

Estándar del grupo: integridad comercial

GOV-B-001

Grupo: Estándar	Función: Ética y Cumplimiento	N.º de páginas: 8
Vigente desde: 1 de julio del 2021	Reemplaza: Estándar sobre integridad comercial (mayo del 2020)	Revisable a partir del: 1 de julio del 2022
Propietarios: Director de Ética y Cumplimiento	Aprobado en: Julio de 2021	Aprobado por: Director legal y de Asuntos Externos

Destinatarios:

Todos los empleados, contratistas principales y personas afines que actúen por Rio Tinto o a nombre de este.

Contratistas principales hace referencia a contratistas de categoría 1 y 2, así como cualquier contratista externo, asesor y otros proveedores de servicios que tengan obligaciones internas o funciones que les den acceso a sistemas internos.

Enlaces directos a otras políticas, estándares, procedimientos o notas de guía pertinentes:

- Nuestra manera de trabajar
- Procedimiento y estándar de delegación de autoridad financiera
- Procedimiento de integridad comercial
- Procedimiento de myVoice
- Procedimiento “Conozca a su tercero”
- Estándar sobre la competencia
- Estándar sobre las sanciones
- Procedimiento para los controles de exportaciones
- Procedimiento y estándar de inversión con un socio para operar
- Estándar de adquisiciones del grupo
- Procedimiento para los gastos y viajes del grupo
- Procedimiento y estándar sobre las empresas conjuntas
- Procedimiento para el inicio de operaciones en un país nuevo
- Estándar para la gestión de riesgos
- Manual de procedimientos y políticas fiscales

Propósito del documento:

El estándar sobre integridad comercial es fundamental para cumplir con los siguientes compromisos de integridad comercial de Rio Tinto relacionados con:

- Prohibir todos los tipos de sobornos y corrupción.
- Prohibir todos los tipos de fraude y otros delitos económicos .

Índice

1. Propósito	3
¿Qué es la “integridad”?.....	3
¿Por qué es importante la integridad?	3
¿Qué se espera de nosotros?.....	3
¿Qué sucedería si incumplimos?	4
¿Cómo se debe notificar un incumplimiento al estándar?.....	4
¿Dónde se puede obtener más información sobre el uso del estándar?	4
2. Principios clave	5
3. Comportamiento.....	5
4. Riesgos para la integridad comercial	5
4.1 Soborno y corrupción	5
4.2 Fraude y otros delitos económicos	7
ANEXO	8

1. Propósito

Nuestra manera de trabajar, la misión, los objetivos y los valores de Rio Tinto, describe cómo cumplimos con nuestro propósito y estrategia. Define la forma en que debemos comportarnos en consonancia con nuestros valores fundamentales de seguridad, trabajo en equipo, respeto, **integridad** y excelencia.

La integridad comercial está en todo lo que hacemos. Esta exige que, sin importar el país del que vengamos o el lugar en que trabajamos, nos comportemos con ética constantemente, tengamos la integridad siempre presente para la toma de decisiones y nos responsabilicemos por nuestras acciones.

¿Qué es la “integridad”?

La integridad significa ser honestos, actuar con base en valores y principios éticos y morales sólidos, y, sobre todo, tener la valentía de decir cuando algo parece estar mal. Para nosotros, esto significa hacer lo que está bien y no lo que es más rápido o fácil.

Por ello, continuamente hacemos lo siguiente:

- Actuamos con honestidad y transparencia.
- Cuestionamos el estado normal de las cosas y expresamos nuestra opinión cuando algo parece estar mal.
- Buscamos opiniones y consejos diversos.
- Nos responsabilizamos por nuestras acciones y decisiones.
- Llevamos a cabo las operaciones y hacemos negocios en cumplimiento con lo que establece la ley.

¿Por qué es importante la integridad?

Nuestro éxito depende de la confianza que creamos mientras trabajamos inclusivamente entre nosotros y con nuestros socios que incluye a las comunidades en las que operamos, los gobiernos, los propietarios tradicionales, los socios comerciales, los proveedores, los clientes y los inversionistas.

Cumplir con nuestra palabra y tener una relación transparente y constante con todos fortalece nuestra credibilidad y reputación como ciudadanos de excelencia, tanto desde una perspectiva corporativa como personal.

¿Qué se espera de nosotros?

