



**SIDERÚRGICA SEVILLANA, S.A. Y  
SOCIEDADES DEPENDIENTES**

INFORME DE VERIFICACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DE  
INFORMACION NO FINANCIERA CONSOLIDADO

## INFORME DE VERIFICACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DE INFORMACION NO FINANCIERA CONSOLIDADO DE SIDERÚRGICA SEVILLANA, S.A. Y SOCIEDAD DEPENDIENTE DEL EJERCICIO 2021

A los Accionistas de SIDERÚRGICA SEVILLANA, S.A.:

De acuerdo al artículo 49 del Código de Comercio hemos realizado la verificación, con el alcance de seguridad limitada, del Estado de Información No Financiera consolidado adjunto (en adelante EINF Consolidado) correspondiente al ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2021, de Siderúrgica Sevillana, S.A. y Sociedades Dependientes (el adelante el Grupo) que forma parte del Informe de Gestión consolidado del Grupo.

El contenido del EINF Consolidado incluye información adicional a la requerida por la normativa mercantil vigente en materia de información no financiera que no ha sido objeto de nuestro trabajo de verificación. En este sentido, nuestro trabajo se ha limitado exclusivamente a la verificación de la información identificada en la tabla del punto 8. Anexo I: Tabla de trazabilidad Ley 11/2018 incluida en el EINF Consolidado adjunto.

### *Responsabilidad de los Administradores*

La formulación del EINF Consolidado, así como el contenido del mismo, son responsabilidad de los administradores de Siderúrgica Sevillana, S.A. El EINF Consolidado se ha preparado de acuerdo con los contenidos recogidos en la normativa mercantil vigente y siguiendo los criterios de los *Sustainability Reporting Standards* de *Global Reporting Initiative* (estándares GRI) seleccionados descritos de acuerdo a lo mencionado para cada materia en la tabla del punto 8. Anexo I: Tabla de trazabilidad Ley 11/2018 del citado Estado.

Esta responsabilidad incluye asimismo el diseño, la implantación y el mantenimiento del control interno que se considere necesario para permitir que el EINF consolidado esté libre de incorrección material, debida a fraude o error.

Los administradores del Grupo son también responsables de definir, implantar, adaptar y mantener los sistemas de gestión de los que se obtiene la información necesaria para la preparación del EINF Consolidado.

### *Nuestra independencia y control de calidad*

Hemos cumplido con los requerimientos de independencia y demás requerimientos de ética del Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Profesionales de la Contabilidad (IESBA, por sus siglas en inglés) que está basado en los principios fundamentales de integridad, objetividad, competencia y diligencia profesionales, confidencialidad y comportamiento profesional.

Nuestra firma aplica la Norma Internacional de Control de Calidad 1 (NICC 1) y mantiene, en consecuencia, un sistema global de control de calidad que incluye políticas y procedimientos documentados relativos al cumplimiento de requerimientos de ética, normas profesionales y disposiciones legales y reglamentarias aplicables.

El equipo de trabajo ha estado formado por profesionales expertos en revisiones de Información no Financiera y, específicamente, en información de desempeño económico, social y medioambiental.

### *Nuestra responsabilidad*

Nuestra responsabilidad es expresar nuestras conclusiones en un informe de verificación independiente de seguridad limitada basándonos en el trabajo realizado. Hemos llevado a cabo nuestro trabajo de acuerdo con los requisitos establecidos en la Norma Internacional de Encargos de Aseguramiento 3000 Revisada en vigor, “Encargos de Aseguramiento distintos de la Auditoría o de la Revisión de Información Financiera Histórica” (NIEA 3000 Revisada) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (IAASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC) y con la Guía de Actuación sobre encargos de verificación del Estado de Información No Financiera emitida por el Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España.

En un trabajo de seguridad limitada los procedimientos llevados a cabo varían en su naturaleza y momento de realización, y tienen una menor extensión, que los realizados en un trabajo de seguridad razonable y, por lo tanto, la seguridad proporcionada es también menor.

Nuestro trabajo ha consistido en la formulación de preguntas a la Dirección, así como a las diversas unidades del Grupo que han participado en la elaboración de EINF Consolidado, en la revisión de los procesos para recopilar y validar la información presentada en el EINF Consolidado y en la aplicación de ciertos procedimientos analíticos y pruebas de revisión por muestreo que se describen a continuación:

- Reuniones con el personal del Grupo para conocer el modelo de negocio, las políticas y los enfoques de gestión aplicados, los principales riesgos relacionados con esas cuestiones y obtener la información necesaria para la revisión externa.
- Análisis del alcance, relevancia e integridad de los contenidos incluidos en el EINF Consolidado del ejercicio 2021 en función del análisis de materialidad, considerando contenidos requeridos en la normativa mercantil en vigor.
- Análisis de los procesos para recopilar y validar los datos presentados en el EINF Consolidado del ejercicio 2021.
- Revisión de la información relativa a los riesgos, las políticas y los enfoques de gestión aplicados en relación a los aspectos materiales presentados en el EINF Consolidado del ejercicio 2021.

- Comprobación, mediante pruebas, en base a la selección de una muestra, de la información relativa a los contenidos incluidos en el EINF Consolidado del ejercicio 2021 y su adecuada compilación a partir de los datos suministrados por las fuentes de información.
- Obtención de una carta de manifestaciones de los Administradores y la Dirección.

*Conclusión:*

Basándonos en los procedimientos realizados en nuestra verificación y en las evidencias que hemos obtenido no se ha puesto de manifiesto aspecto alguno que nos haga creer que el EINF Consolidado del Grupo correspondiente al ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2021 no ha sido preparado, en todos sus aspectos significativos, de acuerdo con los contenidos recogidos en la normativa mercantil vigente y siguiendo los criterios de los estándares GRI seleccionados descritos de acuerdo a lo mencionado para cada materia en el punto 8. Anexo I: Tabla de trazabilidad Ley 11/2018 del citado Estado (EINF Consolidado).

*Uso y distribución*

Este informe ha sido preparado en respuesta al requerimiento establecido en la normativa mercantil vigente en España, por lo que podría no ser adecuado para otros propósitos y jurisdicciones.

BDO Auditores, S.L.P.

José María Silva Alcaide  
Socio

21 de abril de 2022





## **SIDERÚRGICA SEVILLANA, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

**ANEXO I: Estado de Información  
No Financiera Consolidado 2021**



**Estado de Información no Financiera Consolidado 2021**

**ESTADO DE INFORMACIÓN NO FINANCIERA  
CONSOLIDADO 2021 DE SIDERÚRGICA  
SEVILLANA, S.A. Y SOCIEDAD DEPENDIENTE.**

**Siderúrgica Sevillana, S.A. y Sociedad Dependiente**



Autovía Sevilla- Málaga, km. 6 41500 - Alcalá de Guadaira (Sevilla) - Dirección Postal: Apartado de Correos núm. 882 - 41080 SEVILLA - Registro Mercantil de Sevilla, Libro de sociedades, Tomo 138, Folio 62, Libro 15 de la 3ª Sección, Hoja 5.063 - I.V.A. ES A-41014200 - Tel 95.497.93.00 Fax 95.497.93.15 - [www.siderurgicasevillana.com](http://www.siderurgicasevillana.com)



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### ÍNDICE:

<b>1. INFORMACIÓN GENERAL</b> .....	3
<b>2. MARCOS:</b> .....	7
2.1 EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS Y ENTORNO ECONÓMICO.....	7
2.2 MARCO DE COMPORTAMIENTO ÉTICO.....	8
<b>3. CUESTIONES MEDIOAMBIENTALES</b> .....	9
3.1. GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL.....	9
3.2. CONTAMINACIÓN.....	16
3.3. ECONOMÍA CIRCULAR Y PREVENCIÓN Y GESTIÓN DE RESIDUOS.....	19
3.4. USO SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS.....	26
3.5. CAMBIO CLIMÁTICO.....	36
3.6. BIODIVERSIDAD.....	48
<b>4. CUESTIONES SOCIALES Y DE PERSONAL</b> .....	57
4.1. EMPLEO.....	57
4.2. ORGANIZACIÓN DEL TRABAJO.....	63
4.3. SEGURIDAD Y SALUD.....	65
4.4. RELACIONES SOCIALES.....	70
4.5. FORMACIÓN.....	74
4.6. ACCESIBILIDAD UNIVERSAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD.....	76
4.7. IGUALDAD.....	76
<b>5. RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS</b> .....	79
<b>6. LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN, SOBORNO Y EL BLANQUEO DE CAPITALS</b> .....	81
6.1. MEDIDAS ADOPTADAS PARA PREVENIR LA CORRUPCIÓN Y EL SOBORNO.....	81
6.2. MEDIDAS PARA LUCHAR CONTRA EL BLANQUEO DE CAPITALS.....	84
6.3. CONTROL DE LAS APORTACIONES A FUNDACIONES Y ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO.....	86
<b>7. SOBRE LA SOCIEDAD</b> .....	87
7.1. COMPROMISOS DE LA EMPRESA CON EL DESARROLLO SOSTENIBLE.....	87
7.2. SUBCONTRATACIÓN Y PROVEEDORES.....	91
7.3. CONSUMIDORES.....	92
7.4. INFORMACIÓN FISCAL.....	93
<b>8. ANEXO I: TABLA DE TRAZABILIDAD LEY 11/2018.</b> .....	96

Siderúrgica Sevillana, S.A. y Sociedad Dependiente



Autovía Sevilla- Málaga, km. 6 41500 - Alcalá de Guadaíra (Sevilla) - Dirección Postal: Apartado de Correos núm. 882 - 41080 SEVILLA - Registro Mercantil de Sevilla, Libro de sociedades, Tomo 138, Folio 62, Libro 15 de la 3ª Sección, Hoja 5.063 - I.V.A. ES A-41014200 - Tel 95.497.93.00 Fax 95.497.93.15 - [www.siderurgicasevillana.com](http://www.siderurgicasevillana.com)



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### 1. INFORMACIÓN GENERAL

El Grupo se conforma por las siguientes entidades:

DENOMINACIÓN	<b>SIDERÚRGICA SEVILLANA, S.A. (Sociedad Dominante)</b>
CIF	<b>A-41014200</b>
DOMICILIO	<b>Autovía Sevilla – Málaga, Km 6. 41500 Alcalá de Guadaira. Sevilla</b>
OBJETO SOCIAL	<b>Fabricación de productos básicos de hierro, acero y ferroaleaciones</b>
WEB	<b><a href="https://www.siderurgicasevillana.com/">https://www.siderurgicasevillana.com/</a></b>

SIDERÚRGICA SEVILLANA S.A. está englobada dentro de las empresas que conforman el sector de la Siderurgia no Integral y que transforman la chatarra férrica (material de desecho) en productos utilizables en otros sectores, básicos en la actividad económica del país.

Su producción se centra en la fundición y laminación de aceros en caliente, la cual viene desarrollando desde mediados de los años sesenta, formando parte integrante del Grupo RIVA <<http://www.rivagroup.com>>, multinacional líder del sector siderometalúrgico.

