

Proceso de due-diligence Proveedor-Propiedad

TOTEM Towerco Spain

Versión del 1 de Noviembre de '23

TOTEM

El objetivo de la investigación

Marco

Este proceso es una implementación local del proceso iDDfix de Orange Group (ver documento Iddfix pack v2.3 de Junio 2021 - última versión)
<https://ethics-et-compliance.shp.finance.intraorange/en/Pages/iddfix.aspx>



Adopta los principios y la metodología para hacer frente a los riesgos

Objetivo

- Identificar y evaluar los riesgos de los partners (proveedores y propiedades)
- Cuando sea necesario, identificar y proponer planes de mitigación de riesgos
- Comunicar la evaluación de riesgos y los planes de mitigación al responsable de la toma de decisiones de relacionamiento, de modo que la decisión se tome con conocimiento de los riesgos

El cumplimiento no da un Go o un No Go, sino una evaluación del riesgo, recomendaciones para su mitigación y una opinión

En caso de Alerta Roja es CEO de TOTEM Totem Towerco Spain que decide si continúa o no una relación a la luz del informe proporcionado por la Chief Compliance Officer

Los riesgos abordados por la due -diligence

- El riesgo de corrupción
 - ✓ Identificar el riesgo de corrupción inherente a la relación y recomendar las acciones de mitigación adecuadas.
 - ✓ Investigar el historial de corrupción del socio y recomiende las acciones apropiadas para cubrir el riesgo
- Riesgo reputacional para TOTEM
 - ✓ Riesgo relacionado con la reputación del tercero y la naturaleza de la relación comercial propuesta con TOTEM
- El riesgo de violación de las sanciones económicas y la congelación de activos
- El riesgo de conflicto de intereses.
- El riesgo de vinculación con gobiernos y personas políticamente expuestas.

Perímetro

Todos los nuevos partners deben ser investigados desde la fecha de la creación de TOTEM Towerco Spain es decir el 2 de Noviembre de 2021. Los partners contratados previamente a la fecha de la creación de TOTEM no estarán investigados

- Propiedades
- Proveedores

Excepciones: los partners que cumplan las siguientes condiciones no serán investigados por TOTEM España

Para los Proveedores

- Cuando la investigación ya está realizada por TOTEM u Orange España
- A los referenciados en el Grupo Orange
- Cuando el contrato con el proveedor se subcontrata a través de Compras de Orange España en caso que Orange España Compras lo hace

Para las Propiedades

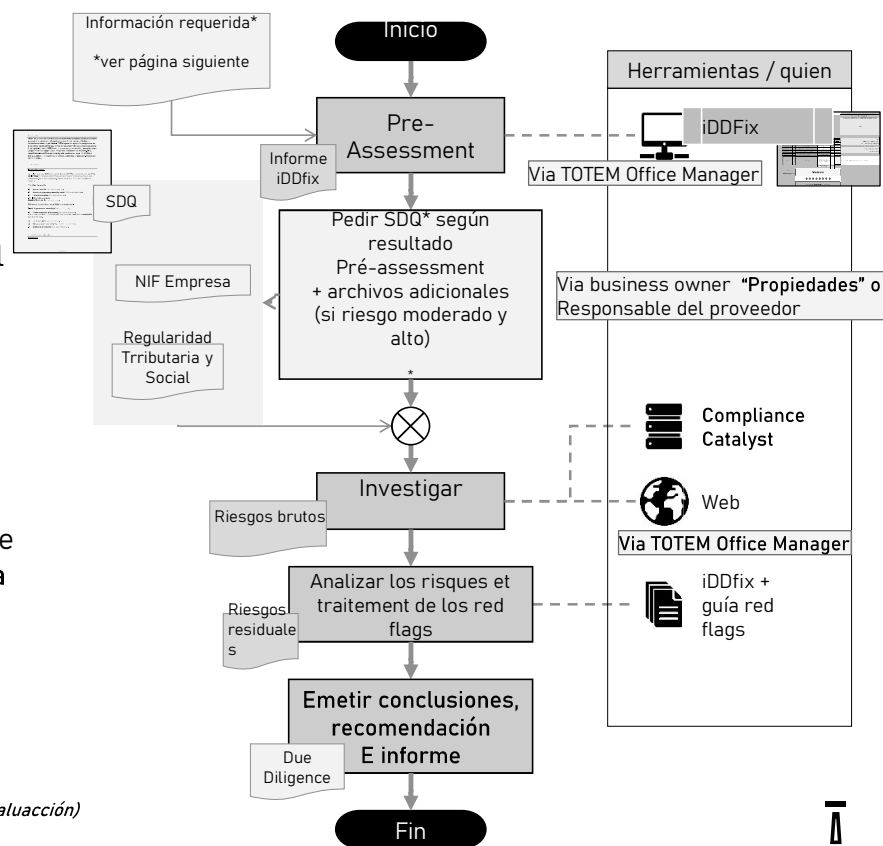
- Propietarios “particulares” (salvo si tienen más de 1 emplazamiento)
- Condominios – copropiedades
- Contratos con la administración pública



