



SPECIFIC PROCEDURE  
PROCEDIMIENTO ESPECIFICO

COMPLIANCE SYSTEM MANAGEMENT  
AND RESPONSIBILITIES

ORGANIZACIÓN Y RESPONSABILIDADES  
DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE  
COMPLIANCE

CHANGES TO PREVIOUS REVISIONS  
CAMBIOS RESPECTO A LA VERSION ANTERIOR

- Updated 5.2.2 on compliance committee
- Actualizado 5.2.2 sobre el comité de compliance

Applicable sites / Sitios de aplicación:



MMM Group

Author / Autor:

N.Mur

Reviewed by / Revisado por:

J.Torres

Approved by / Aprobado por:

J.Priu

GQ006/10/21

NONCONTROLLED COPY



## **1 PURPOSE**

The objective of this procedure is to establish the responsibilities, functions and structure in the operation of the Compliance management system implemented in the MMM Group.

## **1 OBJETO**

El objetivo de este procedimiento es establecer las responsabilidades, funciones y estructura en el funcionamiento del sistema de gestión de Compliance implantado en el Grupo MMM.

## **2 SCOPE**

This Procedure applies to all MMM Employees

## **2 ALCANCE**

Este Procedimiento aplica a todos los Empleados de MMM

## **3 RESPONSIBILITIES**

See point 5 Execution

## **3 RESPONSABILIDADES**

Ver punto 5 Ejecución

## **4 DEFINITIONS**

Not applicable

## **4 DEFINICIONES**

No aplica



## 5 EXECUTION

The structure and responsibilities of the Compliance System are described below.

### 5.1 GENERAL STRUCTURE

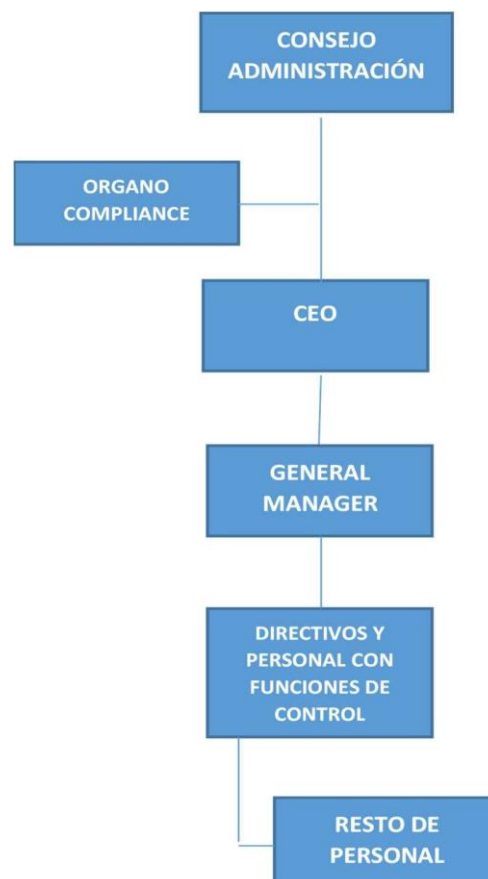
The organizational compliance control structure implemented in the MMM Group is contained in the following scheme:

## 5 EJECUCIÓN

A continuación, se describe la estructura y las responsabilidades del Sistema Compliance.

### 5.1 ESTRUCTURA GENERAL

La estructura organizativa de control de Compliance implantado en el Grupo MMM se recoge en el siguiente esquema





## 5.2 RESPONSIBILITIES

The responsibilities of each of these organizational levels are described below.

### 5.2.1 BOARD OF DIRECTORS

The Group's Board of Directors is MMM's top governing body. Its composition and general rules of action are defined in the Company's Statutes and are developed in a specific regulation.

#### Assignments:

The main functions of the Board of Directors with respect to the Compliance management model are as follows:

Promote compliance culture within the organization,

Establish the structure of the Group's Compliance Body. Grant him autonomous powers of initiative and control so that he can effectively carry out his work.

To provide the management system and compliance body with the appropriate financial, material and human resources to ensure that the Compliance management system is properly implemented and maintained. Approve an annual budget dedicated to Compliance.

Approve compliance committee regulations.