El proceso productivo se inicia con la clasificación de la chatarra, fusión, y posterior tratamiento del fundido mediante la adición de otras materias primas hasta conseguir un semiproducto (palanquilla) que, una vez laminado en caliente se consigue dar cobertura a la gama de medidas y calidades exigidas por el mercado.

La sociedad Siderúrgica Sevillana, S.A. (SISE) fue constituida en 1965 por un grupo de empresarios españoles, italianos y alemanes que, con ocasión de las facilidades concedidas por el Gobierno Español para la creación de un polo de desarrollo industrial en Andalucía, aprovechó la oportunidad para construir una miniacería capaz de abastecer las necesidades locales de redondo para armaduras de hormigón y de perfiles ligeros, utilizando así la chatarra de la región, que en otro caso iría destinada a las empresas siderúrgicas del norte, en la región vascoasturiana.

El establecimiento se instaló en campo abierto, en el corazón de una región absolutamente agrícola e industrialmente retrasada. La localidad seleccionada fue Alcalá de Guadaira, a 10 Km. del centro de Sevilla (y a 15 Km. del puerto fluvial de la ciudad), en las proximidades de la carretera de Málaga, sobre los terrenos de una típica hacienda andaluza dedicada al cultivo del olivo. Las estructuras de la casa principal de la hacienda, con sus jardines adyacentes, aún se conservan y dan testimonio en la actualidad del pasado agrícola de la zona.

Cuando entró en funcionamiento en 1968, la planta siderúrgica constituía una "catedral en el desierto", pero, paulatinamente se ha producido el asentamiento de otras empresas que han promovido la cualificación profesional de la mano de obra andaluza y que han ido constituyendo lo que hoy es el activísimo y polivalente Polígono Industrial Hacienda de Dolores.

El establecimiento, dotado de las instalaciones más modernas, produce redondos corrugados para armaduras, sujetos a rigurosos controles de calidad, obteniendo a finales de 1971 la homologación para su comercialización en Alemania. A causa de una insuficiente capacidad de comercialización, SISE atravesó dificultades económicas y financieras. Por ello, la propiedad decide confiar la gestión de la empresa al Grupo Riva, que a partir de una modesta participación termina por asumir plenamente la propiedad y el control.

Con la nueva gestión se desarrollaron las ventas al extranjero aprovechando los incentivos estatales a las exportaciones siderúrgicas españolas. Fue entonces, cuando se obtuvo la homologación del producto para muchos





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

países europeos y extraeuropeos. A partir de 1975 se añadió a la tradicional producción de redondos para hormigón la de perfiles, angulares, pletinas y cuadrados.

El ingreso de España en la CEE en 1986 supuso el cese de los incentivos a las exportaciones y demás medidas proteccionistas. La mayor exposición a la competencia fue, en buena medida, el origen de un importante proceso de reestructuración (1987), en el transcurso del cual se instaló un segundo tren de laminación para completar la gama productiva.

Tras el proceso de consolidación en el mercado, que se ha basado en el servicio al cliente, la empresa dedica todos los recursos necesarios a la constante modernización de sus instalaciones, a la mejora de la gestión y al entrenamiento de las capacidades de sus cuadros directivos, mandos intermedios y trabajadores.

Particularmente sobresalen, además, en el marco de las actividades realizadas por Siderúrgica Sevillana, S.A., su continuo compromiso con la salud y la seguridad de sus trabajadores, el respeto al medio ambiente circundante y el fortalecimiento de su sistema de calidad.

En el año 2015 se certificó el Sistema de Gestión de la Energía, de acuerdo con la Norma UNE ISO 50001:2011, adaptado con posterioridad a la versión actual de la norma ISO 50001:2018.

En el año 2017 se adaptaron las certificaciones UNE ISO 9001 y 14001 a las últimas actualizaciones de 2015.

En el año 2021 se realizó con éxito la migración de la certificación OHSAS 18001 a ISO 45001:2018.

Con el objeto de tener un solo documento que reuniera todos los sistemas de gestión implantados se elaboró en 2010 la primera edición del Manual de Gestión Integrada (SGI) del Grupo. En el 2012 se incorporaron los requisitos de la marca europea de Sostenibilidad al SGI. A partir del año 2015 se incluye la gestión energética, certificado actualmente según la Norma UNE ISO 50.001:2018. En este manual se describe dicho Sistema, en el cual se han recogido los requisitos de los Sistemas de Prevención, Calidad, Medio Ambiente, Energía y Sostenibilidad Siderúrgica, implantados en la empresa para asegurar el logro de su Política de Gestión Integrada. En dicha política se refleja el compromiso expreso para la protección y defensa del medio ambiente.

Estas áreas de gestión normalizadas son objeto de tratamiento unitario en el Sistema de Gestión Integrada que la empresa tiene implantado y que se desarrolla en la siguiente documentación:

- Política de Gestión Integrada, donde se recogen las directrices y objetivos generales de la empresa relativos a su gestión en el ámbito de la Prevención, la Calidad, el Medio Ambiente, la Energía y la gestión Sostenible, tal y como se expresa formalmente por la Dirección.
- Manual de Gestión Integrada, donde se establece la Política de Gestión Integrada, se define la estructura organizativa y se describe el SGI.
- Procedimientos, que desarrollan:  
Las actividades clave del funcionamiento del SGI para el cumplimiento de los requisitos de las normas UNE-EN ISO 9.001:2015, UNE-EN ISO 14.001:2015, ISO 45001:2018, ISO 50.001:2018 y UNE 36901:2018, y que describen cómo se realizan y registran las operaciones específicas de las actividades, procesos y servicios incluidos en el Sistema de Gestión Integrada.
- Protocolos, documentos donde se describe de forma detallada y concreta la realización de una determinada tarea, como se ejecuta una determinada operación, etc. Incluyen las medidas de prevención y protección establecidas por el Servicio de Prevención.
- Registros y otros documentos que proporcionan evidencia de la conformidad de los requisitos del SGI.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

DENOMINACIÓN	<b>Valorización de Áridos S.L.U (Sociedad Dependiente)</b>
CIF	<b>B-91788851</b>
DOMICILIO	<b>Autovía Sevilla – Málaga, Km 6. 41500 Alcalá de Guadaira. Sevilla</b>
OBJETO SOCIAL	<b>La actividad que desarrolla la Sociedad es el tratamiento y eliminación de residuos no peligrosos</b>
WEB	<b><a href="https://www.siderurgicasevillana.com/">https://www.siderurgicasevillana.com/</a></b>

La Sociedad Dependiente, Valorización de Áridos S.L.U. fue constituida en Sevilla el día 22 de diciembre 2008, con duración indefinida, bajo la forma jurídica de sociedad limitada, mediante escritura pública otorgada ante el Notario D. José Ruiz Granados, bajo el número 6.068 de su protocolo. La Sociedad está inscrita en el Registro Mercantil de la provincia de Sevilla, al tomo 5.015, Folio 110, Hoja SE-81.301, inscripción 1ª y su C.I.F. es el B-91788851. La Compañía fue creada como consecuencia de la escisión de Transportes Mauri e Hijos, S.L., y dicha escisión se acordó con objeto de separar la actividad económica para la explotación del Vertedero Arenilla y ampliación Arenilla, sito en el término municipal de Puebla de Cazalla (Sevilla).

La actividad que desarrolla la Sociedad es el tratamiento y eliminación de residuos no peligrosos. Su domicilio social es Autovía Sevilla Málaga, km. 6, Polígono Industrial Hacienda Dolores, c/ Hacienda Dolores nº2, 22 de Alcalá de Guadaíra (41500 Sevilla).

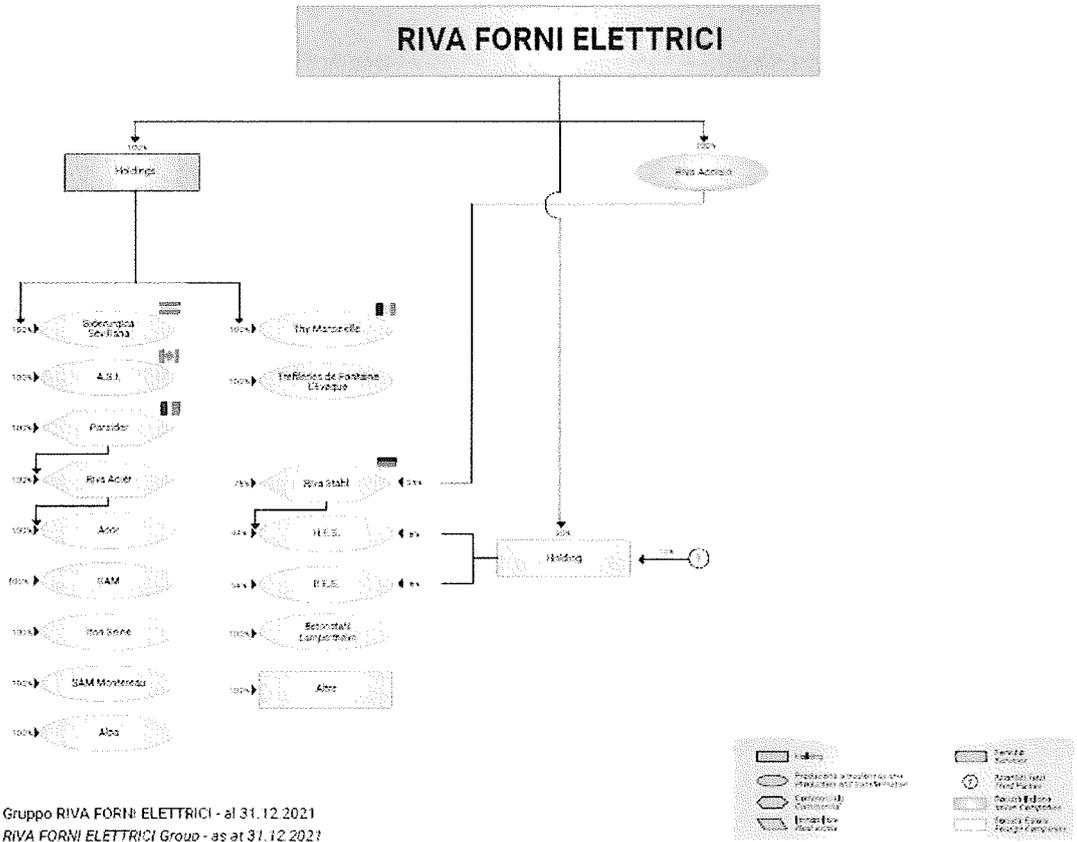
En la actualidad, la Sociedad está participada al 100% por Siderúrgica Sevillana, S. A. con C.I.F. A 41014200 y domicilio en Autovía Sevilla-Málaga, Km. 6 de Alcalá de Guadaíra (Sevilla). Esta última es, a su vez, filial indirecta de Riva Forni Elettrici (Riva Group), con domicilio social en Viale Certosa 249, 20151 Milán (Italia), siendo esta la Sociedad que formula los estados financieros consolidados.





# Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

## ORGANIGRAMA



### COMPOSICIÓN DE ORGANO MÁXIMO DE DIRECCIÓN Y GOBIERNO

Compuesto por Consejo de Administración, presidido por D. Claudio Riva, y como Consejeros Delegados Mancomunados D. Angelo Ippoliti y D. Ignacio Ruz Oraá

FORMA DE LA TOMA DE DECISIONES En Consejo de Administración

### ENTIDADES INCLUIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

Siderúrgica Sevillana, S.A.  
Valorización de Áridos, S.L.U.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### 2. MARCOS:

#### 2.1 EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS Y ENTORNO ECONÓMICO.

##### **Evolución de los negocios y de la situación de la Sociedad y su Dependiente.**

El año 2021 ha sido completamente atípico, y así se ha manifestado en la marcha de la sociedad dominante. Durante la primera parte del año, empezó a vislumbrarse un panorama alentador tras un año 2020 negativo como consecuencia del impacto de la pandemia. La producción de acero comenzó a recuperarse por el aumento de la actividad industrial y comercial en todo nuestro entorno. Ese incremento de la demanda generalizada ha favorecido una recuperación notable de las ventas, fundamentalmente de las nacionales, tanto en el ámbito de la construcción residencial y la reforma, como en la obra pública, que ha experimentado un leve repunte con relación al 2020. En el mercado internacional, los datos muestran otro descenso importante respecto a las ventas exteriores del año 2020, puesto que, tanto los costes de producción como el resto de las circunstancias económicas que siguen constatándose – medidas de proteccionismo comercial básicamente –, continúan influyendo negativamente a la hora de acudir al mercado internacional.

Con este escenario de fondo, la cifra de negocio se situó en 2021 en 402 millones de euros, y se ha generado un beneficio después de impuestos de 36 millones de euros.

##### **Descripción de los principales riesgos e incertidumbres a las que se enfrenta la Sociedad y su filial.**

La actividad de nuestro grupo – siderurgia no integral - se desarrolla en un entorno de máxima competitividad y está afectada por una multitud de normas procedentes de diversos ámbitos (internacional, europeo, nacional, regional y local) y por otros requerimientos internos asumidos de forma voluntaria, en el marco de la responsabilidad social corporativa. De forma particular, debemos señalar que, para una industria pesada como la nuestra, las exigencias en materia de prevención de riesgos laborales, seguridad industrial, recursos humanos, calidad de los procesos y productos, protección medioambiental y eficiencia energética son muy elevados. Y como corolario de todo ello, el coste de las materias primas y el de la energía eléctrica están sometidos a las fluctuaciones del mercado y a otras circunstancias de difícil comprensión, tanto en los mercados locales como internacionales; con lo que estamos orientados a una mejora constante de los procesos.

La gestión sostenible de la compañía.

Siderúrgica Sevillana, S.A. y su sociedad dependiente ha seguido trabajando de forma continuada en la mejora del Sistema de Gestión de la Sostenibilidad, y así lo atestigua el mantenimiento y la renovación de las marcas Sostenibilidad Siderúrgica ® y SustSteel ®, que se viene materializando desde 2010 y 2012, respectivamente. Estas marcas acreditan un alto nivel del cumplimiento en materia de Responsabilidad Social Empresarial y se concretan en unos elevados estándares de cumplimiento en las áreas social, medioambiental y económica, por encima de los requerimientos legales vigentes. Todo este esfuerzo se dirige a la consolidación de la presencia en el mercado de la compañía, a través del incremento de sus niveles de competitividad y de productividad. Cabe señalar que, en 2021, ha sido aprobado por la administración el Código Estructural que incluye, por primera vez, el concepto de sostenibilidad estructural y su método de cálculo. Y finalmente, hay que destacar la modificación realizada por el Gobierno español en el calendario eléctrico, vigente desde el 1 de junio de 2021, que nos ha obligado a producir en franjas horarias que reducen nuestra eficiencia, afectando negativamente a la gestión sostenible del proceso.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

La evolución previsible del Grupo.

En este punto no podemos sino reiterar, con mayor intensidad, cuanto hemos manifestado en los últimos años. El alza del precio de las materias primas, el desmesurado incremento de los costes energéticos, la inestabilidad de los mercados, las dudas sobre el final de la pandemia, que ya estaban presentes en estos últimos ejercicios, etc., están dando paso a otras circunstancias negativas, como, por ejemplo, la invasión de Ucrania, el aumento preocupante de la inflación y la huelga de transportes iniciada a mediados de marzo de 2022. Por todo ello, sólo podemos terminar afirmando que el panorama para 2022 presenta muchas dudas en materia política y económica, tanto en el entorno local como en el europeo.

### 2.2 MARCO DE COMPORTAMIENTO ÉTICO

Las organizaciones modernas y responsables cuentan con códigos de comportamiento donde se recogen los principios éticos y los valores de la empresa que deben inspirar, más allá e independientemente de las obligaciones legales, las conductas y comportamientos de todos los que operan con la sociedad, ya sea dentro o fuera de la organización.

Con el fin de obtener el máximo resultado operativo posible es indispensable que se trabaje con pleno respeto de dichos principios y valores, con el fin de responder de forma adecuada a las cada vez mayores exigencias del mercado y la sociedad civil.

Por tanto, siempre tratamos de ir más allá de las exigencias legales y promovemos una cultura de cumplimiento que se plasma en nuestro Código Ético, que está en la cúspide del Programa de cumplimiento, y en la política de Gestión Integrada, disponibles en la web.

El programa se apoya en un Sistema de Gestión Documental, compuesto por más de 1.200 documentos, entre manuales, procedimientos, protocolos y otros documentos.

Con la adopción del Código Ético, el Grupo se propone seguir persiguiendo el citado objetivo: las normas ahí contenidas serán objeto de control por parte de los órganos de la Sociedad correspondientes, con el fin de que todos los colaboradores de la misma tengan un comportamiento adecuado.

Además, en el Código Ético se regula la figura de la Persona Responsable de Cumplimiento que es el órgano de supervisión, vigilancia y control de la prevención en la empresa de eventuales infracciones penales y normas de conducta regular establecidas en el Código Ético y en el resto de las normas internas que lo desarrollen.

Entre las funciones de la Persona Responsable de Cumplimiento se encuentra la recepción, a través del Canal de Denuncias, de información sobre cualquier incumplimiento del Código Ético con las suficientes garantías y sin riesgo de represalias. Cualquiera que considere que detecten algún posible incumplimiento deberá remitir sus denuncias directamente a la Persona Responsable de Cumplimiento, por cualquiera de las vías previstas en el Código.

Las denuncias/alertas se deben remitir directamente a la Persona Responsable de Cumplimiento, por cualquiera de vías previstas. Dicho Responsable, encargado de la recepción y tramitación de las denuncias, no revelará la identidad del denunciante sin su consentimiento expreso a ninguna persona ni ninguna otra información de la que se pueda deducir directamente o indirectamente su identidad.

En ningún caso, será necesario que las denuncias/alertas pasen por el superior jerárquico. Ante cualquier duda que pueda generarse por el proceso puede consultarse directamente con la Persona Responsable de Cumplimiento.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### 3. CUESTIONES MEDIOAMBIENTALES

#### 3.1. GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL

El Grupo mantiene un firme compromiso con la protección y defensa del medio ambiente. El Grupo tiene implantado un Sistema de Gestión Ambiental, que cumple con los requisitos del estándar UNE- EN ISO 14.001:2015 y cuyos principales compromisos son:

- a) Prevenir la contaminación, preservar el medio ambiente y defenderlo activamente.
- b) Promover actividades encaminadas a la reducción de su impacto en el medio ambiente, promocionando el uso racional y eficiente de la energía, reduciendo los residuos, valorizando los mismos y desarrollando acuerdos de colaboración públicos y privados dirigidos a la protección ambiental.

A tal efecto, ha establecido cuáles han de ser las pautas para asegurar la correcta identificación y evaluación de los aspectos ambientales que se deriven de las actuaciones realizadas en la empresa y que puedan producirse como consecuencia de condiciones normales y situaciones de emergencia ambiental.

Diferenciamos los siguientes conceptos:

**ASPECTO AMBIENTAL:** Elemento de las actividades, productos o servicios de la organización que puede interactuar con el medio ambiente.

**ASPECTO AMBIENTAL SIGNIFICATIVO:** Es aquel que tiene o puede tener un impacto ambiental significativo.

**IMPACTO AMBIENTAL:** Cualquier cambio en el medio ambiente, ya sea adverso o beneficioso, como resultado total o parcial de los aspectos ambientales de la organización.

**CONDICIONES NORMALES:** Son las de rutina operativa.

**EMERGENCIA AMBIENTAL:** Todo suceso anormal, no deseado, que se presenta de forma brusca e inesperada e interrumpe la normal continuidad de desempeño de una actividad y puede causar daños al medio ambiente, lesiones a las personas, pérdidas económicas y materiales.

El Grupo ha identificado los siguientes aspectos ambientales:

De forma general el Responsable de Calidad, Medio Ambiente y Energía se encarga de identificar los aspectos ambientales de las actividades realizadas en colaboración con los Jefes de Departamento.

Se podrán identificar los aspectos ambientales mediante:

- Entrevistas con el personal que se encuentre relacionado con las diferentes actividades identificadas.
- Inspección visual.
- Mediciones o datos previos.
- Registros de permisos y licencias.
- Estudio de la legislación de aplicación directa a la actividad
- Datos procedentes del informe de actuaciones anteriores.

Se tendrán en cuenta para la identificación lo siguiente:

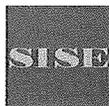
- Las condiciones de operación y de funcionamiento normales.
- Las potenciales situaciones de emergencia ambiental.

Con el fin de recabar la máxima información posible, la identificación de aspectos ambientales se realizará atendiendo, al menos, a los siguientes ámbitos:

- Ruido
- Emisiones atmosféricas
- Vertidos
- Generación de residuos
- Suelos
- Consumo de recursos tales como agua, electricidad, gasoil.

Para la evaluación de los aspectos ambientales, el Responsable de Calidad, Medio Ambiente y Energía seguirá la metodología que se va a desarrollar a continuación, alcanzando, con ello, el objetivo principal de obtener la significación de los aspectos ambientales identificados.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Los criterios de significación aplicables a los aspectos ambientales identificados, se establecen en función de la naturaleza del aspecto identificado, diferenciando la aplicación de los criterios según se trate de emisiones acústicas, emisiones atmosféricas, vertidos, residuos, suelos, consumos y de emergencia ambiental.

Para la determinación de los criterios de evaluación de aspectos, se han tenido en consideración:

- Requisitos legales aplicables a los aspectos ambientales.
- Ratios de cada aspecto, asumiendo tanto históricos (hasta 3 años) como la carencia de datos.
- Ratios del sector.

En el caso en el cual no se dispongan de datos para la evaluación de cualquiera de los aspectos ambientales, estos se considerarán significativos.