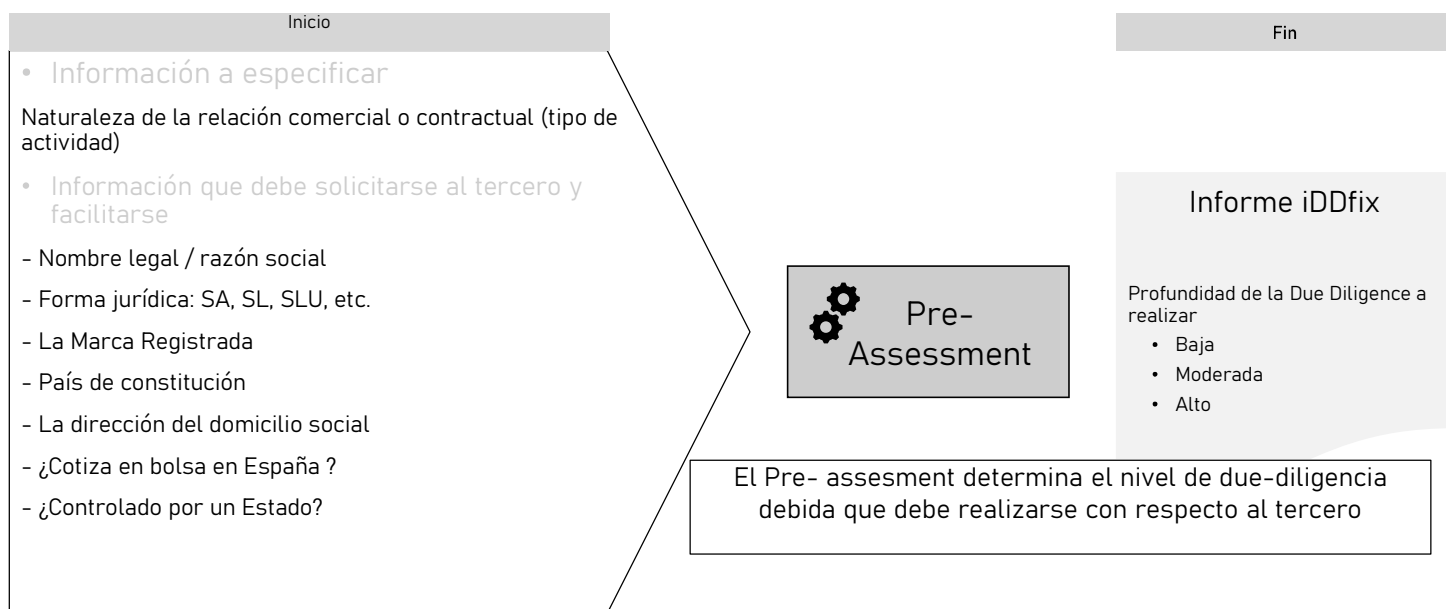
Processus Due Diligence

La investigación se hace en 5 etapas :

