

A photograph of a modern, multi-story building with a large glass facade, reflecting the surrounding environment. The building is situated behind a green lawn and several trees. A large, semi-transparent green circle is overlaid on the lower-left portion of the image, containing the title text.

Política de Cumplimiento — Política Grupo

0 Antecedentes

El Consejo de Administración de Abertis Infraestructuras, S.A., tiene atribuida la función de aprobación de la Política de Cumplimiento.

En el ejercicio de estas funciones, el Consejo de Administración aprueba esta política, que forma parte del Libro de Políticas del Grupo Abertis, y recoge la estrategia en materia de cumplimiento, así como su compromiso con la aplicación de las buenas prácticas según los estándares de referencia a nivel internacional.

1 Identificación

1.1 Objeto

El objeto de la presente política es:

- Definir el alcance del modelo de cumplimiento del Grupo Abertis.
- Definir las funciones y responsabilidades de todos los miembros de la organización para el control del cumplimiento de la normativa aplicable.
- Definir medidas de control interno para detectar, prevenir y mitigar posibles riesgos legales.
- Definir reacciones ante incumplimientos.

1.2 Alcance

Esta política es de aplicación obligada para todas las compañías¹ controladas del Grupo Abertis. En las compañías participadas, Abertis promoverá, a través de sus representantes en sus Órganos de Gobierno de Administración, el alineamiento de sus políticas propias con las de Abertis.

1.3 Ámbito de difusión

El ámbito de difusión de esta norma son todas las compañías controladas del Grupo Abertis.

Cada compañía deberá asegurar la difusión de esta política a las áreas o colectivos a los que sea de aplicación.

Como mínimo se garantizará su difusión a todos los administradores, alta dirección, equipo directivo, mandos intermedios y empleados del Grupo Abertis.

¹ Compañías controladas: sociedades en las que Abertis participa en más de un 50% o, en su defecto, en las que el pacto de accionistas así lo establezca.

2

Definiciones

Alta Dirección: aquellos directivos que tengan dependencia directa del órgano de administración de la correspondiente Unidad de Negocio o de su primer Ejecutivo.

Comisión de delito o de incumplimiento normativo: actividad que comporta un delito o un incumplimiento normativo interno o externo.

Cumplimiento: función que identifica, alerta, monitoriza y reporta los riesgos de incumplimiento en las organizaciones, es decir, el riesgo de recibir sanciones por incumplimientos legales o regulatorios, sufrir pérdidas financieras o pérdidas de reputación por falta de cumplimiento de las leyes aplicables, las regulaciones, los códigos de conducta y los estándares de buenas prácticas (Comité de Basilea).

Forman parte de la función de cumplimiento los siguientes:

- **Órgano de Administración:** órgano, de estructura colegiada o no, que tiene, entre otros, el deber de proteger el interés social de la compañía que administra, debiendo, consiguientemente, adoptar medidas precisas para la buena dirección y control de la sociedad, además de adoptar y ejecutar con eficacia un modelo de prevención penal y supervisar los sistemas internos de información y de control, financieros y legales.
- **Comité de Coordinación:** órgano integrado por la Alta Dirección de la unidad de negocio que tiene, entre otras, la función de supervisar el sistema de gestión de cumplimiento de la unidad.
- **Comité de Dirección del Grupo Abertis:** órgano integrado por los primeros Ejecutivos de las unidades de negocio del Grupo Abertis que tiene, entre otras, la función de supervisar el sistema de gestión de cumplimiento del Grupo.
- **Chief Compliance Officer del Grupo Abertis (CCO):** es la persona que tiene atribuida la máxima responsabilidad en el sistema de gestión de cumplimiento de Abertis y en el diseño homogéneo del modelo de cumplimiento del Grupo Abertis.
- **Local Compliance Officer (LCO):** es la persona que tiene atribuida la máxima responsabilidad en el sistema de gestión de cumplimiento de una unidad de negocio, con dependencia funcional del CCO de Abertis.
- **Compliance:** función liderada por un Local Compliance Officer, que tiene atribuida la responsabilidad de gestionar y controlar el sistema de cumplimiento normativo de una unidad de negocio.
- **Compliance Abertis:** función liderada por el Chief Compliance Officer del Grupo Abertis, que tiene atribuida la responsabilidad de gestionar y controlar el sistema de cumplimiento normativo de Abertis Infraestructuras y del Grupo Abertis.
- **Responsable de área:** responsable de un área organizativa que, además de sus funciones propias del área, es responsable de la gestión y el control del sistema de cumplimiento normativo aplicable a su área (aplica a las áreas que tengan identificados riesgos legales dentro de sus actividades).