Los principales riesgos relacionados con estas cuestiones.

En la identificación de peligros se elabora un listado de sucesos iniciadores de accidentes o incidentes ambientales con el objeto de establecer las situaciones representativas de las actividades e instalaciones con riesgos ambientales significativos existentes en la instalación. Para ello se siguen las directrices recomendadas por la Norma UNE 150008:2008, la cual establece que:

“Los peligros ambientales de una organización, independientemente de su clasificación en cuanto a tamaño o número de empleados, están relacionados principalmente con las sustancias utilizadas, así como las condiciones y actividades de almacenamiento, procesamiento y eliminación, y con las fuentes de energía que se utilizan.

También es necesario tener en cuenta que pueden ser fuentes de peligro las actividades, los procesos, los elementos del entorno que puedan entrañar peligro para la instalación, la organización, la gestión de recursos humanos y los materiales, entre otros”.

Para la identificación de las situaciones de peligro ambiental derivadas de las actividades e instalaciones del Grupo se ha seguido la siguiente metodología:

- Visita de diagnóstico a la Fábrica, y verificación in situ de aquellos sistemas de tratamiento, operaciones y procesos que están asociados a la existencia de posibles riesgos ambientales.

Como complemento del estudio en gabinete de la documentación suministrada por el Grupo sobre sus instalaciones y actividades en la Fábrica de Sevilla, se llevó a cabo una visita de diagnóstico, durante la cual se verificaron in situ aquellos sistemas de tratamiento, operaciones y procesos que pudieran estar asociados a la existencia de riesgos ambientales.

- Estudio exhaustivo de las instalaciones, teniendo en cuenta las condiciones de operación y diseño de los equipos, en los que se ven involucradas sustancias con características contaminantes o peligrosas, así como de los sistemas de seguridad y control de emisiones, vertidos y residuos con los que cuentan las instalaciones.
- Análisis de las sustancias presentes, con especial atención a las propiedades físico-químicas y las propiedades toxicológicas y ecotoxicológicas de las mismas.
- Criterio general de selección de escenarios y experiencia en análisis de riesgos en instalaciones similares de los técnicos que desarrollan el estudio. Se lleva a cabo una identificación sistemática de las posibles localizaciones tanto de accidentes e incidentes en las instalaciones, como de fallos de equipos de control de contaminación, que se extiende para todos aquellos que se consideren creíbles. En este proceso resulta de gran importancia los resultados de anteriores estudios y la experiencia previa en el desarrollo de informes de evaluación de riesgos ambientales de la actividad industrial.

Se ha llevado a cabo un análisis detallado de las actividades e instalaciones de la Fábrica con potencial incidencia ambiental con el objeto de identificar tanto las fuentes de peligro ambiental como las medidas preventivas y mitigadoras existentes, contemplándose los siguientes aspectos:





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- Almacenamiento de sustancias peligrosas:
  - Almacenamiento de gasoil.
  - Almacenamiento de carbón.
  - Almacenamiento de aditivos.
  - Almacenamiento de productos químicos.
  - Almacenamiento de aceites y grasas.
  - Almacén de residuos.
  - Almacenamiento de botellas de gases.
  - Silos de polvo de acería.
- Procesos e instalaciones productivas.
- Procesos e instalaciones auxiliares:
  - Sistema de Gas Natural.
  - Sistema de agua de aportación.
  - Sistemas de refrigeración.
  - Planta de Tratamiento de efluentes.
  - Almacenamiento temporal en intemperie.
  - Transformadores.

En relación al análisis de las sustancias presentes o que podrían estar presentes en las instalaciones, con especial atención a las propiedades físico-químicas y las propiedades toxicológicas y ecotoxicológicas de las mismas, en función de sus características, así como las condiciones en que son almacenadas, procesadas y eliminadas, determinarán los peligros ambientales en las instalaciones descritas.

Por tanto, el análisis de las sustancias presentes, o que puedan estar presentes en el establecimiento, resulta relevante en la identificación de posibles accidentes que puedan ocasionar daños sobre el medio ambiente.

A continuación se recoge un listado con las principales sustancias químicas presentes, indicando el sistema o instalación de la Fábrica en el que está presente:

Sustancia	Sistema / instalación
Aceites y grasas lubricantes	Almacén de aceites y grasas Almacén temporal de residuos Centros de transformación
Ácido sulfúrico	Sistema de agua de aportación Sistemas de refrigeración Planta de tratamiento de efluentes
Actibrom	Sistemas de refrigeración
Biocida	Sistema de agua de aportación Sistemas de refrigeración
Gas natural	Hornos de acería y laminación
Gasoil	Calderas ACS Automoción Grupos de emergencia
Hipoclorito sódico	Sistema de agua de aportación Sistemas de refrigeración





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Hidróxido cálcico	Planta de tratamiento de efluentes

Sustancia	Sistema / instalación
Inhibidor de corrosión	Sistema de agua de aportación Sistemas de refrigeración
Nitrito de sodio	Sistema de agua de aportación
Policloruro de aluminio	Planta de tratamiento de efluentes
Polielectrolito aniónico	Planta de tratamiento de efluentes

Se ha llevado a cabo un análisis de las propiedades físico-químicas, toxicológicas y ecotoxicológicas de dichas sustancias, para lo cual se han tenido en cuenta los siguientes aspectos:

- Identificación de la sustancia o preparado.
- Identificación de los peligros (clasificación). Para la clasificación se han considerado las siguientes disposiciones legales:

- Real Decreto 363/1995, de 10 de marzo, por el que se aprueba el Reglamento sobre notificación de sustancias nuevas y clasificación, envasado y etiquetado de sustancias peligrosas y sus posteriores modificaciones.

- Real Decreto 255/2003, de 28 de febrero, por el que se aprueba el Reglamento sobre clasificación y etiquetado de preparados peligrosos y sus posteriores modificaciones (deroga al R.D. 1078/1993).

Asimismo, se ha considerado el Reglamento (CE) N° 1272/2008 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 16 de diciembre de 2008 sobre clasificación, etiquetado y envasado de sustancias y mezclas, y por el que se modifican y derogan las Directivas 67/548/CEE y 1999/45/CE y se modifica el Reglamento (CE) N° 1907/2006.

Entre las sustancias presentes en la Fábrica, se recogen a continuación aquellas que estarían clasificadas como peligrosas por la legislación anterior, indicándose las frases de riesgo asociadas.

Inflamables	Peligrosas para el medio ambiente acuático	Tóxicas <sup>(2)</sup>	Otras características de peligrosidad
Gas natural (R12) Biocida (R10)	Aceites y grasas lubricantes (R53) <sup>(1)</sup> Gasoil (R51/53) <sup>(1)</sup> Hipoclorito sódico (R50) Nitrito sódico (R50)	Nitrito sódico (R25) <b>Generan gases tóxicos:</b> Hipoclorito sódico (R31)	<b>Corrosivas:</b> Ácido sulfúrico (R35) Hipoclorito sódico (R34) Biocida (R34) <b>Irritantes:</b> Hidróxido cálcico (R36, R37, R38) Policloruro de aluminio (R36, R37, R38)

Adicionalmente se agrupan las sustancias en función de su potencialidad de causar daños al medio ambiente, ya sea al suelo, a las aguas y las riberas o a las especies silvestres y hábitats cuando la sustancia es transportada por el aire. Para ello además de considerar la peligrosidad de las sustancias en base a su clasificación, se tendrán en cuenta otras sustancias que, aún no encontrándose clasificadas por la legislación anterior, dadas sus propiedades podrían resultar peligrosas para el medio ambiente en caso de accidente.



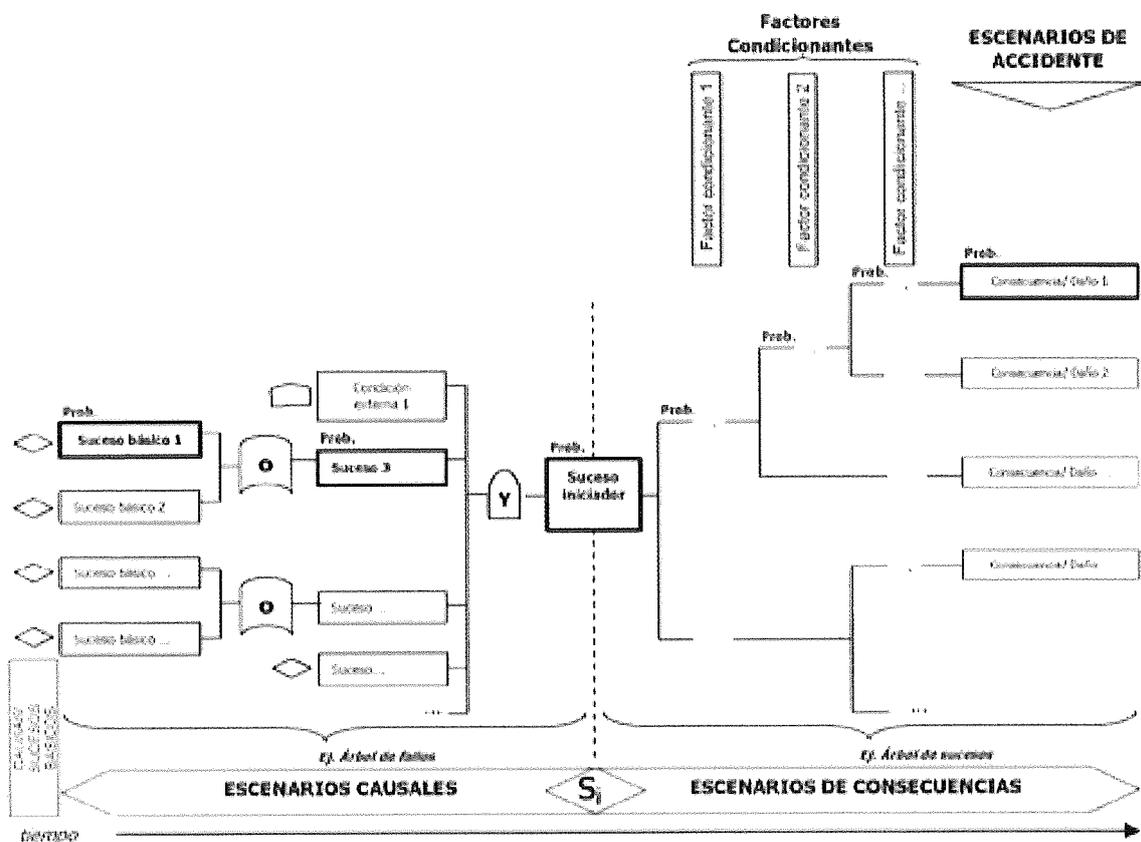


# Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- Criterio general de selección de escenarios y experiencia en análisis de riesgos en instalaciones similares de los técnicos que desarrollan el estudio. Se lleva a cabo una identificación sistemática de las posibles localizaciones tanto de accidentes e incidentes en las instalaciones, como de fallos de equipos de control de contaminación, que se extiende para todos aquéllos que se consideren creíbles. En este proceso resulta de gran importancia los resultados de anteriores estudios y la experiencia previa en el desarrollo de informes de evaluación de riesgos ambientales de la actividad industrial.