## 5.2 RESPONSABILIDADES

A continuación, se describen las responsabilidades de cada uno de estos niveles organizativos.

### 5.2.1 CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

El Consejo de Administración del Grupo es el órgano superior de gobierno de MMM. Su composición y reglas generales de actuación están definidas en los Estatutos de la Sociedad y se desarrollan en un reglamento específico.

#### Funciones:

Las principales funciones del Consejo de Administración respecto al modelo de gestión de Compliance son las siguientes:

Promover la cultura de Compliance en el seno de la organización,

Establecer la estructura del órgano de Compliance del Grupo. Otorgarle poderes autónomos de iniciativa y control para que pueda desarrollar eficazmente su labor.

Dotar al sistema de gestión y al órgano de Compliance de los recursos financieros, materiales y humanos adecuados para garantizar que se implanta y se mantiene adecuadamente el sistema de gestión de Compliance. Aprobar un presupuesto anual dedicado a Compliance.

Aprobar el reglamento del Comité de Compliance.



Approve the Group's Code of Conduct.

Ensure that the procedures that specify the decision-making process in the organization are established.

Approve the risk assessment.

Review the effectiveness of the Compliance management model implemented from the information provided by the Group Compliance Officer.

Establish the sanctions to be applied in case of infringement affecting the Director General or any member of the [Management Committee, if existing.](#)

## 5.2.2 COMPLIANCE COMMITTEE

MMM has a Group Compliance Officer, [to whom the Compliance Officers of each company in the Group can report functionally, if they are appointed. See model image.](#)

The Compliance Officer of each company in the Group is supported by a Compliance Committee, made up of representatives from the areas of Human Resources, Finance, [Sales, Purchasing, Operations and Quality Systems, which is constituted in the event of any non-compliance in accordance with the provisions of current legislation.](#)

This compliance structure is characterized by its independence, authority, freedom of initiative and freedom of control. Along these lines, he is in a staff position with respect to the Board of Directors.

Aprobar el Código de Conducta del Grupo.

Asegurar que se establecen los procedimientos que concretan el proceso de toma de decisiones en la organización.

Aprobar la evaluación de riesgos.

Revisar la eficacia del modelo de gestión de Compliance implantado a partir de la información facilitada por el Group Compliance Officer.

Establecer las sanciones a aplicar en caso de infracción que afecten al director General o a algún miembro del [Comité de Dirección, si lo hubiere.](#)

## 5.2.2 ÓRGANO DE COMPLIANCE

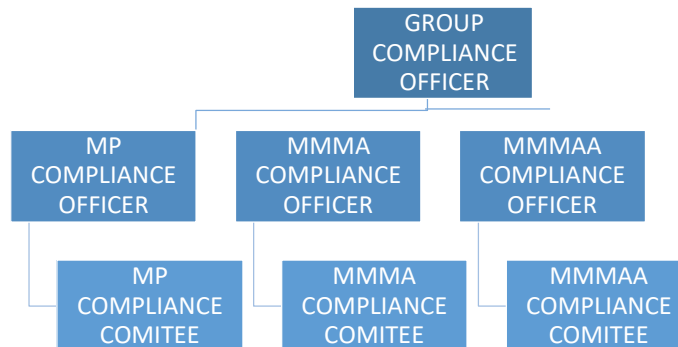
MMM dispone de un Group Compliance Officer, [al que pueden reportar funcionalmente los Compliance Officer de cada empresa del Grupo, en caso de que estén designados. Véase modelo imagen.](#)

El Compliance Officer de cada empresa del Grupo cuenta con el soporte de un Comité de Compliance, constituido por representantes de las áreas de Recursos Humanos, Finanzas, [Comercial, Compras, D. Operaciones y Sistemas de Calidad, que se constituye si se produce algún incumplimiento según lo previsto en la legislación actual vigente.](#)

Esta estructura de Compliance se caracteriza por su independencia, autoridad, libertad de iniciativa y libertad de control. En esta línea, está ubicado en



posición de staff respecto al Consejo de Administración.



