Analyse dieser Informationen muss hinreichende Hinweise auf das Vorliegen der mitgeteilten Verstöße liefern sowie die Möglichkeit falscher oder ähnlicher Gründe ausschließen, die zeigen, dass es sich um eine bösgläubige Mitteilung handelt.

6.3. Keine Vergeltungsmaßnahmen

EQUIPE CERÁMICAS garantiert, dass keine Repressalien jeglicher Art gegen den Kommunikator ergriffen werden, sofern er in gutem Glauben handelt, unbeschadet straf-, disziplinarischer oder anderer Sanktionen für den Fall, dass der Kommunikator selbst an den mitgeteilten Tatsachen beteiligt war, die einen Verstoß oder eine Unregelmäßigkeit für das Unternehmen oder die geltenden gesetzlichen Vorschriften darstellten.

Jedes Mitglied der **EQUIPE CERÁMICAS**, das Vergeltungsmaßnahmen gegen die Kommunikatoren einnimmt, kann von ihr bestraft werden.

In **EQUIPE CERÁMICAS** setzen wir uns für das ordnungsgemäße Funktionieren der Organisation ein, und dazu gehört auch, zu verhindern, dass diejenigen, die über den Ethical Alert Channel kommunizieren, irgendeine Art von Vergeltung für die mitgeteilte

Tatsache erleiden können, wodurch Verwarnungen, Sanktionen oder ungerechtfertigte Entlassungen vermieden werden, neben anderen Arten von Vergeltungsmaßnahmen. Das kann den Kommunikatoren schaden.

Dieses Engagement stärkt das Vertrauen in die ordnungsgemäße Erfüllung des ethischen Kanals von EQUIPE CERÁMICAS.

6.4. Auskunftsrecht

Jede Person, die den ethischen Kanal genutzt hat, über den sie irgendeine Art von Kommunikation oder Anfrage gesendet hat, hat das Recht, vom *Compliance-Ausschuss* über den entsprechenden Fortschritt und das Ergebnis der Untersuchung informiert zu werden, sowohl in dem konkreten Fall, dass diese interne Untersuchung eingeleitet wurde, als auch in dem Fall, dass die Verarbeitung der Mitteilung unzulässig ist.

Für den Fall, dass es sich nicht um die Person handelt, die durch die gemeldeten Tatsachen direkt geschädigt wurde, hilft das Auskunftsrecht auch anderen ordnungsgemäß identifizierten Kommunikatoren, Informationen über die Untersuchung und die ergriffenen Maßnahmen anzufordern. Der *Compliance-Ausschuss* hat jedoch im Einzelfall zu beurteilen, ob eine Meldung solcher Tatsachen angemessen ist oder nicht und in welchem Umfang sie jeweils informiert werden sollten.

6.5. Widerrufsrecht in der Kommunikation

Jede Person, die eine Mitteilung über den ethischen Kanal von EQUIPE CERÁMICAS vornimmt, hat das Recht, sich von ihr zurückzuziehen, falls sie das normale Verfahren der Kommunikation nicht fortsetzen möchte, und die Möglichkeit zu haben, die einmal erfolgte Mitteilung zurückzuziehen.

Ergeben sich jedoch aus den gemeldeten Tatsachen hinreichende Anhaltspunkte für die Begehung eines Verstoßes/einer Unregelmäßigkeit, wird der *Compliance-Ausschuss* von Amts wegen ein Dossier einleiten, indem er das entsprechende Verfahren durchführt.

6.6. Bösgläubige Kommunikation

Personen, die den ethischen Kanal nutzen, sind für die Richtigkeit ihrer Identität und aller übermittelten Informationen sowie für das Handeln in gutem Glauben verantwortlich. EQUIPE CERÁMICAS behält sich das Recht vor, die Identität des Anrufers den Behörden offenzulegen, wenn der Anrufer bösgläubig gehandelt hat, sowie im Falle einer gerichtlichen Anordnung. Kommunikation unter offensichtlicher Missachtung der Wahrheit stellt einen sehr schweren Verstoß gegen das Disziplinarsystem dar.

Für Personen, die Mitteilungen vornehmen oder böswillige oder missbräuchliche Offenlegungen vornehmen, sind wirksame, verhältnismäßige und abschreckende Sanktionen festzulegen, einschließlich Maßnahmen zur Entschädigung von Personen, die

durch böswillige und missbräuchliche Mitteilungen oder Offenlegungen einen Schaden erlitten haben.