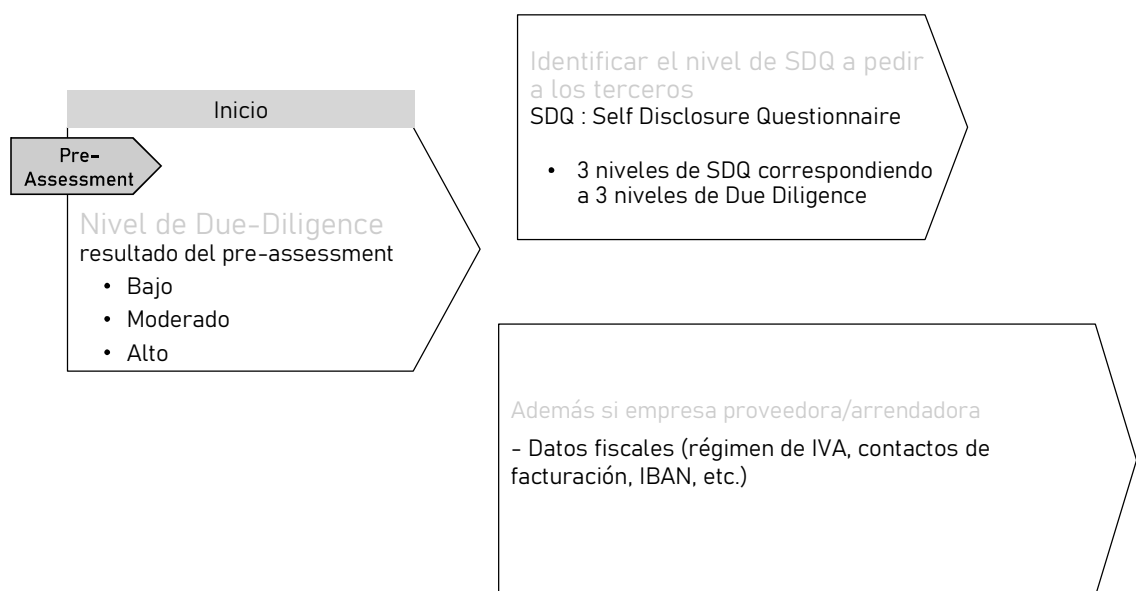
1. **Evaluación previa “pre-assesment”**
2. Solicitud de los documentos necesarios al parter
3. La investigación y búsqueda de información con el nivel requerido de due-diligence exigido por el resultado de la evaluación previa
4. Análisis de los resultados y tratamiento de los “reds flags” **identificadas según la guía metodológica iDDfix**
5. La recomendación y el informe final
6. Registro en sharepoint de TOTEM / Compliance / Due diligence del informe final



Pre-assesment



Petición de informaciones adicionales



Investigación y análisis



El tratamiento de Red Flags es independiente

Due Diligence : Baja

El objetivo

- Determinar con quién estableceremos una relación comercial
- Una búsqueda rápida de posible información negativa sobre la empresa: implicación en casos de corrupción, malversación y violación de la ley, etc.
- Cuando se detectan riesgos, se toman las medidas de protección adecuadas recomendadas

Las Verificaciones a hacer

Identificación

- Denominación social
- Marca comercial
- Dirección
- Fecha de constitución
- NIF/ NIF Empresas

Búsquedas en la web de entidad jurídica y marca comercial

Due Diligence : moderado

Objetivo

- Llevar a cabo una investigación más profunda sobre el partner, las personas vinculadas, la estructura de la empresa con la ayuda de herramientas adaptadas (Compliance Catalyst, etc.)
- Averiguar si hay antecedentes de condenas, malversación o comportamientos como corrupción, peligro para el medio ambiente, incumplimiento de los derechos de los trabajadores, puesta en riesgo de la seguridad y la salud de las personas, etc.
- **Asegurarse de que la actividad es real, que el tercero no es una “fachada” o pueda encubrir actividades falsas,..**

Las verificaciones a hacer

- SDQ
- **Comprobaciones de diligencia debida “bajas”**
- Controles sobre el Partner y su marca
- Identificación y control
 - Accionariado
 - el/los propietario/s real(es) (que posean al menos el 25% de las acciones)
 - Gerentes (o miembros del Comité de Dirección)
 - La estructura de la empresa