En la identificación de peligros ambientales se identificarán los sucesos iniciadores de accidentes que se pueden producir en las instalaciones objeto de estudio así como los escenarios accidentales finales con potencialidad de producir daños significativos sobre el medio ambiente.

La siguiente figura ilustra los conceptos de suceso iniciador y de escenario accidental.



Fuente: Norma UNE 150.008:2008 "Análisis y evaluación del riesgo ambiental".

No se identificarán de forma explícita situaciones accidentales relacionadas con la componente humana, sino que los errores humanos se considerarán como posible causa de ocurrencia de accidentes en los distintos sistemas de las instalaciones, teniéndose en cuenta en la evaluación de riesgos de dichos escenarios accidentales.

No se identificarán, situaciones accidentales que puedan derivarse de sucesos asociados a:

- La seguridad física de las instalaciones (sabotaje, actos de terrorismo, etc.).





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Si bien la seguridad física de las instalaciones forma parte de la adecuada gestión de los riesgos, estos actos pueden considerarse como un suceso iniciador más de entre los generales incluidos en el presente apartado, por lo que éstos no tendrán un tratamiento independiente.

- Fenómenos naturales de carácter excepcional, inevitable e irresistible (p. ej. terremotos). En este caso se considera que son causas ajenas al control de la actividad y por tanto la prevención y control de las mismas queda al margen. Dicho lo anterior, esto no exime de la obligación del cumplimiento de todos aquellos requisitos legales en los que se deba tener en cuenta estos aspectos como es el caso del adecuado diseño de las instalaciones.

- Daños asociados al funcionamiento normal de la actividad dentro de los parámetros autorizados. Tampoco se identificarán situaciones accidentales que originen únicamente daños a bienes o personas (p.ej. explosiones), en los que la zona de afección suele ser limitada y queda contenida en los límites de la instalación. Sólo se tendrán en cuenta aquellos que por la magnitud de sus consecuencias puedan llegar a sobrepasar los límites de la instalación y llegar a afectar a receptores del entorno de la Fábrica.

Los sucesos iniciadores de accidentes a identificar pueden ser anomalías operativas o fallos humanos en operación que puedan dar lugar a:

- Pérdidas de inventarios de sustancias peligrosas por fuga o rotura de líneas, fuga en tanques, rebose o infiltraciones en balsas o fugas en equipos de proceso.

- Incendios y explosiones.

En un incendio se pueden generar gases tóxicos que, en función de las condiciones del incendio y de dispersión en la atmósfera, puedan dar lugar a concentraciones que provoquen efectos adversos en receptores del entorno de la instalación.

Asimismo se generan aguas de extinción del incendio que pueden tener una alta carga contaminante por arrastre de sustancias químicas peligrosas y que, en caso de verterse a las aguas superficiales, pueden provocar daños ambientales significativos.

Finalmente hay que considerar los daños producidos por el propio incendio en caso de que éste se propague al exterior de la instalación, pudiendo afectar a recursos naturales de su entorno.

- Emisiones o vertidos fuera de especificación.

Para que una emisión o vertido fuera de especificaciones pueda dar lugar a daños ambientales significativos, la cantidad de contaminante liberado en el medio ambiente debe ser lo suficientemente alta y durante un periodo de tiempo suficiente como para que, tras la dilución y dispersión en el medio, se alcancen concentraciones que puedan provocar efectos adversos en receptores del entorno de la instalación.

El Grupo, por tanto, mantiene un sistema de identificación, evaluación y gestión de los efectos ambientales derivados de sus actividades siguiendo los requisitos de la norma UNE-EN ISO 14.001:2015, y promueve actividades encaminadas a la reducción de su impacto en el medio ambiente, promocionando el uso racional y eficiente de la energía, reduciendo los residuos, valorizando los mismos y desarrollando acuerdos de colaboración públicos y privados dirigidos a la protección ambiental.

El SGI de SISE tiene establecidos los medios para la identificación y la evaluación de aspectos relacionados con todos los grupos de interés que conforman la realidad de la empresa y su entorno. En particular, los procedimientos GC corresponden a temas relacionados con la calidad, medio ambiente, energía y sostenibilidad, obteniendo así más de 30 procedimientos aplicables a la gestión del medio ambiente, según las normas de referencia ISO 9001 y 14001.

En lo referente a gestión ambiental, el sistema cumplió satisfactoriamente con su decimocuarta auditoría realizada por AENOR a principios de marzo de 2021, con resultado satisfactorio, al igual que obtuvimos un informe favorable en la novena auditoría de Sostenibilidad Siderúrgica realizada a finales de abril de 2021. También hemos realizado la octava auditoría de SustSteel, marca europea de Sostenibilidad con resultado favorable, también en diciembre del mismo año.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Como resultado de estas políticas aplicadas, podemos decir que en el año 2021 a pesar de las dificultades arrastradas por la pandemia de 2020 y las dificultades de mercado, ha resultado una continuación de años anteriores en cuanto a los aspectos ambientales. Hemos seguido con el riguroso cumplimiento de nuestro compromiso en la protección del medio ambiente identificando, evaluando y gestionando los efectos ambientales derivados de nuestras actividades.

Un elevado porcentaje de nuestros objetivos ambientales fijados en la última revisión por la Dirección han sido ejecutados positivamente. Hemos superado con éxito la auditoria de sostenibilidad siderúrgica, la auditoría de las normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 50.001, ISO 45.001, superando además con resultados muy notables las auditorias de las marcas Sostenibilidad Siderúrgica y SustSteel.

Además de ello hemos optimizado los recursos en el departamento de Calidad, Medio Ambiente y Energía aumentando el control de los requisitos ambientales. Esto ha favorecido el mejor seguimiento de los indicadores ambientales y de los incidentes.

Por otro lado, estamos en la línea en eficiencia energética y seguimos manteniendo un ratio de consumo de agua muy bajo, con respecto a otras siderúrgicas. Asimismo, este año se han conseguido mejores ratios de consumo de materiales y recursos que años precedentes.

En materia ambiental, el Grupo evalúa su desempeño con arreglo a los siguientes indicadores:

### Indicadores dimensión ambiental

- Nº 10 Consumo de materiales
- Nº 11 Uso de materiales reciclados o recuperados
- Nº 12 Consumo directo de energía
- Nº 13 Uso de energías renovables
- Nº 14 Ahorro y eficiencia energética
- Nº 15 Consumo de agua
- Nº 16 Proyectos de ahorro y reutilización de agua
- Nº 17 Proyecto de conservación y restauración de espacios naturales
- Nº 18 Emisiones directas de GEI
- Nº 19 Emisiones indirectas de GEI
- Nº 20 Otras emisiones indirectas de GEI
- Nº 21 Proyectos de reducción de GEI
- Nº 22 "Emisiones de contaminantes convencionales (hornos de acería)"
- Nº 23 "Otras emisiones de contaminantes (hornos de acería)"
- Nº 24 "Emisiones de contaminantes convencionales (hornos de laminación)"
- Nº 25 "Otras emisiones de contaminantes (hornos de laminación)"
- Nº 26 Vertidos de aguas residuales industriales
- Nº 27 Otros parámetros de los vertidos
- Nº 28 Incidentes medioambientales
- Nº 29 Residuos generados
- Nº 30 Gestión de residuos
- Nº 31 Emisiones de ruidos
- Nº 32 Uso de sustancias peligrosas
- Nº 33 Buenas prácticas de gestión de sustancias peligrosas
- Nº 34 Afección a suelos
- Nº 35 Actuaciones de remediación
- Nº 36 Inversiones medioambientales
- Nº 37 Proyectos de mejora ambiental
- Nº 38 Gestión ambiental de contratistas
- Nº 39 Gestión ambiental de proveedores





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### 3.2. CONTAMINACIÓN

El Grupo ha establecido las pautas para la correcta gestión de la contaminación atmosférica y acústica generada por las actividades desarrolladas.

Para ello es necesario indicar las siguientes definiciones:

- Calidad del aire: La adecuación de los niveles de contaminación atmosférica, cualquiera que sean las causas que la produzcan, que garantice que las materias o formas de energía, incluidos los posibles ruidos y vibraciones, presentes en el aire no impliquen molestia grave, riesgo o daño inmediato o diferido, para personas y para los bienes de cualquier naturaleza.
- Contaminante de la atmósfera: Partículas sólidas o líquidas, vapores y gases, contenidos en la atmósfera que no forman parte de la composición normal del aire, o que están presentes en cantidades anormales.
- Niveles de emisión de un contaminante: La concentración y/o masa del mismo vertido a la atmósfera en un período determinado
- Nivel de emisión sonora: Magnitud de la presión acústica emitida por foco ruidoso.
- Emisión atmosférica: Lanzamiento de materiales al aire, ya sea por un foco localizado (emisión primaria) o como resultado de reacciones fotoquímicas o cadenas de reacciones iniciadas por un proceso fotoquímico (emisión secundaria).
- VLE partículas (valor límite de emisión de partículas): Es el nivel de emisión de partículas asociado a la MTD (Mejor Tecnología Disponible), y cuyo valor es  $<5\text{mg}/\text{Nm}^3$ , determinado como valor medio diario.

Descripción de las políticas aplicadas

Respecto a las emisiones atmosféricas,

Se deben considerar las fuentes de emisión de contaminantes: En las actividades realizadas por el Grupo se identifican las siguientes fuentes de emisión de contaminantes a la atmósfera, clasificadas en tres grupos:

Tabla 1. Fuentes de emisión atmosférica de contaminantes

<b>Focos Fijos</b>	Extracción de humos de Acería
	Horno de Recalentamiento
	Enderezadora de ángulos
	Carga de camiones con polvo de acería
<b>Focos Móviles</b>	Vehículos automóbiles
	Maquinaria
<b>Focos difusos</b>	Sistemas de refrigeración

El control y seguimiento de las emisiones atmosféricas se definen en el "Plan de Control: Control Externo" incluido como anexo IV de la AAI los parámetros a medir, la frecuencia, la duración del control, el número de muestreos, la duración de los mismos y la unidad de expresión, para cada uno de los focos incluidos en su alcance. Se detallará a continuación la frecuencia de los controles para cada uno de ellos.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Según se establece en el "Plan de Control: Control Interno", anexo IV de la AAI, en los Libros de Registro de Emisiones Atmosféricas, asociados a los distintos los focos emisores, se anotarán además de todas y cada una de las medidas realizadas, las fechas y horas de limpieza y revisión periódica de las instalaciones de depuración, paradas por avería, comprobaciones e incidencias de cualquier tipo.

Los resultados de los controles deben cumplir los límites de emisión establecidos en el anexo III de la AAI, "Límites y Condiciones Técnicas", así como las condiciones técnicas establecidas en el mismo.

Los principales riesgos relacionados con estas cuestiones.