The main functions of the Compliance body with respect to the Compliance management model are as follows:

Las principales funciones del órgano de Compliance respecto al modelo de gestión de Compliance son las siguientes:

#### **5.2.2.1 GROUP COMPLIANCE OFFICER FUNCTIONS:**

- Coordinate the identification and assessment of Compliance risks, both Group generals and those specific to each company.
- Coordinate the incorporation of the Compliance Policy into the Group Policy, the development of the Group's Code of Conduct and the generic documentation of the management system.
- Coordinate the design and implementation of new controls and measures to reduce behaviors with a higher than acceptable level of risk.

#### **5.2.2.1 FUNCIONES GROUP COMPLIANCE OFFICER:**

- Coordinar la identificación y evaluación de los riesgos de Compliance, tanto los generales de Grupo como aquellos específicos de cada empresa.
- Coordinar la incorporación de la Política de Compliance en la Política de Grupo, la elaboración del Código de Conducta del Grupo y de la documentación genérica del sistema de gestión.
- Coordinar el diseño e implementación de nuevos controles y medidas para reducir las conductas con un nivel de riesgo superior al aceptable.



- Advise and assist the Board of Directors in Compliance, especially in the decisions that carry the most risk to the organization.
- Align the actions of the different Compliance Officer of each company of the Group, **in case they are designated.**
- Advise the different companies of the Group in Compliance and in the design of the necessary controls to address the identified risks.
- Ensure that training is provided to members of the organization on Compliance issues.
- Monitor compliance and operation of the management system implemented in the Group, through the Compliance Audit Plan.
- Review and modify the Compliance management system based on the detection of new risk situations, failures, breaches, irregular behaviors, new legal requirements or changes in the structure, organization, or activity that the company develops.
- Collect communications received regarding possible violations of MMM enforcement rules and laws. Supervise research to develop with the necessary rigour. Propose appropriate

- Asesorar y asistir al Consejo de Administración en Compliance, sobre todo en las decisiones que conllevan más riesgo para la organización.
- Alinear las actuaciones de los diferentes Compliance Officer de cada empresa del **Grupo, en caso que estén designados.**
- Asesorar a las diferentes empresas del Grupo en Compliance y en el diseño de los controles necesarios para tratar los riesgos identificados.
- Asegurar que se proporciona formación a los miembros de la organización en temas de Compliance.
- Supervisar el cumplimiento y funcionamiento del sistema de gestión implantado en el Grupo, mediante el plan de auditorías de Compliance.
- Revisar y modificar el sistema de gestión de Compliance a partir de la detección de nuevas situaciones de riesgo, fallos, incumplimientos, comportamientos irregulares, nuevos requisitos legales o cambios en la estructura, organización o actividad que desarrolla la empresa.
- Recoger las comunicaciones recibidas respecto a posibles incumplimientos de las normas y leyes de aplicación a MMM. Supervisar las investigaciones para que se desarrollen con el necesario



and proportionate disciplinary measures if non-compliance or irregularities are confirmed. Report the findings to the Board of Directors.

- Report to the Board of Directors on the results of the implemented management model and the improvement proposals to be implemented.

#### 5.2.2.2 Compliance Officer Functions (for each company), **if designated:**

- Participate in the identification and assessment of compliance risks specific to each company in the Group.
- Advise the staff of each company of the Compliance Group and in the design of the necessary controls to address the identified risks.
- Coordinate training in Compliance issues of the staff of each company of the Group, **if applicable.**
- Monitor the compliance and operation of the management system implemented in each company of the Group.
- Identify control failures within each company of the Group and propose the necessary corrective and improvement measures.
- Inform the Group Compliance Officer of the

rigor. Proponer las medidas disciplinarias adecuadas y proporcionadas, en caso de confirmarse incumplimientos o irregularidades. Reportar las conclusiones al Consejo de Administración.

- Reportar al Consejo de Administración sobre los resultados del modelo de gestión implantado y de las propuestas de mejora a aplicar.

#### 5.2.2.2 Funciones Compliance Officer (de cada empresa), **si se designasen:**

- Participar en la identificación y evaluación de los riesgos de Compliance específicos de cada empresa del Grupo.
- Asesorar al personal de cada empresa del Grupo en Compliance y en el diseño de los controles necesarios para tratar los riesgos identificados.
- Coordinar la formación en temas de Compliance del personal de cada empresa del Grupo, **si procede.**
- Supervisar el cumplimiento y funcionamiento del sistema de gestión implantado en cada empresa del Grupo.
- Identificar fallos de control dentro de cada empresa del Grupo y proponer las medidas correctivas y de mejora necesarias.
- Informar al Group Compliance Officer de los





results of the management model implemented in each company of the Group and of the improvement proposals to be implemented.