Diese Sanktionen richten sich gegen Personen, die

1. die Übermittlung von Mitteilungen zu verhindern oder zu versuchen, diese zu verhindern;
2. Vergeltungsmaßnahmen gegen Whistleblower zu ergreifen;
3. Förderung rücksichtsloser Verfahren gegen Whistleblower;
4. der Pflicht zur Geheimhaltung der Identität der Informanten nicht nachkommen.

7. Verfahren

7.1. Inhalt der Mitteilung

Die gesamte Kommunikation über den Ethikkanal muss ein Mindestmaß an Informationen enthalten, die für eine angemessene Analyse des Sachverhalts erforderlich sind, sowie gegebenenfalls eine entsprechende Untersuchung. Daher müssen mindestens die folgenden Informationen angegeben werden:

- ☒ Persönliche Daten des Anrufers wie Vor- und Nachname, Abteilung, zu der er gehört, E-Mail-Adresse und Telefonnummer.
- ☒ Detaillierte Beschreibung der Unregelmäßigkeit/Nichteinhaltung.
- ☒ Identifizierung der möglichen Personen, die an der mitgeteilten Unregelmäßigkeit/Nichteinhaltung beteiligt waren, sowie ob der Kommunikator zu diesen Personen gehört, die an den detaillierten Fakten beteiligt sind.
- ☒ Bereitstellung von Beweismitteln, die für die Aufklärung des mutmaßlich begangenen Sachverhalts, der eine Unregelmäßigkeit oder Nichteinhaltung der Vorschriften für die Organisation darstellen würde, durch Dokumente, Dateien oder andere Beweismittel, zu denen der Anrufer Zugang hat, relevant sein können.

All dies, unbeschadet der Tatsache, dass Mitteilungen auch anonym erfolgen können, da in diesen Fällen die für den normalen Kommunikationskanal festgelegten Informationen in Bezug auf den Abschnitt der personenbezogenen Daten des Kommunikators nicht erforderlich sind.

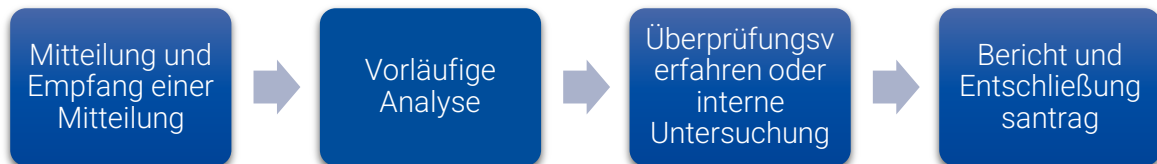
Wenn die Channel Manager der Meinung sind, dass die bereitgestellten Informationen nicht ausreichen, verlangen sie vom Kommunikator, dass er die Informationen innerhalb von 1 Monat erweitert. Wenn nach Ablauf des Monats und den entsprechenden Anforderungen der Channel Manager diese Informationen nicht zur Verfügung gestellt wurden oder es nicht möglich ist, die interne Untersuchung einzuleiten, ohne dass die angeforderten Informationen am Ende der Frist verlängert werden, wird die Kommunikation archiviert.

7.2. Internes Verfahren für die Kommunikation und Verarbeitung von Mitteilungen

Der entsprechende ethische Kanal wird durch ein angemessenes Kommunikationsverfahren und die entsprechende Behandlung verwaltet, die in den Informationen dieser Richtlinie enthalten ist.

Die Channel Manager sind dafür verantwortlich, alle Mitteilungen der Kommunikatoren zu erhalten, entweder anonym oder mit dem entsprechenden Beitrag ihrer personenbezogenen Daten. An sie müssen sich alle Kommunikatoren wenden, die mit berechtigtem Interesse jede Art von Unregelmäßigkeit oder Verletzung mitteilen, die innerhalb der Organisation begangen wurde oder begangen werden könnte. Die Channel-Manager genießen absolute Unabhängigkeit sowie das Fehlen von Interessenkonflikten und müssen im Falle einer Konfliktsituation oder eines Teils der Channel-Manager von ihrer Intervention im konkreten Fall absehen, unbeschadet ihrer Teilnahme an der Analyse und Untersuchung anderer Mitteilungen.

Um den Schutz der Rechte der Kommunikatoren zu gewährleisten und zu gewährleisten, wurde ein einfaches und agiles Verfahren etabliert, das die Bearbeitung der Informationen und deren anschließende Analyse erleichtert.



