1. Sobre la empresa

Mineração Taboca S.A. es una empresa minera tradicional en el sector en el que opera, con instalaciones de minería, concentración y fundición de minerales de estaño y tántalo. Todos los concentrados y metales producidos por Mineração Taboca S.A. se generan en su propia mina situada en el estado de Amazonas, Brasil, y se procesan en sus unidades ubicadas en Pitinga-AM y Pirapora do Bom Jesus-SP. Los identificadores de empresa para el programa RMAP son CID001173 (estaño) y CID001175 (tántalo).

Se puede acceder a más información sobre las operaciones de la empresa en el siguiente enlace: https://www.mtaboca.com.br/paginas/sobre-nos.aspx

2. Resumen de la evaluación del RMAP

Las fundiciones de Mineração Taboca realizaron una evaluación RMAP entre el 19 y el 20 de agosto de 2024 (Estaño) y del 21 al 23 de agosto de 2024 (Tantalum), con el objetivo de renovar la certificación RMI. El periodo de evaluación considerado fue entre el 01/03/2021 y el 31/07/2024. La auditoría es válida por tres años y fue realizada por Arche Advisors y el auditor principal Alejandro López de acuerdo con los protocolos RMI-RMAP.

El informe resumen con la evaluación más reciente es público y puede encontrarse en la página web de RMI:

Estaño 2024

Tantalum 2024

Aún no hay fecha prevista para la próxima evaluación del RMAP, que debería celebrarse en 2027.

3. Política de Obtención de Materias Primas que Contenga Estaño y Tantalio

En apoyo a los esfuerzos internacionales para investigar, supervisar y mitigar actividades que contribuyen a grupos armados ilegales, violaciones de derechos humanos o irregularidades financieras en las cadenas de suministro, Mineração Taboca implementó la "POLÍTICA DE SUMINISTRO DE MATERIAS PRIMAS QUE CONTIENEN ESTAÑO Y TÁNTALO" en su primera versión el 19 de octubre de 2012, y ha estado siendo revisada a lo largo de los años para ajustar su contenido. su revisión se realizará el 18 de abril de 2024.

Esta política está en línea con la tercera edición de la Guía de Diligencia Debida de la OCDE para Cadenas de Suministro Responsables de Minerales de Áreas Afectadas por Conflictos y Alto Riesgo (Guía OCDE). Cubre todos los riesgos identificados en el Anexo II de la Guía de la OCDE y su alcance geográfico es global. La empresa está comprometida a abordar cualquier riesgo del Anexo II si se identifica, y a seguir la "Norma de Proceso Responsable de Aseguramiento de Minerales para Estaño y Tantalio" (RMAP). Nuestra política ha sido revisada y aprobada por la alta dirección, que se ha comprometido a apoyar su implementación.

La política de Mineração Taboca ha sido ampliamente comunicada y difundida para promover la concienciación sobre los riesgos y prevenir que nuestra cadena de suministro sufra tales abusos.

Esta política está disponible en la página web: https://www.mtaboca.com.br/Paginas/minerais-resposaveis.aspx para el acceso de proveedores, clientes, empleados y otros interesados. Yendo más allá, Mineração Taboca S.A., con su compromiso de prevenir abusos de derechos humanos, blanqueo de capitales y otras actividades sospechosas que puedan comprometer la ética, el respeto a las personas y la lucha contra la corrupción, cuenta con un Código de Conducta y una Declaración de Ética extensos y detallados. Para más detalles, véase: https://www.mtaboca.com.br/paginas/codigo-conduta-declaracao-etica.aspx

4. Sistema de gestión de empresas

4.1 Introducción

Además de las evaluaciones RMAP, Mineração Taboca S.A. es auditada según los protocolos ISO 9001 (estaño y tántalo), ISO 14001 (estaño), ISO 45001 (estaño). La auditoría interna del sistema de Due Diligence de la cadena de suministro se realiza junto con las auditorías internas del sistema de gestión de calidad ISO 9001:2015, y se evalúa según el mismo calendario.