- Liderar con nuestro ejemplo independientemente de nuestro trabajo.
- Comprender por completo el *Estándar de integridad comercial* (el “Estándar”) y el *Procedimiento de integridad comercial* (el “Procedimiento”).
- Implementar el Estándar y el Procedimiento en todas las áreas en que operamos.
- Notificar y gestionar los conflictos de interés potenciales o reales que puedan afectar, o que otros piensen que afecte, en la toma de decisiones.
- Informar a las personas con que trabajamos sobre el contenido del Estándar y el Procedimiento y las actualizaciones que se les hagan.
- Obtener opiniones y consejos diversos para abordar problemas leves o graves cuando nuestras acciones o decisiones puedan afectar la integridad comercial.
- Notificar y escalar nuestras preocupaciones hasta que se aborden adecuadamente.
- Estar disponibles para escuchar tales preocupaciones, ya sea que hayan sido expresadas por miembros del equipo, colegas o líderes.
- No tomar represalias contra quienes hayan notificado una preocupación sobre la integridad comercial, y notificar si alguien toma dichas acciones.

Título	Fecha de creación	Aprobado por	Página
Estándar del grupo: integridad comercial	2021	Comité Ejecutivo de Rio Tinto	Página 3 de 8

¿Qué sucedería si incumplimos?

Es obligatorio cumplir con el Estándar y las leyes aplicables, lo que garantizamos mediante la supervisión continua. El incumplimiento del Estándar y las leyes conlleva medidas disciplinarias e, incluso, despidos. Si existen discrepancias entre el Estándar y las leyes aplicables, siempre se debe cumplir con el que sea más riguroso.

¿Cómo se debe notificar un incumplimiento al Estándar?

Tenemos la responsabilidad de notificar cualquier incumplimiento real o potencial al Estándar.

Si sabe o sospecha que ocurre una violación al Estándar, comuníquelo a su líder, un gerente de mayor jerarquía, el equipo de Ética y Cumplimiento (E&C) o Recursos Humanos de Rio Tinto, quienes notificarán la situación a la Oficina para la Conducta Comercial de Rio Tinto (Business Conduct Office). Igualmente, puede notificar la situación directamente a la Oficina para la Conducta Comercial a través de [myVoice](#), el programa de denuncia confidencial de Rio Tinto. No se tolerará que se tomen represalias contra alguien que tenga fundamentos razonables para notificar una violación real o posible.

¿Dónde se puede obtener más información sobre el uso del Estándar?

Para obtener más información sobre cómo usar los requisitos procedimentales del Estándar, consulte el [Procedimiento de integridad comercial](#).

La solicitud de excepciones al Estándar requiere la autorización del ejecutivo del grupo, el director legal y de Asuntos Externos y el director de Ética y Cumplimiento.



Es obligatorio cumplir con el Estándar y las leyes aplicables, lo que garantizamos mediante una supervisión continua. El incumplimiento del Estándar y las leyes conlleva medidas disciplinarias e, incluso, despidos. Si existen discrepancias entre el Estándar y las leyes aplicables, siempre se debe cumplir con el que sea más riguroso.

2. Principios clave

Las decisiones comerciales deben cumplir con los siguientes principios clave:

1. Cumplen y están permitidas por las regulaciones y las leyes aplicables.
2. Cumplen con los procedimientos, los estándares y las políticas de Rio Tinto.
3. No son tomadas por alguien con un conflicto de interés no declarado.
4. Existe un propósito comercial legítimo que las fundamente.
5. Son coherentes con *Nuestra manera de trabajar*.
6. No perjudican la reputación de la empresa de contar con una excelente gestión e integridad.

3. Comportamiento

La transparencia y la responsabilidad son vitales para crear confianza y fomentar las prácticas comerciales sostenibles. Informar sobre patrocinios, donaciones, apoyo a la comunidad, beneficios a/desde terceros y conflictos de interés reales o posibles promueve una cultura de integridad y transparencia.

Conflicto de interés hace referencia a actividades políticas, financieras o personales, al igual que asociaciones o intereses que afecten o se perciba que puedan afectar la manera en que llevamos a cabo nuestro trabajo. Es importante que informemos de inmediato a nuestros líderes cuando se presenten estas circunstancias o sea posible que se presenten, de modo que podamos definir la mejor manera de gestionar la situación desde el inicio o consultar al equipo de Ética y Cumplimiento.

Los conflictos de interés pueden presentarse de diferentes formas y pueden incluir los siguientes ejemplos:

- Cuando tenemos familiares o amigos que son beneficiarios de, se encuentran asociados a, o trabajan para un cliente o proveedor actual o potencial.
- Cuando tenemos familiares o amigos que también trabajan para Rio Tinto y a quienes puedan afectar o que sean parte de las decisiones que tomemos.
- Cuando nosotros, nuestros familiares o amigos sean dueños de una propiedad que sea del interés de Rio Tinto.
- Cuando un familiar o amigo es un funcionario gubernamental y trabaje o pueda trabajar con Rio Tinto.

Para protegernos a nosotros y a la empresa, debemos notificar cualquier conflicto de interés real o potencial mediante el [*Registro de integridad comercial*](#) y gestionar la situación con nuestro líder.