Focos fijos:

Focos de la actividad productiva. Son focos de emisiones atmosféricas del proceso productivo del Grupo

- Extracción de humos de Acería (P1G2)
- Horno de Recalentamiento (P3G1)
- Enderezadora de ángulos (P4G1)

El Responsable de Calidad, Medio Ambiente y Energía mantendrá actualizado, con la ayuda de las ECCMA correspondientes, los libros de Registro de emisiones atmosféricas sellados y foliados por la Comunidad Autónoma de Andalucía, llevando control de las pertinentes inspecciones realizadas con la periodicidad según catalogación del foco conforme a la legislación de aplicación.

Para el Foco Extracción de humos de Acería (P1G2) se deberán realizar inspecciones periódicas anuales por una Entidad Colaboradora de la Consejería de Medio Ambiente (ECCMA, en adelante).

Asimismo, el control de las emisiones atmosféricas de este foco se realiza mediante un equipo de medición en continuo (sonda de partículas SAM). El registro de esta Sonda generará, en el caso de superación de determinados niveles, una alarma que se registrará en el pupitre del horno de fusión, y que desencadenará un flujo de actuación que garantice el cumplimiento del Valor Límite de Emisión (VLE), conforme a un protocolo específico.

Según lo establecido en el anexo IV, de la AAI, "Plan de Control", el Grupo deberá realizar los siguientes controles, en las condiciones indicadas en el mismo, a la sonda instalada en la extracción de humos de acería (SAM):

Además, el Grupo deberá entregar a la Delegación Provincial de la Consejería de Medio Ambiente en Sevilla, un informe anual resumen que incluya todas las actividades realizadas de calibración, verificación y mantenimiento de los mismos.

Para el foco de horno de recalentamiento (P3G1) se efectuará al menos cada dos años la inspección de las emisiones por una ECCMA autorizada. Anualmente, se realizarán controles internos de las emisiones, que de no disponer de los equipos necesarios, la empresa contratará con ECCMA. Para el foco enderezadora de ángulos (P4G1) se efectuarán las pertinentes inspecciones quinquenales por una ECCMA.

Carga de camiones con polvos de acería: Es realizado por un gestor autorizado mediante el empleo de camiones adecuados para el transporte de dicho residuo. El Grupo controla las emisiones atmosféricas producidas a consecuencia de esta actividad.

Focos móviles:

Vehículos automóviles: Las emisiones procedentes de los escapes de los vehículos automóviles son controladas mediante la Inspección Técnica de Vehículos (I.T.V.) (realizada a los mismos según la periodicidad que corresponda en virtud de lo indicado en la legislación vigente de aplicación).

El Departamento de Servicios Generales es el encargado del mantenimiento de los vehículos del parque móvil de las instalaciones del Grupo, así como de conservar y archivar la documentación acreditativa de las correspondientes I.T.V. realizadas a los mismos.

Todo el personal del Grupo que haga uso de los vehículos automóviles de los que se dispone seguirá las siguientes directrices al objeto de minimizar el posible impacto generado:

- Se mantendrán en perfecto estado los motores de todos los vehículos pertenecientes al parque móvil de las instalaciones, llevando a cabo un seguimiento del cumplimiento de las correspondientes ITV.



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- En caso que los usuarios de los vehículos detecten irregularidades en el funcionamiento de los mismos, lo comunicarán de inmediato al responsable de su mantenimiento.
- Se procurará una adecuada planificación de los desplazamientos.

**Maquinaria:** El Grupo realiza el control de las emisiones atmosféricas procedentes de los escapes de la maquinaria mediante su correspondiente Libro de Mantenimiento de maquinaria. Se considera maquinaria, dentro del ámbito de aplicación del presente procedimiento: palas eléctricas, camiones aspiradores, carretillas elevadoras, canastillas de elevar, palas cargadoras, barredoras, minipalas o elementos similares. Es responsabilidad del Departamento de Mantenimiento Mecánico realizar el mantenimiento de la maquinaria conforme a las instrucciones del fabricante, efectuando registro de la misma en el correspondiente Libro.

Focos difusos y potenciales:

**Sistemas de refrigeración:** Los gases refrigerantes HCFC (hidroclorofluorocarburos) están catalogados como sustancias potencialmente destructoras de la capa de ozono, según la legislación vigente de aplicación. El mantenimiento de dichos sistemas deberá realizarse mediante un Conservador – Reparador frigorista autorizado por la Comunidad Autónoma de Andalucía, llevando registro de las acciones llevadas a cabo, así como de las inspecciones que deben efectuarse conforme a la legislación vigente de aplicación (una a los 10 años y sucesivas periódicas a los 5 años de la anterior, recogida en el correspondiente Libro de Mantenimiento). El Departamento de Mantenimiento es responsable de conservar registro de la pertinente acreditación de la empresa que realiza el mantenimiento, así como conservar y archivar el Libro de Mantenimiento. Asimismo, es el encargado de verificar que las salas de máquinas no se utilizarán para fines diferentes a los de alojar equipos y aparatos al servicio de las instalaciones de climatización.

**Prevención y control de la legionelosis:** Igualmente, el personal de Mantenimiento será responsable de llevar a cabo los programas de mantenimiento periódico de las torres de refrigeración y condensadores evaporativos, así como actualizar el registro de las correspondientes operaciones de mantenimiento, conforme a lo establecido en el Real Decreto 865/2003, por el que se establecen los criterios higiénico-sanitarios para la prevención y control de la legionelosis.

Respecto a las emisiones acústicas:

Debemos considerar los focos emisores de ruidos, los principales son:

- Bombas
- Soplantes
- Equipos de accionamiento de fluidos

Control y seguimiento de las emisiones acústicas:

Según lo establecido en el anexo IV de la AAI, "Plan de Control", el Departamento de Calidad, Medio Ambiente y Energía deberá realizar por una ECCMA autorizada medidas de control de las emisiones acústicas con una periodicidad bienal.

El Grupo dispone de un Mapa de ruido en el que figuran las mediciones realizadas en el perímetro de las instalaciones tanto en parada como en funcionamiento, realizado por un ECCMA. Éste se actualizará siempre que se produzcan modificaciones en:

- Instalaciones de la empresa y/o actividades de la misma
- Planes de Ordenación Urbanos
- Legislación de aplicación

En este caso, el Responsable de Calidad, Medio Ambiente y Energía será el encargado de establecer contacto con una ECCMA para la realización del Mapa de ruido. Asimismo, el control de las emisiones acústicas de los vehículos automóviles y maquinaria pertenecientes al parque móvil de la empresa se efectuará mediante el mantenimiento de los mismos a través del cumplimiento de lo recogido al respecto en el presente documento.

El índice acústico del Grupo deberá cumplir los límites establecidos en el anexo III de la AAI, "Límites y Condiciones Técnicas". El Responsable del Departamento de Calidad, Medio Ambiente y Energía será el encargado de atender las correspondientes inspecciones de la Consejería de Medio Ambiente de la Junta de Andalucía (CMA, en adelante) conforme al "Plan de Vigilancia" incluido en el anexo IV de la AAI.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Dicho Plan establece las actuaciones mínimas que durante el periodo de vigencia de la citada autorización, serán efectuadas por el personal técnico de la CMA, así como la periodicidad con la que se llevarán a cabo y en que consistirán dichas actuaciones.

Resultados de las políticas aplicadas para estas cuestiones

Responsabilidades.

El Responsable de Calidad, Medio Ambiente y Energía es responsable de:

- Conservar y archivar el Libro Registro de emisiones atmosféricas de los focos identificados de la actividad productiva.
- Establecer las relaciones con las Entidades Colaboradoras de la Consejería de Medio Ambiente (ECCMA)
- Facilitar las inspecciones, mediciones y toma de muestras realizadas por parte de la Administración
- Notificar anualmente a la Delegación Provincial de la Consejería de Medio Ambiente en Sevilla, los datos sobre las emisiones correspondientes al Registro EPER
- Remitir anualmente a la Delegación Provincial de la Consejería de Medio Ambiente en Sevilla un informe resumen que incluya todas las actividades realizadas de calibración, verificación y mantenimiento del opacímetro

El Departamento de Mantenimiento Mecánico es el encargado de:

- Conservar y archivar la acreditación de la empresa mantenedora de las calderas así como del correspondiente Libro de Mantenimiento.
- Conservar y archivar la acreditación del Conservador-Reparador de las instalaciones de refrigeración, así como del pertinente Libro de Mantenimiento.
- Realizar el mantenimiento de la maquinaria y conservar registro de ello en el correspondiente Libro de Mantenimiento

El Departamento de Servicios Generales es responsable de:

- Comprobar que los vehículos automóviles cumplen con las pertinentes Inspecciones de Técnicas de Vehículos (I.T.V.) y conservar registro de las mismas.

El Departamento de Acería es responsable de:

- Realizar el control del funcionamiento del equipo de medición en continuo del foco Extracción de humos de Acería (SAM - Sonda PCME) y conservar los registros de medición del mismo.

El Departamento de Oficina Técnica es responsable de:

- Mantener actualizado el mapa de ruidos elaborado por una ECCMA

### 3.3. ECONOMÍA CIRCULAR Y PREVENCIÓN Y GESTIÓN DE RESIDUOS

#### RESUMEN DE LA ACTIVIDAD: EL PROCESO SIDERÚRGICO

El acero se puede obtener a partir de mineral - ciclo integral - en instalaciones que disponen de Altos Hornos o partiendo de materia prima férrica (Fotografía 1) a través del ciclo electrosiderúrgico, en Hornos Eléctricos, como es nuestro caso.

Las materias primas férricas seleccionadas contenidas en la cesta de carga (Fotografía 2) se introducen en el horno eléctrico por su parte superior, en unión de agentes reactivos y escorificantes, desplazando la bóveda giratoria del mismo.

La materia prima férrica de una o varias cargas se funde por medio de corriente eléctrica hasta completar la capacidad del horno, dentro de una cápsula denominada Dog house. (Fotografía 3). Este acero es el que va a constituir una colada. Se analiza el baño fundido y se procede a un primer afino para eliminar impurezas, haciendo un primer ajuste de la composición química por adición de ferroaleaciones que contienen los elementos necesarios.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

El acero líquido obtenido se vuelca en un recipiente, revestido de material refractario, denominado cuchara de colada. Este recipiente hace de cuba de un segundo horno de afino (horno cuchara) en el que se termina de purificar el acero, se ajusta su composición química y se calienta a la temperatura adecuada. (Fotografía 4).

La cuchara se lleva sobre una máquina de colada continua, en cuya artesa o tundish receptora vierte (cuela) el acero fundido por el orificio del fondo o buza. (Fotografía 5).

La artesa lo distribuye en varias líneas, cada una con su molde o lingotera, en donde se enfría de forma controlada para formar las palanquillas, (Fotografía 6) que son los semiproducto de sección cuadrada que se someterán a las operaciones de forja y conformación subsiguientes.

Esta forja se realiza por medio de cilindros giratorios en instalaciones específicas - trenes de laminación - previo paso por un horno de recalentamiento que proporcione a las palanquillas la temperatura adecuada.