- Communicate to the relevant authorities the facts constituting a crime, when approved by the Board of Directors.
- Supervise investigations of complaints received in each Group company to develop with the necessary rigour and report the findings to the Group Compliance Officer

### 5.2.2.3 COMPLIANCE COMMITTEE FUNCTIONS

- Support the Compliance Officer of each company of the Group in the aspects related to the Compliance program, especially in:
  - the design of the controls and measures necessary to address the identified risks and ensure their inclusion in the management system documents.
  - the development of the compliance system monitoring plan.
  - identifying compliance system improvements.

Each company's Compliance Committee meets each quarter on an ordinary, at least. The meetings

resultados del modelo de gestión implantado en cada empresa del Grupo y de las propuestas de mejora a aplicar.

- Comunicar a las autoridades pertinentes sobre los hechos constitutivos de delito, cuando se haya aprobado por Consejo de Administración.
- Supervisar las investigaciones de las denuncias recibidas en cada empresa del Grupo para que se desarrollen con el necesario rigor y reportar las conclusiones al Group Compliance Officer

### 5.2.2.3 FUNCIONES COMITÉ DE COMPLIANCE

- Dar soporte al Compliance Officer de cada empresa del Grupo en los aspectos relativos al programa de Compliance, especialmente en:
  - el diseño de los controles y medidas necesarios para tratar los riesgos identificados y garantizar su inclusión en los documentos del sistema de gestión.
  - la elaboración del plan de monitorización del sistema de Compliance.
  - la identificación de mejoras del sistema de Compliance.

El Comité de Compliance de cada empresa se reúne cada trimestre de forma ordinaria, como mínimo.



are convened by the corresponding Compliance Officer, who records the agreements adopted at each meeting.

### 5.2.3 CEO

The MAIN functions of the CEO with respect to the Compliance management model are as follows:

- Approve the Compliance Policy and ensure that it is disseminated in the different companies of the Group.
- Ensuring that compliance culture is promoted in the different companies of the Group.

### 5.2.4 GENERAL MANAGER

The main functions of the General Manager with respect to the Compliance management model are as follows:

- Approve General Compliance Procedures
- Approve Compliance objectives, ensure their implementation and track their evolution.
- Approve the Complaint Reception and Management Procedure

Las reuniones son convocadas por el correspondiente Compliance Officer, que levanta acta de los acuerdos adoptados en cada reunión.

### 5.2.3 CEO

Las principales funciones del CEO respecto al modelo de gestión de Compliance son las siguientes:

- Aprobar la Política de Compliance y asegurar que se difunde en las diferentes empresas del Grupo
- Asegurar que se promueve la cultura de Compliance en las diferentes empresas del Grupo

### 5.2.4 GENERAL MANAGER

Las principales funciones del General Manager respecto al modelo de gestión de Compliance son las siguientes:

- Aprobar los Procedimientos Generales de Compliance
- Aprobar los objetivos de Compliance, garantizar su implantación y realizar un seguimiento de su evolución
- Aprobar el Procedimiento de Recepción y Gestión de Denuncias



- Ensure that procedures and controls established in your organization to prevent, detect, and manage Compliance risks are properly implemented.
  - Ensure that the procedures that specify the decision-making process are implemented in the organization.
  - Ensure that adequate and sufficient resources are available for the implementation of the Compliance management model.
  - Comply with and enforce the MMM Code of Conduct.
  - Promote continuous improvement of the management model.
  - Encourage the whistleblower channel so staff can communicate potentially criminal behavior.
  - Ensure that no member of the organization is retaliated against, discriminated against or disciplinarily punished for communicating in good faith violations, or well-founded suspicions of violations, of the Code of Conduct.
  - Pass appropriate disciplinary sanctions if non-compliance with the rules and laws applicable to the organization is proved.
- Garantizar que los procedimientos y controles establecidos en la organización para prevenir, detectar y gestionar los riesgos de Compliance se implementan de forma adecuada.
  - Asegurar que se despliegan los procedimientos que concretan el proceso de toma de decisiones en la organización.
  - Garantizar que se disponen de los recursos adecuados y suficientes para la ejecución del modelo de gestión de Compliance.
  - Cumplir y hacer cumplir el Código de Conducta de MMM.
  - Promover la mejora continua del modelo de gestión.
  - Fomentar el canal de denuncias para que el personal pueda comunicar conductas potencialmente delictivas.
  - Garantizar que ningún miembro de la organización es objeto de represalia, discriminación o sanción disciplinaria por comunicar de buena fe violaciones, o sospechas fundadas de violaciones, del Código de Conducta.
  - Aprobar las sanciones disciplinarias oportunas en caso de probarse incumplimientos de las normas y leyes aplicables a la organización