4.2 Estructura

Mineração Taboca ha establecido procedimientos internos para la gestión de la estructura y la responsabilidad. En particular, nuestro procedimiento para CONCENTRADO DE COMPRA QUE CONTIENE ESTAÑO Y TÁNTALO (CRP-SCM-SUP-PSG-023) describe con precisión el flujo de información y la responsabilidad de cada paso en relación con la adquisición de materiales que contienen Ta y Sn. Incluye la recopilación de información, los Procesos de Diligencia Debida, entre otros.

Nuestro departamento de Adquisiciones es responsable de evaluar y validar la información inicial de los proveedores potenciales, recopilando documentos disponibles, como la Declaración de Conformidad, entre otros. También es responsable de revisar si el proveedor acepta cumplir con nuestra Política de Suministro de Materias Primas que Contienen Estaño y Tántalo.

El Vicepresidente Ejecutivo, José Flávio Alves, de Mineração Taboca es responsable del sistema de gestión de Due Diligence de la empresa, a través de su equipo subordinado, supervisando la operación y apoyando al departamento de Compras y Cumplimiento mediante la aplicación de la política de minerales de conflicto. Su equipo asignado también es responsable de ampliar la información proporcionada por el departamento de Adquisiciones utilizando otras fuentes como las listas de sanciones de la ONU, el procedimiento "Identificación de Áreas Afectadas por Conflictos y Alto Riesgo - CAHRA" y de exigir una evaluación sobre el terreno. La alta dirección de la empresa evalúa y valida la información inicial y supervisa los procesos de compra y diligencia debida.

Cada acción del sistema de Due Diligence puede demostrarse mediante los registros conservados por los sectores implicados, desde el inicio de la negociación con la recogida de datos y la verificación de la legalidad de sus representantes, pasando por la documentación de la idoneidad del proveedor y los registros del origen del material, hasta la conferencia de lotes, pesos y análisis con documentación fiscal del recibo físico, Uso y transformación de esta materia prima y en los resultados del producto final, cerrando el ciclo de la materia prima (que contiene estaño y tántalo) hasta la venta del producto final.

Los procedimientos relacionados con la Due Diligence se actualizan anualmente, cuando se modifican las normas internacionales, cuando finalmente se detecta un error en el procedimiento o cuando hay una mejora continua de los procesos de Due Diligence que sugieren una actualización del procedimiento. Luego son revisados y aprobados por nuestros Directores. Esta actualización también tiene como objetivo garantizar que los procesos de Due Diligence cumplan con las normas internacionales. Todos los empleados relevantes y implicados de Mineração Taboca reciben formación regular o cuando se modifican las políticas o procedimientos relacionados con ellos.

5. Sistema de control interno

Como Mineração Taboca tiene su propia mina y produce toda la materia prima utilizada en las fundiciones, el seguimiento y control de los lotes se realiza mediante el sistema ERP (SAP), de este modo garantizamos la trazabilidad continua de materiales que contienen estaño y tántalo desde la extracción de la materia prima, muestras, análisis, identificación, pesaje, emisión de facturas, carga y transporte a las fundiciones de Pitinga-AM y Pirapora-SP. En el sistema de Due Diligence, en la web del www.mtaboca.com.br/paginas/canal-integridade.aspx se mantiene un mecanismo de quejas y quejas para recopilar información de cualquier parte interesada. Todos los registros generados se almacenan durante al menos 5 años según se describe en el procedimiento DOCUMENT AND RECORD CONTROL (CRP-SGE-SGI-PSG-008).

5.1. (Proveedor) Mina propia

Como Mineração Taboca tiene su propia mina, integrada verticalmente con las operaciones de fundición, tenemos control total sobre la casiterita y la columbita producidas, desde la extracción, análisis, transporte y seguimiento de lotes y pesos, donde la fiscalía de Mineração Taboca tiene sus propios procedimientos para la verificación y seguimiento de todo el proceso, incluyendo el transporte desde la mina Pitinga-AM hasta la fundición Sn situada en Pirapora do Bom Jesus-SP una empresa especializada contratada por Mineração Taboca, que cuenta con un sistema de gestión de riesgos y supervisión integral del transporte. Además de todos los requisitos legales y legales, Mineração Taboca cumple con normas internas, como el Código de Conducta y la Declaración de Ética y Cumplimiento.