Empleadas/os: a efectos de la presente norma son aquellas personas que dependen jerárquicamente de los Mandos Intermedios y/o equipo directivo y/o Alta Dirección.

Equipo Directivo: personal directivo no incluido en la alta dirección y que tiene atribuida la máxima responsabilidad sobre una unidad organizativa.

Mandos Intermedios: personal con responsabilidad que depende del equipo directivo o alta dirección.

Propietario/gestor de riesgos legales: puesto de trabajo cuyas actividades pueden comportar un riesgo legal.

Riesgo penal de la persona jurídica: toda clase de actividad (eventual o materializable) que puede comportar la comisión de un acto susceptible de conllevar responsabilidad penal para la persona jurídica.
Riesgo de corrupción: toda clase de actividad (materializable o eventual) que puede comportar la comisión de un acto susceptible de conllevar abuso de poder cometido para beneficio propio, ya sea beneficio financiero u otro tipo de ventaja.

Riesgo de incumplimiento normativo: toda clase de actividad (eventual o materializable) que puede comportar incumplimientos de la normativa externa e interna aplicable.

Sistema de Gestión de Cumplimiento: procesos destinados a identificar, prevenir y mitigar los riesgos de incumplimiento normativo y legal, incluido el sistema de gestión para la prevención penal y la prevención de la corrupción.

Sistema de Gestión para la prevención penal: procesos destinados a identificar, prevenir y mitigar los riesgos penales.

Sistema de Gestión para prevenir la corrupción: procesos destinados a identificar, prevenir y mitigar, única y exclusivamente, los riesgos de corrupción.

3 Desarrollo

3.1. Consideraciones previas

En todas las jurisdicciones donde operamos, nuestras sociedades tienen la obligación de implantar un modelo de cumplimiento. Modelo que refuerza el Buen Gobierno del Grupo Abertis.

Abertis Infraestructuras, S.A., de nacionalidad española, como sociedad matriz del Grupo Abertis debe implementar un sistema de cumplimiento conforme a:

- El Código Penal Español.
- La Ley Española 11/2018, de 28 de diciembre, de información no financiera y diversidad.
- Los requerimientos internacionales para contratar con el sector público establecidos por sus respectivas normativas.

3.2 Procedimiento de Gestión de Informaciones

Los principios de nuestro modelo de cumplimiento son:

3.2.1. Vigilar por el cumplimiento de la normativa interna y externa

Los máximos responsables de cada área funcional dentro de las sociedades del Grupo Abertis, respecto a aquella normativa que afecta a su área, deben:

- Controlar su cumplimiento.
- Disponer de recursos suficientes y adecuados para controlar su cumplimiento.
- Liderar la cultura de cumplimiento de su normativa.
- Diseñar controles internos, idóneos y eficaces, para un adecuado control de su normativa.

3.2.2. Cumplir, formarse e informar

Todos los colaboradores del Grupo Abertis deben:

- Cumplir con la normativa que les afecta.
- Asistir obligatoriamente a todas las formaciones en materia de cumplimiento.
- Informar a Compliance de su unidad de negocio (en adelante, UN) o a su Comité de Ética cuando tenga conocimiento sobre:
- Comisión de delitos.
- Incumplimientos normativos.
- Riesgos legales.
- Cooperar con Compliance y los responsables funcionales de las áreas de su UN.

3.2.3. Independencia de los Compliance Officers

Las funciones de Compliance de las UN's del Grupo Abertis deben ser lideradas por el Chief Compliance Officer del Grupo Abertis en el caso de Abertis Infraestructuras, y por un Local Compliance Officer en el resto de UN's.

El Chief Compliance Officer del Grupo Abertis y los Local Compliance Officers deben ser nombrados por el órgano de administración de su UN, previa valoración de su competencia, experiencia, méritos y conductas acordes a los valores y principios éticos del Grupo Abertis.

