



Política de Denuncias relacionadas con la Ética y Conducta Empresarial

Document No. CORP-POL-0004
Rev. 1

Approver Name	Approver Title	Signature
Dave Dicaire	General Manager	



**POLÍTICA DE DENUNCIAS RELACIONADAS CON LA ÉTICA Y CONDUCTA EMPRESARIAL DE VICUÑA
CORP**

This page is intentionally blank.



POLÍTICA DE DENUNCIAS RELACIONADAS CON LA ÉTICA Y CONDUCTA EMPRESARIAL DE VICUÑA CORP

1. PROPÓSITO

El Código de Conducta de Vicuña Corp. ("Compañía" o "Vicuña") es aplicable y requiere que todas las personas que trabajan para nosotros o en nuestro nombre, incluido todos los Directores, funcionarios/as, personal en general, consultores, agentes, contratistas y otros socios comerciales (cada uno un "Representante") denuncien las violaciones potenciales o reales a las leyes aplicables, el Código de Conducta y / u otras políticas de Vicuña. Esta Política de Denuncias relacionadas con la Ética y Conducta Empresarial ("Política") establece procedimientos para realizar y administrar dichas denuncias ("Denuncia") a nivel mundial.

2. ASUNTOS DENUNCIABLES

Las denuncias ("Asuntos Denunciables") se realizarán basadas en cualquier inquietud ya sea posible o real:

- Violaciones a la ley, incluyendo (pero no limitado a) todas las inquietudes sobre asuntos de contabilidad, auditoría, gobernanza corporativa, controles internos o reportes financieros que se consideren cuestionables, incorrectos, inapropiados, engañosos o fraudulentos o con respecto a asuntos que de otro modo serían una violación a la ley aplicable, incluida la legislación anticorrupción, sanciones comerciales, competencia, derechos humanos y medio ambiente; y
- Violaciones al Código de Conducta u otras políticas de Vicuña, incluyendo (pero no limitado a) conflictos de interés, anticorrupción, acoso, discriminación, violencia laboral, el uso de sustancias prohibidas y el uso no autorizado de información confidencial.

Cualquier persona que actúe de manera honesta y de buena fe y con motivos razonables para creer que existe o que ocurrirá un Asunto Denunciable, puede presentar una denuncia como se indica a continuación sin temor a represalias. El personal de la empresa que en una posición de supervisión o gerencia debe asegurarse de que las personas bajo su supervisión estén capacitadas sobre esta Política.

Las quejas y sugerencias relacionadas con el lugar de trabajo que no constituyan Asuntos Denunciables como se define anteriormente pueden ser informadas a través de los procedimientos locales. Los destinatarios de Quejas o Sugerencias a nivel local deben evaluar si las Quejas y Sugerencias recibidas constituyen Asuntos Denunciables y, de ser así, asegurarse de que se siga el proceso para los Asuntos Denunciables.

3. PROCEDIMIENTOS DE DENUNCIA

Las denuncias pueden enviarse a través de cualquiera de los siguientes canales, los cuales son seguros y confidenciales, además de contar con idiomas tales como el español, el inglés, el francés y otros idiomas de los países en los que operamos:

- A través de un sitio web administrado por un proveedor de servicios externo independiente, EthicsPoint vicuna.ethicspoint.com tal como se detalla en el Anexo A.



POLÍTICA DE DENUNCIAS RELACIONADAS CON LA ÉTICA Y CONDUCTA EMPRESARIAL DE VICUÑA CORP

- A través de números de teléfono gratuitos administrados por EthicsPoint, como se detalla en el Anexo B:
 - Argentina: 0800-345-2338
 - Canada / US: 1-833-761-6355
 - Chile: 800-914-368
- Las inquietudes pueden expresarse por escrito y enviarse por correo postal o por correo electrónico a:
Inquietudes confidenciales del personal
Oficial de Cumplimiento
1055 Dunsmuir Street, Suite 2800,
Vancouver, BC
Canada V7X 1L2
Correo electrónico: compliance@vicuna.com
- En persona con el Oficial de Cumplimiento o con Recursos Humanos

El Oficial de Cumplimiento o el personal de Recursos Humanos deben ingresar todos los Asuntos Denunciables que no se informen a través de EthicsPoint ((a) o (b) arriba) en EthicsPoint para fines de seguimiento.

Si el Denunciante desea una reunión en persona para discutir cualquier Asunto Denunciable, debe indicarlo en su Denuncia. Para facilitar dicha reunión, el Denunciante debe incluir un número de teléfono y/o una dirección de correo electrónico en la que se le pueda contactar.