5.2. (Proveedor) Terceros

Antes de iniciar un nuevo negocio con un proveedor, el departamento de Compras realiza una comprobación detallada según el procedimiento COMPRA DE CONCENTRADO QUE CONTENGA ESTAÑO Y TÁNTALO (CRP-SCM-SUP-PSG-023) para confirmar que este posible proveedor cumple con todos los requisitos legales y los internos respecto a áreas libres de conflictos; esta comprobación está definida por el procedimiento KYC (Conoce a tu contraparte) - CRP-SCM-SUP-PSG-026, Mineração Taboca, garantiza que, además de la identidad del proveedor, también se verifiquen los beneficiarios de cada empresa evaluada.

Cabe destacar que la alta dirección de la empresa evalúa y valida la información inicial y supervisa los procesos de compra y due diligence.

6. Identificación y mitigación de riesgos

Mineração Taboca está comprometida a prevenir o mitigar todos los riesgos identificados en el Anexo II de la Guía de la OCDE, que se refiere a la Política de la Cadena de Suministro:

- Graves violaciones de derechos humanos asociadas a la extracción, transporte o comercio de minerales;
- Apoyo directo o indirecto a grupos armados no estatales;
- Apoyo directo o indirecto a las fuerzas de seguridad públicas o privadas que controlan minas, rutas de transporte y actores aguas arriba;
- Sobornos y tergiversación fraudulenta del origen de los minerales;
- Blanqueo de capitales;
- Pagos de impuestos, tasas y regalías a los gobiernos.

Se han implementado algunos pasos para identificar estos riesgos en la cadena de suministro.

Como primer paso, Mineração Taboca ha implementado un procedimiento de debida diligencia llamado Conoce a tu Contraparte (KYC) (CRP-SCM-SUP-PSG-026) para incluir información sobre el estado legal e identidad del proveedor y la posible existencia de cualquier riesgo identificado en el Anexo II de la Guía de la OCDE.

Todos los proveedores han completado o tendrán que completar y devolver un formulario KYC antes de que sea posible realizar cualquier transacción.

La información incompleta o las inconsistencias en el formulario KYC llevarán a solicitar la actualización del formulario antes de que se realice una transacción.

Esta información se registra en la plataforma G-CERTIFICA para que pueda ser comprobada automáticamente en varias bases de datos públicas diferentes, generando finalmente un informe sobre la reputación de la posible empresa socia y sus respectivos socios.

En un segundo paso, Mineração Taboca implementó un procedimiento para identificar las "Áreas Afectadas por Conflictos y de Alto Riesgo" (CAHRA) y detectar señales de alerta en la cadena de suministro. El procedimiento se aplicará a todos los proveedores de materia prima que contengan estaño y tántalo. El procedimiento incluye los recursos utilizados, los criterios para definir una CAHRA y la periodicidad de la revisión del procedimiento. Los siguientes recursos se utilizan para determinar las CAHRA:

- El Barómetro del Conflicto de Heidelberg: este indicador permite a las empresas detectar la presencia de conflictos armados y violencia mediante una lista global periódica de países. El país o área que tenga una calificación de 4 o superior en la región de origen o rutas de tránsito será identificado como CAHRA y la transacción se considerará una señal de alerta.

- La lista de CAHRA de la UE: es una lista indicativa de CAHRA, evaluada a nivel subnacional, proporcionada por la Comisión Europea a la luz del Reglamento sobre Minerales en Conflicto (UE) 2017/821. Este recurso considera los siguientes países como CAHRA: Afganistán, Burkina Faso, Burundi, Camerún, República Centroafricana, Colombia, República Democrática del Congo, Eritrea, Etiopía, India, Libia, Malí, Mozambique, Myanmar, Níger, Nigeria, Pakistán, Filipinas, Somalia, Sudán del Sur, Sudán, Turquía, Ucrania, Venezuela, Yemen, Zimbabue.
- El Índice de Estados Frágiles: indicadores de gobernanza global que evalúan el indicador de derechos humanos, el Estado de derecho y el aparato de seguridad.
- Índice de Libertad Humana - El Índice de Libertad Humana presenta el estado de la libertad humana en el mundo basándose en una medida amplia que abarca la libertad personal, civil y económica. El informe es publicado conjuntamente por el Instituto Cato y el Instituto Fraser.
- Ley Dodd Frank: Los siguientes países se clasifican como CAHRA: la República Democrática del Congo y sus nueve países adyacentes (la República Democrática del Congo, Angola, Zambia, Tanzania, Uganda, Ruanda, Burundi, la República Centroafricana y el Congo) según lo descrito en la Sección 1502 de la Ley Dodd Frank.