Asimismo, en el ejercicio de sus funciones, deben estar libres de cualquier conflicto de interés y actuar con la máxima diligencia.

3.2.4. Separación de funciones

Los responsables del control de los riesgos legales han de ser distintos del propietario/gestor de estos riesgos. Cuando el responsable del control y el propietario/gestor del riesgo sean la misma persona, la separación de funciones debe producirse mediante sistemas informáticos u otros mecanismos pertinentes.

3.2.5. Poderes/autorizaciones

Todos los colaboradores que actúen, en nombre y en representación de las sociedades del Grupo Abertis, deberán estar, expresamente y de forma escrita, debidamente apoderados y/o autorizadas para ello en función de sus actividades.

3.2.6. Actuar frente al riesgo legal identificado

Ante la detección de riesgos legales, Compliance o cualquier colaborador que detecte el riesgo debe trasladar el riesgo legal identificado al propietario/gestor del riesgo para que proceda a dar una respuesta, ya sea asumiendo o no el riesgo y/o proponiendo planes de acción.

3.2.7. Materias objeto de control de cumplimiento

Cada UN deberá identificar los puestos de trabajo y garantizar que existen los responsables de área funcional que cubran, como mínimo, el control de cumplimiento normativo de las siguientes materias (de ahora, en adelante, Dominios):

- Prevención de la responsabilidad penal.
- Prevención de la corrupción.
- Contabilidad.
- Abuso de mercado.
- Financiación del terrorismo y blanqueo de capitales.
- Protección del medio ambiente.
- Igualdad entre hombres y mujeres y no discriminación.
- Derechos humanos.
- Defensa de la competencia.
- Gestión tributaria/fiscal.
- Protección de datos personales.
- Ciberseguridad.
- Propiedad intelectual e industrial.
- Seguridad y salud de los empleados y proveedores del Grupo.
- Secreto empresarial.

En el supuesto de que la UN no pueda identificar un responsable de área que cubra alguno o algunos de los Dominios arriba relacionados, estos Dominios serán asumidos por Compliance de la UN.

Ejemplo de identificación de los Dominios con Áreas funcionales:

Dominios		Áreas funcionales*
Contable	←-----→	Consolidación y normativa contable
Fiscal	←-----→	Fiscal
Abuso de mercado	←-----→	Gobierno Corporativo
Defensa de la competencia	←-----→	Asesoría Jurídica / Gobierno Corporativo
Propiedad intelectual e industrial	←-----→	Asesoría Jurídica
Medio ambiente	←-----→	Medio ambiente
Protección de la información (datos personales y empresariales) / Ciberseguridad	←-----→	Seguridad de la información / Protección de datos
Igualdad / Prevención de riesgos laborales	←-----→	Relaciones laborales / Prevención de riesgos laborales
Derechos humanos	←-----→	Recursos Humanos

* Dependerá de la estructura organizativa de cada Unidad de Negocio / Corporación.

3.3 Responsabilidad

3.3.1. Órganos de Administración de las Sociedades del Grupo Abertis

Los órganos de administración de las Sociedades del Grupo Abertis o, en su caso, sus Comisiones delegadas deben:

- Supervisar el funcionamiento del sistema de cumplimiento de su correspondiente UN y el estado de las comunicaciones recibidas contra el modelo de ética y de cumplimiento del Grupo Abertis.
- Asegurar que la estrategia de la UN se encuentra alineada con su sistema de cumplimiento.
- Nombrar, por un período mínimo de 3 años, al Compliance Officer de su UN y a los miembros que conformen su correspondiente Comité de Ética.
- Aprobar los planes anuales de Compliance de su UN. Garantizar que, en su UN, Compliance disponga de recursos adecuados y proporcionados a su riesgo legal.
- Tomar decisiones respecto a los riesgos legales críticos detectados en su UN y elevados por el Compliance Officer de su UN y/o, en su caso, por los distintos responsables de área.