El Denunciante puede presentar una Denuncia anónima si así lo desea, pero, en cualquier caso, el Asunto Denunciable debe describirse con suficiente detalle para permitir que la Compañía investigue el problema.

Se acusará recibo las denuncias presentadas en EthicsPoint dentro de los cinco días hábiles posteriores a su recepción, al igual que las denuncias enviadas por carta y correo electrónico si el denunciante ha proporcionado información de contacto.

4. CONFIDENCIALIDAD

Todas las Denuncias se tratarán como confidenciales, ya sea que se reciban de forma anónima o de otra manera. Sin embargo, ninguna persona violará la confidencialidad al divulgar una Denuncia o compartir información sobre una Denuncia en la manera que es requerida por esta Política o por la ley aplicable. El destinatario notificará la Denuncia y su naturaleza a la persona que investiga la Denuncia y a las personas que tengan una razón legítima y convincente para obtener dicha información. Sin embargo, debe entenderse que el anonimato del denunciante puede limitar la capacidad de la Compañía para investigar adecuadamente el Asuntos Denunciable y/o tomar cualquier acción correctiva.



POLÍTICA DE DENUNCIAS RELACIONADAS CON LA ÉTICA Y CONDUCTA EMPRESARIAL DE VICUÑA CORP

5. INVESTIGACIONES

Las investigaciones relacionadas con el lugar de trabajo y las relaciones con los empleados (incluida la discriminación, el acoso, la intimidación y la violencia en el lugar de trabajo) serán administradas por Recursos Humanos y todas las demás investigaciones serán administradas por el Oficial de Cumplimiento. Las investigaciones que impliquen a integrantes de la Junta Directiva o del Equipo de Liderazgo Senior serán gestionadas por la Junta Directiva (excluyendo a cualquier empleado a nivel de dirección implicado en la Denuncia). El Oficial de Cumplimiento puede delegar la gestión de una investigación incluso a asesores externos apropiados. A las investigaciones se les asignarán recursos internos o externos suficientes y proporcionales a la gravedad del asunto investigado.

La investigación se llevará a cabo de manera imparcial y no se discutirá con ninguna persona que no tenga una razón legítima y convincente para recibir información sobre ella. Se alienta a los denunciantes a cooperar y cumplir con cualquier revisión o investigación. Si el Denunciante ha proporcionado información de contacto, Vicuña proporcionará comentarios sobre las Denuncias dentro de un plazo razonable, en la medida en que sea posible y legalmente permitido, en conformidad con las obligaciones de confidencialidad con las partes involucradas y otras circunstancias que afecten el nivel de información que Vicuña proporciona en relación con el resultado de la Denuncia.

6. REGISTROS

Los registros escritos de todas las Denuncias, revisiones e investigaciones se conservarán de conformidad con la ley aplicable. Se presentarán reportes trimestrales a la Junta Directiva sobre cualquier investigación en curso, que incluirán los pasos tomados para abordar satisfactoriamente cada denuncia. Dichos registros no se conservarán más tiempo del necesario o proporcionado para cumplir con la ley aplicable.

7. LAS REPRESALIAS ESTÁN PROHIBIDAS

Los Denunciantes pueden presentar denuncias de buena fe sin temor a represalias, incluidos los castigos, perjuicios o medidas disciplinarias. Esta protección se extiende a las personas que están conectadas con el Denunciante, incluidos colegas de trabajo, familiares y personas que apoyen al Denunciante durante el proceso de denuncia. Vicuña considera que cualquier forma de represalia contra un Denunciante es motivo de acción disciplinaria, la cual que puede incluir la desvinculación laboral. Sin embargo, si se determina que un Denunciante ha cometido violaciones a las leyes aplicables o de las políticas de Vicuña en relación con un Asunto Denunciable, la Compañía puede tomar las medidas apropiadas contra la persona en relación con dichas violaciones.

Ningún/a Representante de Vicuña será objeto de represalias si dicho Representante se niega a llevar a cabo una solicitud o instrucción, lo cual constituye un Asunto Denunciable.



POLÍTICA DE DENUNCIAS RELACIONADAS CON LA ÉTICA Y CONDUCTA EMPRESARIAL DE VICUÑA CORP

8. PREGUNTAS SOBRE ESTA POLÍTICA

El personal puede dirigir sus preguntas sobre esta Política al Oficial de Cumplimiento. Sin embargo, se les anima a que primero discutan cualquier pregunta con su supervisor si se sienten cómodos haciéndolo.