Due-diligence : Alta

Objetivo

- Llevar a cabo una investigación más profunda sobre el partner, las personas vinculadas, la estructura con la ayuda de herramientas adaptadas (Compliance Catalyst, etc.)
- Averiguar si hay antecedentes de condenas, malversación o comportamientos: corrupción, peligro para el medio ambiente, incumplimiento de los derechos de los trabajadores, puesta en riesgo de la seguridad y la salud de las personas, etc.
- Asegurarse de que la actividad es real, que la empresa no es una "fachada" o pueda encubrir actividades falsas, ..

Verificaciones a hacer

- SDQ
- Comprobaciones de due-diligence "baja" y "moderada" inc
- Controles de marca y de la empresa
- Identificar y controlar
 - ✓ Accionariado
 - ✓ el/los propietario/s final(es) (que posean al menos el 25% de las acciones)
 - ✓ Gerentes (o miembros del Comité de Dirección)
 - ✓ La estructura de la empresa

Tratamiento de los red flags sobre las personas y la organización

De acuerdo con la Guía de tratamiento de red flags de iDDfix



| Red flag más frecuentes | Riesgo | Acción |
|---|--|---|
| Los accionistas o ejecutivos están en listas de bienes congelados o sanciones | This may restrict or forbid our ability to trade with that company. We may face sanctions or fines if the contract benefits a sanctioned person. | (1) Further research the sanctioned person and determine specifically their role in the company and whether or not they will benefit from the contract or are part of the deal (2) Escalate to Group CCO |
| Terceros propiedad del estado | Potential Risk of Corruption | Recommend: (1) High vigilance regarding solicitations from people in the company, (2) A strict respect of the Group's Gifts & Invitations Policy is required and remind that when the thresholds are exceeded, a managerial approval is required beforehand. |
| Estructura organizativa compleja | Attempt to conceal the ultimate beneficial owners. | (1) Consider the group structure in the context of the business environment the company is operating in. Does it make sense? (2) Ensure that the ultimate beneficial party is known as far as possible. |
| Terceros vinculados a PEPs | Potential risk of corruption and/or influence peddling. | 1) Consider the PEP's role in relation to the contract, (2) When appropriate recommend: i) High vigilance regarding solicitations from people in the company, ii) A strict respect of the Group's Gifts & Invitations Policy is required and remind that when the thresholds are exceeded, a managerial approval is required beforehand. |
| Personas clave en una lista de seguimiento | People may be involved in criminal activities (Fraud, Corruption, ...) | Ascertain the facts. Advice must be obtained from Group and Local legal team. |
| Personas clave enfrentan acusaciones de corrupción | Legal, financial and reputational risks if these allegations are true and if later found guilty. | (1) Ascertain the facts, (2) Analyze the source of the information: reputable source or unregulated forum? Can the allegations be proven at all? (3) Did the company use legal means to remove the allegations? (4) Will the concerned people take part to the negotiation/agreement? (5) Escalate to Division CCO if recent allegations (less than 1 year) |
| Los propietarios o funcionarios son objeto de acusaciones o informes relacionados con conductas ilegales o fraudulentas pasadas | Legal, financial and reputational risks if the allegations become substantiated and if later found guilty. | (1) Ascertain the facts, (2) Analyze the source of the information: reputable source or unregulated forum? Can the allegations be proven at all? (3) Did the company use legal means to remove the allegations? (4) Escalate to local CCO if recent allegations (less than 1 year) |
| Uno o más ejecutivos han sido condenados por fraude o conducta ilegal | Legal, financial and reputational risks. | (1) Ascertain the facts, (2) Try to find out if there could be any impact on the business relationship, e.g. if the concerned people are part of the deal, (3) When there could be an impact on the business relationship with IC, escalate to the division CCO |
| La empresa está ubicada en un Paradiso fiscal | | Consider where the company registered in a tax haven fits into the group structure if there is one. E.g. is the company operating solely in the UK but has an ultimate parent company in a tax haven? |



TOTEM

STAND TO SHARE, SHARE TO WIN