4. Riesgos de integridad comercial

4.1 Soborno y corrupción

¿Cuál es nuestra regla?

Todos los empleados, contratistas principales y personas afines a Rio Tinto que actúen por o a nombre de la compañía no deben incurrir, autorizar explícita o implícitamente, o participar en sobornos o corrupción.

¿Qué es un soborno?

Un soborno ocurre cuando una persona ofrece, promete o proporciona directa o indirectamente un beneficio financiero o de otro tipo a cualquier persona, lo que incluye pero no se limita a empleados del gobierno (o a un familiar o amigo de estos), o autoriza cualquiera de estas acciones, para influir de manera indebida sobre un resultado o una acción, u obtener o mantener operaciones de manera inapropiada. También sucede cuando alguien le ofrece, promete o regala algo a usted, o usted sugiere o solicita un incentivo (para usted o para alguien más) a cambio de que otra persona trabaje con Rio Tinto u obtenga algún otro beneficio.

Título	Fecha de creación	Aprobado por	Página
Estándar del grupo: integridad comercial	2021	Comité Ejecutivo de Rio Tinto	Página 5 de 8

Particularmente, se debe tener muy en cuenta los principios clave que se definen en la sección 2 del estándar y la manera en que otros perciben sus acciones o situación cuando se está expuesto a lo siguiente:

Cuando se lidia con...	Se debe...
Beneficios de terceros (recibir o dar artículos de valor, como regalos, comidas, viajes, cortesías y viáticos).	Divulgar y obtener una autorización previa por medio del Registro de integridad comercial (si cumple con los criterios* establecidos en el Procedimiento de integridad comercial).
Conflictos de interés reales o potenciales (situaciones en las que usted o alguien cercano a usted tenga una obligación o interés personal que afecten los intereses de Rio Tinto, o que se perciba que podrían no estar en consonancia con la empresa).	- Notifíquelo de inmediato a su líder o comuníquese con el equipo de E&C cuando identifique circunstancias o riesgos potenciales que podrían crear una oportunidad para que ocurra un caso de soborno o corrupción. - Notificarlo mediante el Registro de integridad comercial y gestionar la situación con el líder*.
Pagos de facilitación (pagos hechos a empleados del gobierno para acelerar una autorización o proceso administrativo). Este tipo de pagos está prohibido, excepto en situaciones de vida o muerte.	- No hacer el pago, salvo que nuestra seguridad personal se vea amenazada de alguna manera. - Notificar el pago o solicitud de pago tan pronto como sea posible y registrarlos adecuadamente*.
Contratación de un agente o asesor para negociar, representar, ser intermediario o actuar a nombre de Rio Tinto, en especial, con un empleado del gobierno o institución gubernamental.	- Llevar a cabo la evaluación de riesgos correspondiente*. - Consultar y asesorarse <i>antes</i> de colaborar con un tercero*. - Solicitar una revisión de debida diligencia de terceros si así lo requiere el procedimiento “Conozca a su tercero”. - Garantizar que las transacciones se registren con precisión y transparencia en nuestros libros y registros.
Participación de terceros (agentes marítimos, clientes o proveedores).	Solicitar una revisión de debida diligencia de terceros según lo que establece el procedimiento “Conozca a su tercero”.
Fusiones y adquisiciones (incluidas inversiones nuevas y acuerdos de empresa conjunta (JVs), ya sea para operaciones manejadas o no manejadas).	- Solicitar una revisión de debida diligencia de terceros según lo que establece el procedimiento “Conozca a su tercero”. - Solicitar una evaluación al programa de cumplimiento de integridad comercial de los socios u objetivos potenciales.
Auspicios, , donaciones y apoyo financiero y en especie a las comunidades.	- Solicitar una evaluación inicial o una revisión de debida diligencia según lo que establece el procedimiento “Conozca a su tercero”. - Obtener la autorización y notificar que los principios clave de este estándar se cumplen en el Registro de integridad comercial* si la cantidad es igual o superior a 5000 USD .

*Para obtener más información sobre cómo cumplir con estos requisitos y criterios específicos, consulte el [Procedimiento de integridad comercial](#). Las declaraciones deben hacerse mediante el [Registro de integridad comercial](#).

Para familiarizarse con el tipo de situaciones que podrían tener un efecto negativo sobre su reputación y credibilidad, al igual que la de Rio Tinto, consulte el anexo “Situaciones que pueden conducir a riesgos de integridad comercial”.

4.2 Fraude y otros delitos económicos

¿Cuál es nuestra regla?

Todos los empleados, contratistas principales y personas afines a Rio Tinto que actúen por la empresa o a nombre de esta no deben incurrir, autorizar explícita o implícitamente, o participar en fraudes u otros delitos económicos.

¿Qué es el fraude y otros delitos económicos?