Todos los países de alto riesgo están registrados en una visión general llamada "Lista de CAHRA". Esta lista se aplicará al país de origen y a las rutas de tránsito. La lista de la CAHRA para Mineração Taboca fue revisada en marzo de 2024.

La estructura de gobernanza para la gestión de riesgos definida por Mineração Taboca y su relación con las demás áreas de la organización se basa en el modelo de las 3 líneas de defensa, un modelo que busca establecer Roles y Responsabilidades en la gestión de riesgos en las distintas áreas de la Compañía:



a) 1ª Línea de Defensa: Los gestores operativos y/o de negocio son responsables del conocimiento y la gestión de sus propios riesgos y deben implementar y

ejecutar acciones mitigadoras (planes de acción) asegurando el cumplimiento de las operaciones y estrategias para la gestión adecuada de los procesos. También es responsabilidad de la primera línea informar proactivamente sobre cambios en los procesos y controles internos de los riesgos identificados, para asegurar la actualización constante de la identificación de riesgos a la segunda línea

b) Segunda línea de defensa: Asistir a la primera línea de manera consultiva en la identificación de las causas y consecuencias asociadas a los riesgos. Los Controles Internos, Riesgos y Cumplimiento son componentes de la Gestión de Gobierno Corporativo que forman parte de esta línea.
c) 3ª Línea de Defensa: El área de Auditoría Interna, que tiene la independencia para evaluar y certificar los controles implementados por la primera línea.

Para identificar las amenazas que representa Mineração Taboca, se realizará un análisis exhaustivo relacionado con factores de riesgo internos y externos.

- Factores externos: económicos; Medioambiental: Político; Legal; Social; y tecnologías tecnológicas.
- Factores internos: Relacionados con los aspectos operativos y las propias decisiones de la empresa, que pueden dar lugar a riesgos, incluyen, entre otros: Infraestructuras; Personas; Procesos; y Tecnología.

Para identificar las amenazas y oportunidades de Mineração Taboca, se pueden utilizar las siguientes herramientas o una combinación de ellas, dependiendo de su alcance, acceso a la comunicación con los responsables, entre otros aspectos: Análisis General de Riesgos (AGR); Talleres de identificación de riesgos; Análisis causa-efecto; Análisis de los 5 porqués; Indicadores de eventos; y identificar amenazas a riesgos estratégicos.

Los riesgos identificados se clasifican según la regla de impacto y probabilidad establecida por Taboca y sus resultados se validan con todos los responsables (responsables del riesgo) para definir una estrategia de tratamiento del riesgo y preparar planes de acción para su mitigación.

La matriz de riesgos actualizada de Taboca es presentada y validada trimestralmente por el Comité de Gestión de Riesgos junto con el Consejo de Administración de Taboca.

6.1 Riesgos identificados

En cuanto a los riesgos en la política de la cadena de suministro, Mineração Taboca ha establecido un procedimiento para identificar las "Áreas Afectadas por Conflicto y Alto Riesgo" (CAHRAs). El procedimiento incluye los recursos utilizados, los criterios para definir un área "afectada por conflictos y de alto riesgo", así como la frecuencia con la que se lleva a cabo nuestra determinación.

Teniendo en cuenta que el suministro de Mineração Taboca se realiza al 100% dentro del territorio nacional y que Brasil no se considera una zona de riesgo, Taboca opera en una **zona de bajo riesgo.**

Durante el periodo evaluado, no se levantaron señales de alarma, el proceso de suministro de Mineração Taboca lleva más de 30 años en marcha, por lo que se ha llevado a cabo la mitigación de riesgos durante este tiempo.