9. ANEXOS

Anexo "A" EthicsPoint - Cómo Presentar una Denuncia - Internet

Anexo "B" EthicsPoint - Cómo Presentar una Denuncia - Teléfono



POLÍTICA DE DENUNCIAS RELACIONADAS CON LA ÉTICA Y CONDUCTA EMPRESARIAL DE VICUÑA CORP

ANEXO "A" ETHICSPPOINT - CÓMO PRESENTAR UNA DENUNCIA

A. PROCEDIMIENTO DE DENUNCIA POR INTERNET

Diríjase a: vicuna.ethicspoint.com

Importante: Una vez iniciada la presentación de la denuncia en línea, ésta no se podrá completar después de que la sesión haya sido suspendida ni podrá ser reiniciada. Por lo tanto, antes de comenzar, asegúrese de que está usted listo para presentar la denuncia en su totalidad.

- Elija su idioma haciendo clic en el icono del mundo en la parte superior derecha de la página web antes de empezar con su denuncia.
- Seleccione su ubicación (país y localidad) en el menú desplegable. Haga clic en "Continuar".
- Seleccione una categoría para su denuncia. Haga clic en "Detalles" para obtener más información sobre una categoría específica. Seleccione el tipo de problema que mejor corresponda a la denuncia que está presentando.
- Lea los Términos y Condiciones y marque la casilla "Sí - Estoy de acuerdo con los Términos y Condiciones para la formulación de esta denuncia".
- Complete el formulario y, si corresponde, cargue los archivos adjuntos que respalden su denuncia.
- Cree una contraseña antes de enviar para poder dar seguimiento en el futuro. Posteriormente su denuncia habrá sido enviada y encriptada automáticamente. No se rastreará su dirección de IP.
- Una vez completado este proceso, aparecerá una clave en la pantalla correspondiente a su denuncia. Esta información le permitirá volver a iniciar sesión en el sistema para verificar el estatus de su denuncia.
- **Importante:** anote su clave de denuncia y su contraseña; no las pierda ya que esta información solo se proporciona una vez durante la presentación de su denuncia. Si las pierde, no podrá verificar el estatus de su denuncia. En ese caso, podrá presentar una denuncia nueva referenciando la denuncia original.

Si envía su dirección de correo electrónico, EthicsPoint:

- Resguardará su dirección de correo electrónico de forma segura y no se la transmitirá a Vicuña Corp.
 - Utilizará su dirección de correo electrónico únicamente para notificarle sobre la actividad relacionada con su denuncia.
 - No compartirá información de identificación u otra información de contacto con la Corporación a menos que usted haya dado permiso.
-



POLÍTICA DE DENUNCIAS RELACIONADAS CON LA ÉTICA Y CONDUCTA EMPRESARIAL DE VICUÑA CORP

ANEXO "B" ETHICSPPOINT - CÓMO PRESENTAR UNA DENUNCIA

A.PROCEDIMIENTO PARA PRESENTAR UNA DENUNCIA POR TELÉFONO

Llame al número sin costo para presentar denuncias:

- Argentina: 0800-345-2338
- Canada / US: 1-833-761-6355
- Chile: 800-914-368

* Es posible que su tiempo de espera sea más largo para que su llamada sea dirigida a un operador o intérprete si llama fuera de los horarios hábiles normales.

Hablar con un agente de EthicsPoint

- Las denuncias pueden presentarse en inglés, español, francés y en otros idiomas propios de los países en los que operamos.
- La llamada no será grabada y no se utilizará un identificador de llamada. La denuncia será ingresada en el sistema EthicsPoint utilizando sus palabras exactas.
- Si está presentando su denuncia en un idioma que no sea el inglés o el francés, le rogamos esperar unos minutos mientras se gestiona el contacto con un intérprete para que participe en la llamada. Una vez conectado, habrá tres personas en la llamada (el intérprete, el representante de habla inglesa que redactará la denuncia y usted). Una vez que esté conectado con el agente EthicsPoint y el intérprete, podrá proporcionar los detalles de su denuncia en su propio idioma. EthicsPoint transcribirá los detalles de la denuncia directamente en el sistema.
- Una vez completada la denuncia, se le proporcionará una clave y una contraseña. Esta información le permitirá revisar el estatus de su denuncia cuando vuelva a llamar. Importante: anote su nombre de usuario y contraseña y no la pierda. Esta información sólo se proporciona una vez en el momento que usted presenta su denuncia. Si pierde esta información no podrá revisar el estatus de su denuncia.

END OF DOCUMENT