### 5.2.5 MANAGERS AND STAFF WITH CONTROL FUNCTIONS

The Director General, Directors, Department Managers and non-management staff with MMM control functions are responsible for:

- Participate in risk assessment.
- Participate in the definition of the risk treatment plan and in the development of related protocols and procedures.
- Apply the controls assigned to them, within their control functions.
- Monitor for compliance with established protocols and procedures.
- Propose improvements to established protocols and procedures.

Jobs Descriptions define the specific control functions to be performed by the people occupying these positions in the control structure of the company.

### 5.2.6 ALL STAFF

All MMM employees must:

- Know, accept, and comply with the Organization's Code of Conduct and the standards established in the

### 5.2.5 DIRECTIVOS Y PERSONAL CON FUNCIONES DE CONTROL

El director general, Directores, Responsables de departamento y personal no directivo con funciones de control de MMM son responsables de:

- Participar en la evaluación de riesgos.
- Participar en la definición del plan de tratamiento de riesgos y en la elaboración de los protocolos y procedimientos relacionados.
- Aplicar los controles que tienen asignados, dentro de sus funciones de control.
- Vigilar por el cumplimiento de los protocolos y procedimientos establecidos.
- Proponer mejoras en los protocolos y procedimientos establecidos.

Las Jobs Description definen las funciones específicas de control a realizar por las personas que ocupan estas posiciones en la estructura de control de la empresa.

### 5.2.6 TODO EL PERSONAL

Todos los trabajadores de MMM deben:

- Conocer, aceptar y cumplir con el Código de Conducta de la organización y con las



organization.

- Participate in Compliance training that is related to your activities.
- Inform the Group Compliance Officer or the Compliance Officer of your company of any facts available, which may constitute a breach of the Organization's Code of Conduct, or any internal legal or regulatory requirements established in the Company.
- Consult your company's Compliance Officer about any questions related to the application of established procedures and standards.
- Collaborate in the investigations of the complaints made, providing the data requested.

normas establecidas en la organización.

- Participar en la formación de Compliance que esté relacionada con sus actividades.
- Informar al Group Compliance Officer o al Compliance Officer de su empresa de cualquier hecho del que se tenga conocimiento, que pueda suponer un incumplimiento del Código de Conducta de la organización o de cualquier requisito legal o normativa interna establecida en la Compañía.
- Consultar al Compliance Officer de su empresa sobre cualquier duda relacionada con la aplicación de los procedimientos y normas establecidas.
- Colaborar en las investigaciones de las denuncias cursadas, proporcionando los datos que se le soliciten.

## 6 FLOWCHART

Not applicable

## 6 DIAGRAMA DE FLUJO

No aplica

## 7 CUSTOMER SPECIFIC REQUIREMENTS

Not applicable



## 8 REFERENCES

RH052 MMM Group Code of Conduct  
PG17 Human Resources Management

## 9 FORMS

RH080 Compliance complaint  
RH081 Compliance policy  
RH082 Compliance claim database

## 10 CONTROL OF CHANGES / CONTROL DE CAMBIOS

Revision level	Date / Fecha	Changes / Cambios
04	23/02/2022	-Merged English and Spanish documents -Unidos documentos en Ingles y Español
05	13/06/2023	- Updated removed MAR, AP - Actualizado eliminadas MAR y AP
06	27/11/2023	- Updated 5.2.2 on compliance committee - Actualizado 5.2.2 sobre el comité de compliance