3.3.2. Consejo de Administración de Abertis Infraestructuras

El Consejo de Administración de Abertis Infraestructuras o, en su caso, la Comisión de Auditoría, Control y Sostenibilidad, además de las responsabilidades descritas en el apartado anterior, debe:

- Aprobar esta política y revisarla anualmente para su modificación o ratificación.
- Supervisar, de forma general, el sistema de cumplimiento del Grupo Abertis.

3.3.3. Comité de Coordinación de las UN's del Grupo Abertis

El Comité de Coordinación de cada UN debe:

- Asegurar y supervisar, de forma general, el sistema de cumplimiento de su UN.
- Colaborar en la identificación de los riesgos legales a los que se expone la UN.
- Asegurar la integración del sistema de cumplimiento de la UN en los procesos de la organización.
- Desplegar los recursos suficientes y adecuados para el funcionamiento eficaz del sistema de cumplimiento y la mejora continua.
- Servir de modelo de referencia con su comportamiento y promover el cumplimiento de esta política.

3.3.4. Comité de Dirección del Grupo Abertis

El Comité de Dirección del Grupo Abertis debe:

- Asegurar y supervisar, de forma general, el modelo de cumplimiento del Grupo Abertis.
- Colaborar en la identificación de los riesgos legales a los que se expone el Grupo.
- Servir de modelo de referencia con su comportamiento y promover el cumplimiento de esta política.

3.3.5. Compliance de las UN's del Grupo Abertis

Compliance de las UN's del Grupo Abertis debe:

- Liderar, diseñar, implementar, coordinar y gestionar el sistema de gestión de cumplimiento en su UN.
- Asesorar en la gestión de los riesgos penales y de corrupción, así como en la gestión de incumplimientos normativos, a su UN y a los propietarios/gestores del riesgo penal o de corrupción.
- Supervisar, semestralmente, el sistema de cumplimiento de los distintos responsables de área de su UN.
- Liderar las formaciones y campañas de sensibilización en materia de prevención penal y/o de corrupción de su UN.

- Participar en las formaciones y campañas de sensibilización en materia de cumplimiento de los distintos responsables de área de su UN.
- Informar, de forma inmediata y trazable, a través de su Compliance Officer, a su Comité de Coordinación y a su correspondiente órgano de administración del estado del sistema de cumplimiento de su UN, así como, de forma inmediata, de los riesgos críticos de incumplimiento existentes en su UN.

3.3.6. Compliance de Abertis Infraestructuras

Compliance de Abertis Infraestructuras, además de las responsabilidades descritas en el apartado anterior, debe:

- Liderar, diseñar y coordinar el modelo de cumplimiento del Grupo Abertis.
- Establecer las directrices mínimas a cumplir por Compliance de todas las UN's del Grupo Abertis en materia de formaciones y comunicaciones de prevención penal y/o de corrupción.
- Supervisar, anualmente y de forma general, el sistema de cumplimiento de cada una de las UN's del Grupo Abertis.
- Informar, de forma trazable, a través del Chief Compliance Officer del Grupo Abertis, al Comité de Dirección del Grupo Abertis y al Consejo de Administración de Abertis o, en su caso, a la Comisión de Auditoría, Control y Sostenibilidad, como mínimo una vez al año, sobre el estado del sistema de cumplimiento del Grupo Abertis.

3.3.7. Responsables de área de las UN's del Grupo Abertis

Los responsables de área de las UN's del Grupo Abertis que tengan asociados riesgos en algunos de los Dominios identificados anteriormente deben:

- Liderar, diseñar, implementar, coordinar y gestionar el sistema de gestión de cumplimiento aplicable a su área, incluyendo la identificación, análisis y

evaluación de riesgos.

- Asesorar en la gestión de incumplimientos normativos a los propietarios/gestores del riesgo de incumplimiento normativo de su área.
- Liderar las formaciones y campañas de sensibilización en materia de cumplimiento aplicables a su área.
- Comunicar al Compliance de su UN cualquier incumplimiento, riesgo o acción mitigadora aplicables a su área.

3.3.8. Responsables de área de Abertis Infraestructuras

Los responsables de área de Abertis Infraestructuras que tengan asociados riesgos en algunos de los Dominios identificados anteriormente, además de las responsabilidades descritas en el apartado anterior, deben:

- Comunicar al Compliance de Abertis Infraestructuras cualquier incumplimiento, riesgo o acción mitigadora aplicables a su área y ámbito de actuación.