Comete fraude u otro delito económico si deliberadamente y con deshonestidad incurre en un acto, encubrimiento u omisión que tenga el propósito de engañar a alguien para favorecerse usted (o alguien cercano a usted) y perjudicar a otros.

El fraude incluye situaciones en que un empleado obtiene una ventaja o beneficio personal a costa de Rio Tinto, lo que incluye el uso incorrecto y deliberado o la malversación de los activos o recursos de Rio Tinto. Esto incluye la elaboración, presentación y procesamiento de facturas alteradas o ficticias, la falsificación de libros y registros de la empresa, la declaración de gastos en los que nunca se incurrió o que incumplen con el procedimiento de gestión de gastos y viajes, la manipulación de las cuentas bancarias e información principal de proveedores, y el encubrimiento o divulgación deshonestos de información importante cuando sea necesario hacerlo.

Otros delitos económicos incluyen el lavado de dinero, situaciones o acuerdos que impliquen la financiación de terroristas, y la facilitación de la evasión fiscal.

Título	Fecha de creación	Aprobado por	Página
Estándar del grupo: integridad comercial	2021	Comité Ejecutivo de Rio Tinto	Página 7 de 8

ANEXO

Situaciones que pueden originar riesgos de integridad comercial

Esta sección proporciona escenarios reales con los que puede encontrarse cuando lleve a cabo operaciones. Aunque esta lista no es exhaustiva, le ayudará a considerar ciertos aspectos de una situación antes de tomar una decisión que podría afectar la integridad comercial. Para obtener más información, consulte el [Procedimiento de integridad comercial](#).

¡Atención! Puede correr un riesgo si:

Existe un conflicto de interés real o potencial

- ✓ Sus amigos o familia, o una empresa en la que tiene participación, se pueden beneficiar de una decisión que tomará.
- ✓ Se siente obligado a tomar una decisión por motivos personales.
- ✓ Las partes interesadas consideran que su interés personal puede influir sobre su decisión.
- ✓ Se sentiría incómodo si la situación aparece en un periódico.
- ✓ Cree que una contraparte (por ejemplo, un proveedor o contratista) tiene un conflicto con familiares o amigos.

Lidia con empleados del gobierno, instituciones gubernamentales o autoridades tradicionales

- ✓ Se le solicita un pago para obtener una aprobación más rápida o un permisos, licencias o autorizaciones.
- ✓ Se le solicita apoyo financiero, donaciones o patrocinios para la comunidad para influir sobre una decisión.
- ✓ Se le presiona para hacer una contribución a un fondo para el desarrollo de una comunidad o el gobierno, la cual no sea requerida por la ley.
- ✓ Una parte interesada de la comunidad le solicita un pago inadecuado.

Interactúa con terceros: agentes, intermediarios o asesores

- ✓ El tercero muestra un comportamiento que es inaceptable para Rio Tinto.
- ✓ Existe una obligación o se ejerce influencia para tratar o contratar a un tercero específico a petición de un gobierno. Su líder le indica que no debe mantener un registro de una reunión o que debe destruir las notas de esta.
- ✓ Sus colegas insisten en mantener en secreto un acuerdo o colaboración.
- ✓ Un intermediario solicita un bono, una comisión o tarifas por el éxito logrado, o dicha solicitud está sujeta a presiones de tiempo poco razonables para las circunstancias.
- ✓ No se llevan a cabo suficientes debidas diligencias externas a contrapartes o subcontratistas.
- ✓ Las tarifas de terceros o intermediarios son excesivamente elevadas o superiores a los estándares del mercado.

Explora nuevas oportunidades de desarrollo comercial

- ✓ Existe poca debida diligencia y evaluación de procesos comerciales y controles de un socio de empresa conjunta manejada.
- ✓ Se hacen inversiones sin tomar en cuenta los riesgos para la integridad comercial de Rio Tinto.

Gestiona actividades de adquisición o de la cadena de suministro

- ✓ Ofrece o se le ofrecen beneficios inadecuados o excesivos o entretenimiento o comidas lujosas durante una licitación o negociación de contrato.
- ✓ Se divulgan o manipulan especificaciones técnicas con el objetivo de favorecer o excluir a proveedores específicos.
- ✓ Se divide el valor de un contrato para omitir las autorizaciones o procesos de adquisición.
- ✓ Se comete fraude en la gestión contractual (por ejemplo, un trabajo sin terminar, progreso sin notificar, uso inadecuado de pedidos de modificación, etc.).

Autoriza gastos

- ✓ Se declaran gastos no permitidos, inadecuados o injustificados.
- ✓ Se declaran gastos sin la debida documentación de respaldo.

Título	Fecha de creación	Aprobado por	Página
Estándar del grupo: integridad comercial	2021	Comité Ejecutivo de Rio Tinto	Página 8 de 8