6.2 Evaluación de riesgos (solo para fuentes de alto riesgo)

Anualmente, Mineração Taboca SA realiza auditorías internas del sistema de Due Diligence de la cadena de suministro para mejorar su sistema y detectar posibles riesgos asociados al suministro de minerales responsables, ya que su mina opera en una región de CAHRA.

Dicho esto, en marzo de 2023, Mineração Taboca contrató a Liz Muller & Partners para realizar una evaluación independiente de nuestra mina y cadena de suministro. El informe resumen con la evaluación se puede encontrar en los enlaces siguientes:

Mina: CRP-DIR-SUP-POL-002 - ANEXO I - Informe Resumen de Evaluación de Minas - Taboca - Liz Muller & Partners

Tin: CRP-DIR-SUP-POL-002 - ANEXO II - Informe Resumen de Evaluación de la Cadena de Suministro - Taboca Tin - Liz Muller & Partners

Tantalum: CRP-DIR-SUP-POL-002 - ANEXO III - Informe Resumen de Evaluación de la Cadena de Suministro - Taboca Tantalum - Liz Muller & Partners

En 2024, como forma de preparar la recertificación de RMAP, Mineração Taboca volvió a contratar los servicios de consultoría de Liz Muller & Partners, lo que resultó en un nuevo informe de evaluación que confirma el bajo riesgo del suministro de Mineração Taboca.

Informe de Evaluación Simulado April_24

7. Conclusiones

Según los informes de las auditorías internas y la auditoría de Liz Muller & Partners, Mineração Taboca concluye que opera una cadena de suministro cerrada y suministra, procesa y transporta únicamente tántalo y estaño desde su propia mina, y la mina **no** presenta posibles daños relacionados con los riesgos del Anexo II de la OCDE.

Las operaciones, políticas y prácticas mineras de Taboca suponen un **bajo riesgo** de daño según el Anexo II de la Guía de la OCDE.

Las instalaciones de procesamiento de Mineração Taboca han implementado sistemas de due diligence y gestión de materiales suficientes y efectivos frente a una debida diligencia reforzada de los principios y criterios de la cadena de suministro de alto riesgo establecidos en la Norma RMAP.

De acuerdo con la norma RMAP, la empresa de transporte (Cesari | Ceslog) suficientemente:

- Protege los envíos contra manipulaciones y mantiene una cadena de custodia completa a lo largo de toda la ruta de transporte;
- Cuenta con políticas para prevenir y responder a riesgos asociados con las fuerzas de seguridad o el soborno a lo largo de las rutas de transporte de los envíos de Taboca;
- Realiza la debida diligencia sobre sus conductores y subcontratistas.

Estas conclusiones se refuerza al reconocer que no existe ningún beneficio comercial para Taboca al introducir minerales externos en su cadena de suministro, dado:

a) las condiciones aisladas y cerradas de la instalación de Taboca en Pitinga;
b) la abundancia de estaño y tántalo en la mina de Pitinga;
c) la ausencia de minas artesanales u otras minas cercanas.

8. Despido

El compromiso continuo de Mineração Taboca S.A. com cumplimiento y transparencia se demuestra en la rigurosa implementación de normas internacionales y el mantenimiento de un sólido sistema de Due Diligence. A través de auditorías internas y evaluaciones independientes, la empresa se asegura de que sus operaciones de suministro, procesamiento y transporte de estaño y tantalio estén alineadas con las mejores prácticas del sector y los requisitos de la OCDE.

El cumplimiento del Proceso Responsable de Garantía de Minerales (RMAP) y los estrictos controles internos aseguran que Mineração Taboca continúe operando con integridad, minimizando riesgos y promoviendo una cadena de suministro ética y responsable. Con la próxima evaluación RMAP prevista para agosto de 2027, Mineração Taboca está preparada para reafirmar su compromiso con la excelencia operativa y la responsabilidad social. Agradecemos la confianza de nuestros grupos de interés y reiteramos nuestro compromiso con la transparencia, la rendición de cuentas y la mejora continua. Para más información o aclaraciones, estamos disponibles a través de nuestros canales de comunicación.

Mineração Taboca S.A.

Wan Liming
Director Ejecutivo (CEO)

José Flávio Alves
Vicepresidente Ejecutivo

Revisado: marzo de 2026