3.3.9. Comités de Ética de las UN's del Grupo Abertis

Los Comités de Ética de las UN's del Grupo Abertis deben gestionar las consultas y comunicaciones internas recibidas en su UN contra el modelo de ética y de cumplimiento del Grupo Abertis.

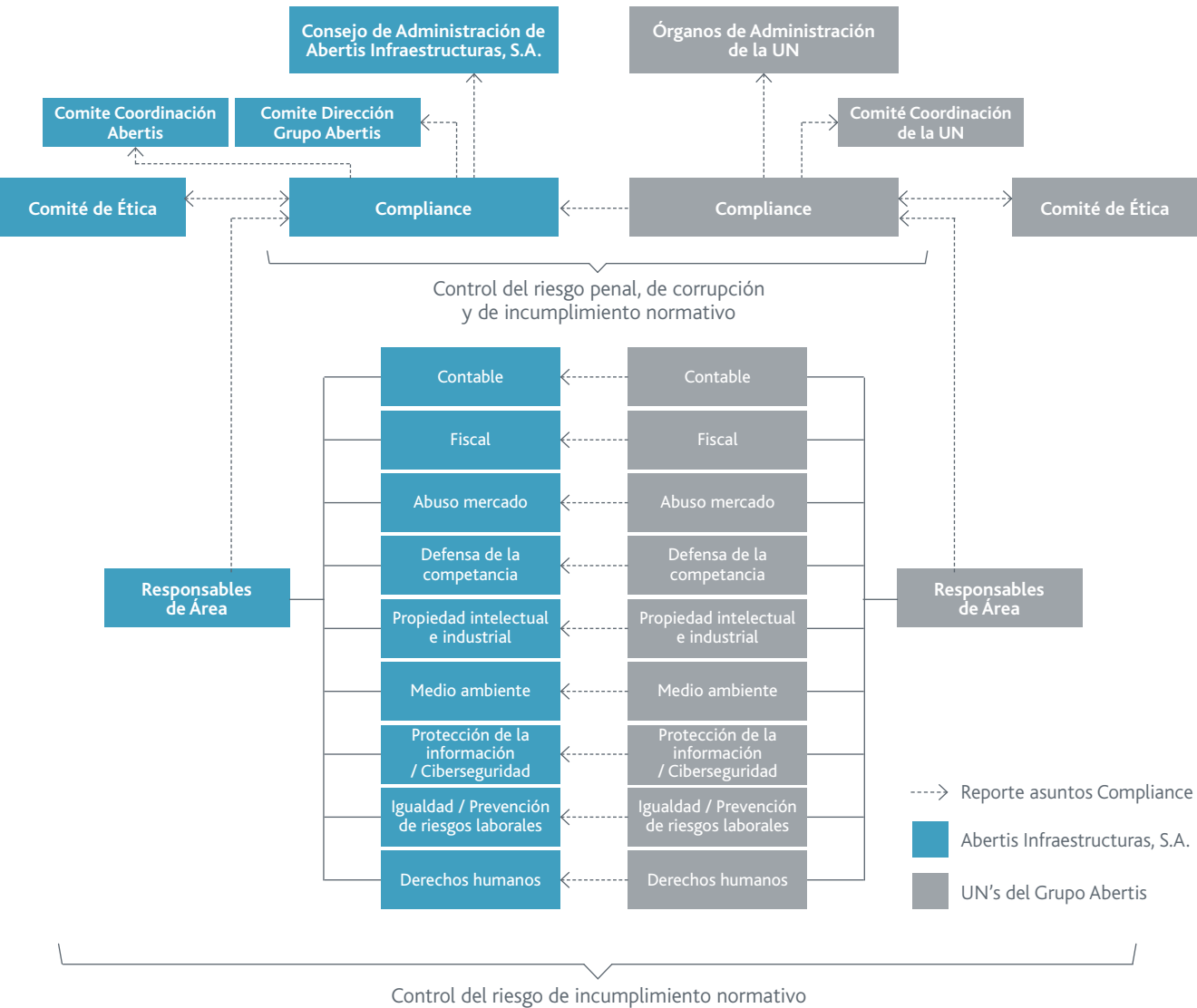
3.3.10. Comité de Ética de Abertis Infraestructuras

El Comité de Ética de Abertis Infraestructuras, además de la responsabilidad descrita en el apartado anterior, debe:

- Supervisar, de forma general, el estado de las comunicaciones internas existentes en el resto de UN's del Grupo Abertis.
- Informar, a través del Chief Compliance Officer del Grupo Abertis, del estado de las comunicaciones internas del Grupo al Consejo de Administración de Abertis o, en su caso, a la Comisión de Auditoría, Control y Sostenibilidad.