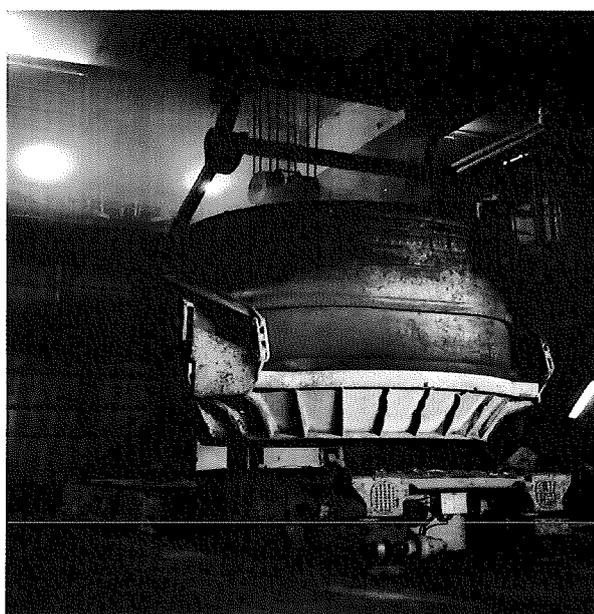
Los trenes los forman parejas de cilindros, dispuestos en soportes o cajas de laminación, entre los que pasan las palanquillas reduciendo su sección y adquiriendo su forma definitiva. (Fotografía 7).

Una gran placa de enfriamiento recibe al producto ya conformado (en algunos casos después de recibir un tratamiento térmico) y lo traslada a las líneas de corte a medida (Fotografía 8) y empaquetado (Fotografía 9).

De ahí pasa a las naves de almacenamiento (Fotografía 10) donde están listos para ser cargados en los camiones y enviados a los clientes.



Fotografía 1

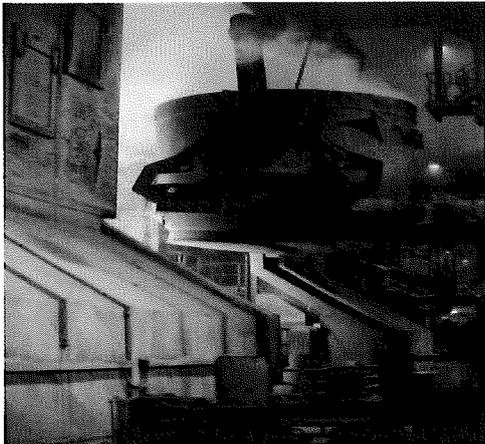


Fotografía 2

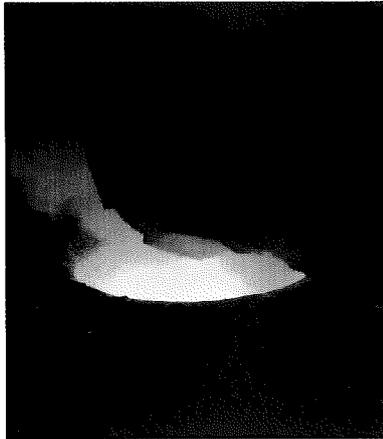




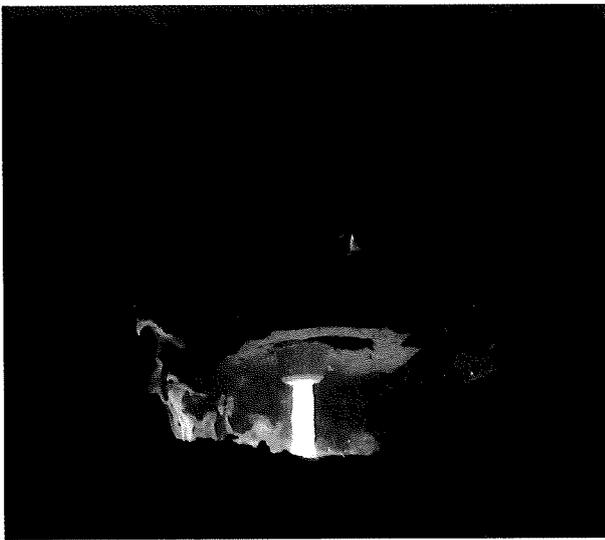
**Estado de Información no Financiera Consolidado 2021**



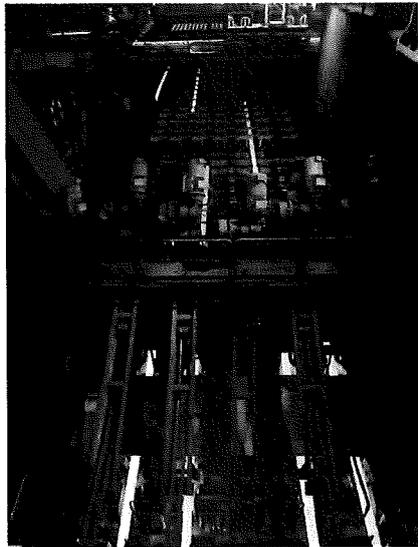
Fotografía 3



Fotografía 4



Fotografía 5



Fotografía 6

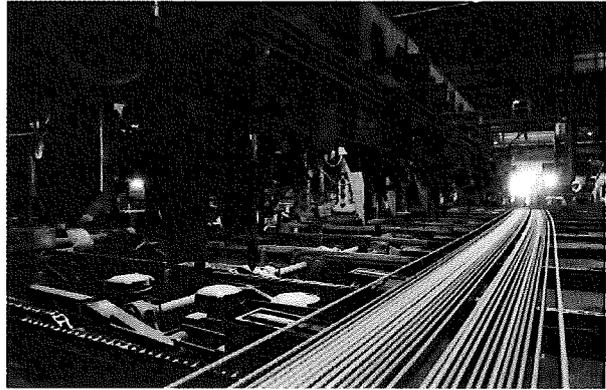




# Estado de Información no Financiera Consolidado 2021



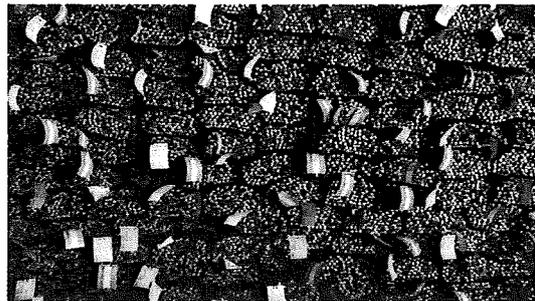
Fotografía 7



Fotografía 8



Fotografía 9



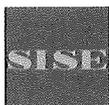
Fotografía 10

## OBJETIVOS Y LOGROS EN EL PLANO MEDIOAMBIENTAL:

Para el bienio 2021 y 2022 se establecieron una serie de objetivos del sistema de gestión. A continuación, se muestra una tabla con los objetivos fijados y el estado de cada uno de ellos:

OBJETIVOS Y METAS SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL PERIODO ENERO 2.021 – DICIEMBRE 2.022				
	OBJETIVO	ACTUACIONES ASOCIADAS	RESPONSABLE	2021
1	Reducir el uso de aceites y grasas en Laminación:	A.- HM 68 a 55.000 Kg/año	Laminación	100 %
		B.- HP 220 a 100.000 Kg/año	Laminación	100 %
		C.- HP 320 a 22.000 Kg/año	Laminación	100 %
		D.- SG 2 a 23.000 Kg/año.	Laminación	100 %





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

2	Reducción de residuos de trapos y absorbentes	A.-Reducción de un 3% sobre datos de 2020.	Medio Ambiente	0 %
		B.- Seguimiento mensual de los residuos de trapos y absorbentes.	Medio Ambiente	100 %
3	Controlar el sistema de vigilancia radiológica.	Realizar un simulacro para comprobar que funciona correctamente.	Medio Ambiente	0%
4	Reducción de los residuos de envases sobre los datos de 2020	A.- Reducción de los envases en un 3% respecto a 2020.	Medio Ambiente	100 %
		B.- Seguimiento mensual de los envases sacados como residuos.	Medio Ambiente	100 %
5	Reducción de los RAEE sobre los datos de 2020	A.- Reducción de los RAEE en un 3% respecto a 2020.	Medio Ambiente	100 %
		B.- Seguimiento mensual de los RAEE sacados como residuos.	Medio Ambiente	100 %
6	Valorización de la escoria negra	A.- Reducir el envío a vertedero en un 3% respecto a 2020.	Medio Ambiente	100 %
		B.- Conseguir Stock cero de escoria negra durante el año	Medio Ambiente	0 %
7	Valorización de la escoria blanca	A.- Conseguir al completo desferitización de la escoria blanca por imán de neodimio.	Medio Ambiente	100 %
		B.- Conseguir Stock cero de escoria blanca durante el año por envíos a cementera	Medio Ambiente	100 %
8	Control Legionella	A.- Control y seguimiento de la ejecución de los tratamientos acordados durante el año 2021	Medio Ambiente	100 %
		B.- Control analítico por entidad diferente a la que realiza los tratamientos.	Medio Ambiente	100 %
9	Gestión de residuos a reciclados	A.- Conseguir el reciclado del polvo de Acería en más de un 65%	Medio Ambiente	100 %
		B.- Conseguir el 90% en el reciclado de escorias.	Medio Ambiente	100 %

Como puede comprobarse hemos conseguido alcanzar la mayoría de los objetivos del 2021-2022, aunque quedan algunos pendientes para finalizar antes de que acabe 2022. Durante el primer trimestre del año 2022 se fijarán los nuevos objetivos para los años 2022-2023. Estos quedarán escritos en el Acta de la revisión por la Dirección del Sistema de Gestión Integrada.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Los principales riesgos relacionados con estas cuestiones son:

Residuos:

La siguiente tabla muestra la producción de residuos peligrosos en los últimos 4 años. Las cantidades que aparecen en color negro son las toneladas de residuos producidas y las cantidades en verde son el ratio; Kg de residuo / t de acero producido.

	2020	2021	Límites AAI
<b>Polvo de acería (t)</b>	<b>12030</b>	<b>12077</b>	<b>18.500</b>
<b>Kg/t</b>	20,40	19,50	OK
<b>Trapos (t)</b>	<b>48,12</b>	<b>49,36</b>	<b>80</b>
<b>Kg/t</b>	0,082	0,080	OK
<b>Aceites Usados (t)</b>	<b>32,00</b>	<b>84,92</b>	<b>250</b>
<b>Kg/t</b>	0,054	0,137	OK
<b>Grasa usada (t)</b>	<b>49,46</b>	<b>48,99</b>	<b>50</b>
<b>Kg/t</b>	0,084	0,084	OK
<b>R. Fibrocemento (t)</b>	<b>0,34</b>	<b>0,00</b>	<b>15</b>
<b>Kg/t</b>	0,001	0,000	OK
<b>RAEE (t)</b>	<b>2,34</b>	<b>1,60</b>	<b>23</b>
<b>Kg/t</b>	0,004	0,003	OK
<b>Taladrina (t)</b>	<b>1,10</b>	<b>1,06</b>	<b>80</b>
<b>Kg/t</b>	0,002	0,002	OK
<b>Envases (t)</b>	<b>12,38</b>	<b>8,45</b>	<b>30</b>
<b>Kg/t</b>	0,021	0,014	OK
<b>Filtros de máquinas (t)</b>	<b>1,54</b>	<b>1,36</b>	<b>20</b>
<b>Kg/t</b>	0,003	0,002	OK

La producción y ratios de los principales residuos peligrosos en 2021 presentan escasas variaciones con respecto al año 2020. El porcentaje de polvo de acería destinado a recuperación sigue manteniéndose en los mismos valores con respecto a años precedentes, llegando este año a un 74,21%.