7.2.1. Medien und Rezeption

Alle Informationen werden ausschließlich von den Channel Managern geleitet, empfangen und verwaltet, die die Einhaltung der Behandlung, Aufbewahrung und Verwahrung der Informationen in allen Phasen des Verfahrens mit strenger Vertraulichkeit gewährleisten.

Mitteilungen jeglicher Art werden über eines der folgenden Verfahren empfangen:

- Ethischer Kanal, der auf der Unternehmenswebsite von EQUIPE CERÁMICAS vorhanden ist.
- Mündliche oder persönliche Kommunikation mit dem *Compliance-Ausschuss*.

Die Mitteilungen müssen eine detaillierte und genaue Beschreibung der unregelmäßigen Tatsachen enthalten und ein Formular ausfüllen, falls sie über die Website erfolgen.

EQUIPE CERÁMICAS gewährleistet die Vertraulichkeit personenbezogener Daten und hält sich an die Datenschutzbestimmungen, insbesondere an die Bestimmungen der Verordnung (EU) 2016/679 des Europäischen Parlaments und des Rates, des Allgemeinen Datenschutz- und Organisationsgesetzes 3/2018 vom 5. Dezember über den Schutz personenbezogener Daten und die Gewährleistung digitaler Rechte.

7.2.2. Analyse und Ergebnisse

Die Channel-Manager führen die entsprechende Analyse und Untersuchung der Informationen durch, die von den Personen zur Verfügung gestellt werden, die den Ethischen Kanal in einer seiner Modalitäten nutzen, und verwenden das von **EQUIPE CERÁMICAS** festgelegte Verfahren und teilen das Ergebnis mit, das sie für die Teilnehmer an den Veranstaltungen, die je nach den besonderen Umständen dieser Ereignisse als Unregelmäßigkeiten oder Verstöße gelten, für angemessen halten.

8. Werbung und Information

Die Channel-Manager von **EQUIPE CERÁMICAS** werden unabhängig von ihren Funktionen in Bezug auf die Verwaltung des ethischen Kanals und die Behandlung und Entwicklung des Kommunikationsverlaufs, der durch die Verwendung dieses Tools durchgeführt wird, eine wichtige Öffentlichkeits- und Informationsarbeit leisten.

Vor der Implementierung des Ethical Channel-Systems und seines Betriebs werden die Organisation und insbesondere die Channel-Manager Personen, die die Möglichkeit haben, ihn zu nutzen, über die entsprechende Nutzung des Ethischen Kanals über seine Ziele, Prinzipien, Kommunikationsarten und die Vorgehensweise der Menschen informieren, falls sie eine Kommunikation vornehmen möchten.

9. Datenschutz

Die Organisation gewährleistet die Vertraulichkeit personenbezogener Daten und hält sich an die Datenschutzbestimmungen, insbesondere an die Bestimmungen der Verordnung (EU) 2016/679 des Europäischen Parlaments und des Rates, des Allgemeinen Datenschutz- und Organisationsgesetzes 3/2018 vom 5. Dezember über den Schutz personenbezogener Daten und die Gewährleistung digitaler Rechte.

Alle Mitglieder haben das Recht auf Zugang, Berichtigung, Löschung oder Widerspruch gegen die Verarbeitung ihrer Daten, sie können ihre Rechte ausüben, indem sie eine E-Mail an folgende Adresse senden: smiranzo@equipeceramicas.com.

10. Verantwortlichkeiten

Die Organisation ist nicht verantwortlich für die Überprüfung der Richtigkeit der übermittelten Informationen oder Unterlagen, die Nutzung des Kanals für andere als die

beabsichtigten Zwecke oder Mitteilungen, die an andere Organisationen gerichtet sind, die keine Beziehung zur Organisation haben.

Sie können die Informationen auf den Kommunikationskanälen erweitern, indem Sie direkt auf die Website eines der Unternehmen zugreifen, aus denen die Organisation besteht, indem Sie das Kontaktformular senden.

11. Gültigkeit

Diese Richtlinie gilt ab dem Zeitpunkt ihrer Genehmigung durch die Administratoren von **EQUIPE CERÁMICAS** und gilt bis zu dem Zeitpunkt, an dem sie aktualisiert oder geändert wird, wenn sie als Reaktion auf die Überprüfung des Verfahrens fortgesetzt wird.