3.4 Flujo de reporte

El flujo de reporte de las funciones de cumplimiento del Grupo Abertis es el siguiente:



3.4.1. Auditoría Interna de las UN's del Grupo Abertis

Auditoría Interna de las UN's del Grupo Abertis llevarán a cabo, en su respectiva UN, aquellas actividades que estimen necesarias para supervisar el cumplimiento de las disposiciones de esta política de Cumplimiento sobre la base de su propio Plan Anual de Auditoría Interna.

También podrá efectuar auditorías puntuales basadas en peticiones específicas de la función de cumplimiento de su UN.

3.4.2. Auditoría Interna de Abertis Infraestructuras

Auditoría Interna de Abertis Infraestructuras, además de las facultades descritas en el apartado anterior, informará a Compliance de Abertis cuando tenga una petición específica proveniente de algún responsable de área.

Asimismo, Auditoría Interna y Compliance de Abertis se informarán recíprocamente sobre los riesgos legales, delitos o incumplimientos normativos detectados en el ejercicio de sus respectivas funciones.

3.4.3. Gestión de Riesgos de Abertis

Compliance de Abertis y Gestión de Riesgos de Abertis deberán informarse recíprocamente sobre los riesgos legales del Grupo Abertis detectados en el ejercicio de sus funciones y que tengan un impacto en los mapas de riesgos de las UN's del Grupo.

3.6 Reacción ante incumplimientos

Los órganos de administración de las Sociedades del Grupo Abertis adoptarán, de manera inmediata, aquellas decisiones y acciones necesarias para prevenir riesgos legales críticos.

Las acciones disciplinarias que afecten a la Alta Dirección de las UN's del Grupo Abertis serán resueltas directamente por el Consejo de Administración de Abertis Infraestructuras. En cambio, las acciones disciplinarias que afecten a los Directores de las UN's del Grupo Abertis serán resueltas por su propio órgano de administración, mientras que las que afecten a Mandos Intermedios y Empleados serán resueltas por el Director General correspondiente en coordinación con Recursos Humanos de la UN a la que pertenezca el Mando Intermedio o Empleado infractor.

Desde la perspectiva disciplinaria y de conformidad con lo previsto en el *Código Ético del Grupo Abertis*, estas decisiones y acciones serán proporcionales al daño potencial o real del incumplimiento y se aplicarán, ante supuestos similares, con idéntica contundencia, independientemente de la jerarquía o cargo de la persona o personas que los hubieran ocasionado. *Norma de Prevención de la Corrupción y del Fraude, y de la Política de Cumplimiento* del Grupo Abertis, así como de la normativa interna que afecte a su área de responsabilidad funcional.

3.5 Declaración Anual de Cumplimiento

Todo empleado deberá cumplimentar anualmente una Declaración Anual de Cumplimiento del Código Ético, de la *Norma de Prevención de la Corrupción y del Fraude, y de la Política de Cumplimiento* del Grupo Abertis, así como de la normativa interna que afecte a su área de responsabilidad funcional.

4 Archivo

Toda la documentación soporte de la gestión de cumplimiento del Grupo Abertis será archivada por Compliance de cada UN o por los distintos responsables de área por el tiempo mínimo de 10 años.

El archivo será efectuado, de forma electrónica, en un soporte electrónico que garantice la integridad, la correcta lectura de los datos, la imposibilidad de manipulación, la adecuada conservación, la localización y la trazabilidad.

5 Documentación referenciada

- Código Ético del Grupo Abertis.
- Norma de Prevención de la Corrupción y del Fraude del Grupo Abertis.