Los ratios de los últimos años prácticamente se mantienen ya que es un residuo relacionado directamente con la producción de acero. En otros casos, aunque la producción es lo que tiene más peso, existen otros factores que pueden hacer aumentar su generación, no dependiendo exclusivamente de la producción. Este hecho se da sobre todo en aquellos residuos generados en labores de mantenimiento y limpieza, que sí se han mantenido a lo largo del año. En este caso, se incluyen residuos como los trapos, aceites usados, grasa usada y envases.

En otros casos, como la generación de residuos de taladrina y fibrocemento, se sigue con pequeñas producciones, o en el caso del fibrocemento, volvemos a no producirlo, como era tendencia en los últimos años.

En todos los casos las cantidades de residuos peligrosos generados se encuentran en niveles muy lejanos a los límites que nos marca nuestra AAI.

En el caso de los residuos no peligrosos, los ratios de generación de residuos por tonelada producida nos indican una situación en general estable aunque en algunos residuos como RSU, papel y cartón, y plásticos nos encontramos en una situación de alza, debida en parte a los residuos generados de los materiales usados en la renovación de las instalaciones afectadas por el incendio en el taller electromecánico y recinto eléctrico del horno 1 de Acería.

Continuamos con los aumentos de las salidas de escorias valorizadas como áridos frente a años precedentes, disminuyendo el stock final de estas, llegando incluso a stock cero en el caso de escorias blancas, que se destinan principalmente a la fabricación de clínker en cementeras. En este punto cabe destacar, que un 96,28% de la

24

Siderúrgica Sevillana, S.A. y Sociedad Dependiente





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

producción total de escorias va a recuperación, mejorando el año precedente, y estabilizándose el dato por encima de un 90% de valorización en los últimos 4 años. Esto se ha debido a una mayor salida de zahorras y zahorras mejoradas, cada vez con mejor mercado. Para este 2022, se prevé mejorar la oferta incluyendo el uso para mezclas bituminosas.

En esta reducción, también influye el hecho de continuar valorizando residuos de refractarios, que de otro modo irían a vertedero, afianzándose su salida en 2021.

El residuo resultante de la limpieza de la chatarra ha vuelto a generarse en 2021, aunque en muy poca cantidad, más en modo de prueba, en previsión de entrada de chatarras con más impropios, sobre todo tierras.

AÑO	2020	2021
<b>Escoria bruta(t)</b>	<b>97947</b>	<b>101256</b>
Kg/t	166,10	163,70
<b>RSU (t)</b>	<b>88,92</b>	<b>118,92</b>
Kg/t	0,151	0,192
<b>Papel/Cartón (t)</b>	<b>13,70</b>	<b>14,92</b>
Kg/t	0,023	0,023
<b>Plástico (t)</b>	<b>7,74</b>	<b>9,76</b>
Kg/t	0,013	0,024
<b>Madera (t)</b>	<b>187,94</b>	<b>184,90</b>
Kg/t	0,319	0,299
<b>Cribado de Chatarra (t)</b>	<b>0,00</b>	<b>18,20</b>
Kg/t	0,00	0,029
<b>Refractarios usados (t)</b>	<b>71,56</b>	<b>148,66</b>
Kg/t	0,121	0,241

El ratio de residuo total generado, peligroso y no peligroso, con respecto a la producción, (t de residuos / t de acero producido), ha disminuido en torno al 1,5% respecto al año 2020, pasando de 187,62 a 184,71 kg/t de producción. Las salidas de escorias valorizadas han aumentado en torno a un 4,3% con respecto al 2020; es el cuarto año consecutivo que conseguimos superar el 90% de valorización de las escorias.

El ratio de generación residuos peligrosos ha mejorado en torno a un 4,5 % en 2021 con respecto a 2020, situándose en 19,85 kg/t de producción, nuestro mejor ratio de los últimos años, bajando por primera vez la barrera de los 20 kg/t de producción, dato muy positivo. Del mismo modo, también se ha conseguido reducir la producción de los residuos no peligrosos con respecto a 2020, en torno a un 1,2%, pasando de 166,80 kg/t a 164,86 kg de residuos no peligrosos por tonelada de producción en 2021. Además, se tiene el mejor resultado de residuos totales destinados a recuperación, por segundo año consecutivo, que en 2021 ha mejorado casi un 1% con respecto a 2020, fijando el total de residuos recuperados en un 93,66% de lo generado.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### 3.4. USO SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS

El Grupo está comprometido con la eficiencia energética y gestión de la energía. El Grupo tiene implantado un Sistema de Gestión Energética que cumple con los requisitos de la norma UNE-EN ISO 50.001:2018 y cuyas principales líneas de actuación son:

- Organizar el proceso productivo para un consumo eficiente de la energía.
- Promover el uso de la tecnología más innovadora y la organización de los recursos más eficiente.
- Integrar el desempeño energético y las mejores prácticas en las decisiones estratégicas del negocio.
- Adquirir productos y servicios eficientes energéticamente.

Los diferentes responsables determinarán los recursos necesarios para:

- Implementar y mantener el Sistema de Gestión Integrada y mejorar continuamente su eficacia.
- Aumentar la satisfacción de los clientes y los grupos de interés mediante el cumplimiento de sus requisitos.

Las necesidades de recursos nacen en las reuniones de coordinación o por detección de responsables, y se tramitan en cuanto a recursos materiales mediante peticiones de compra, las cuales son autorizadas por Dirección.

En cualquier caso, en las reuniones para la revisión del Sistema de Gestión Integrada por la Dirección, se incluirá un análisis considerando las capacidades y limitaciones de los recursos disponibles, así como la consideración de las necesidades de proveedores externos.

Personas:

En cuanto a recursos humanos, cada responsable los solicita al Dpto. de Personal en función de las necesidades y haciendo referencia a la causa de dicha necesidad, desde donde se tramitan a Dirección para la autorización final.

Las personas necesarias en cada área están definidas en el orgánico de la empresa. Documento que es susceptible de modificación ante causa justificada.

Infraestructura:

El Grupo cuenta con la infraestructura necesaria para lograr la conformidad con los requisitos del producto y la capacidad continuada de sus procesos según la demanda del mercado y los grupos de interés. En ella se incluyen la maquinaria y herramientas de trabajo, así como el transporte, comunicación o sistemas de información, que la empresa requiere para el correcto desempeño de su trabajo y satisfacer los requisitos de sus clientes.

La infraestructura del Grupo, está formado como equipos principales por un horno eléctrico, una máquina de colada continua, dos trenes de laminación en caliente, además de todos los servicios auxiliares que son necesarios para el buen funcionamiento de los mismos. Toda la información detallada de los equipos se encuentra a disposición en Oficina Técnica para su uso.

Además, realiza un mantenimiento de toda su maquinaria y equipos para asegurar la continuidad de todos sus procesos. Este mantenimiento es realizado por los Dptos. de Producción y de Mantenimiento, también, cuando se considere necesario, será realizado por alguna entidad externa.

Ambiente para la operación de los procesos:

Los diferentes responsables lo son de mantener un adecuado ambiente de trabajo para lograr la conformidad con los requisitos del Sistema de Gestión Integrada.

Los responsables deben proponer acciones a la Dirección con el fin de mejorar el ambiente de trabajo que facilite la operación de los procesos, entendiendo como tal las condiciones bajo las que se realiza el trabajo, incluyendo factores físicos, ambientales, sociales, psicológicos y de otro tipo (tales como ruido, temperatura, humedad, iluminación o las condiciones climáticas).





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### Recursos de seguimiento y medición:

El Grupo asegura la conformidad de sus productos, a través del control y seguimiento de los productos fabricados en todas sus fases, desde la materia prima, el producto en fase de transformación durante el proceso, y el producto ya elaborado. Para ello dispone de equipos y maquinaria, y personal cualificado para llevar a cabo dicho seguimiento.

### Políticas:

Control de las operaciones ambientales y relacionadas con el uso de la energía, seguimiento y medición de actividades.

El procedimiento GC-0806 "Control operacional, Seguimiento y Medición de actividades" identifica las actividades y/o operaciones desarrolladas por el Grupo, que son necesarias controlar, mediante la elaboración de procedimientos escritos, al objeto de:

- Evitar situaciones en las que la ausencia de los mismos pudiera dar lugar a infracciones de la Política, los Objetivos y las Metas ambientales y energéticos fijados.
- Establecer criterios operacionales respetuosos con el Medio Ambiente. Controlar los aspectos ambientales y de consumo de la energía derivados de las actividades desarrolladas en el Grupo.

Asimismo, en el caso del uso, consumo y eficiencia de la energía, el procedimiento GC-5001 Revisión Energética establece criterios operacionales que aseguren un eficaz desempeño energético implantando una metodología que permita a SISE realizar la revisión energética de la organización

El Responsable de Calidad, Medio Ambiente y Energía en colaboración con los Responsables de los distintos Departamentos, son los responsables de la planificación y programación de las actividades sometidas a control operacional, analizando los resultados de las operaciones planificadas, así como de promover el desarrollo de cuantos documentos sean necesarios para establecer su cumplimiento.

Existen procedimientos para asegurar que las empresas externas que mantienen una relación contractual con el Grupo cumplen con los requisitos de la Política de Gestión Integrada establecida por la empresa.

El Departamento de Compras de Materiales y Servicios evaluará a los proveedores en función, entre otros criterios, del Plan de Actuaciones Ambientales y de Energía que el Grupo exige a las empresas externas a contratar. En el protocolo de evaluación de proveedores se ha incluido la comprobación de que los contratistas y sus trabajadores cumplen con los requisitos del SGSST. En la selección de los proveedores se tienen en cuenta criterios de SST.

Respecto a las energías renovables, el Grupo utiliza energía eléctrica procedente del mix energético español, donde las renovables son el mayor porcentaje. Desde 1/1/2022 tenemos un PPA de compra de energía eléctrica con garantía de origen renovable, que supone un 5% de nuestro consumo.

Por otra parte y en referencia a las acciones que se podrían llevar a cabo para combatir el desperdicio de alimentos, debemos indicar que está fuera de nuestra actividad industrial.

### CONSUMO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

#### Breve conceptos clave:

REE: Red Eléctrica de España actúa como operador del sistema eléctrico en el mercado eléctrico español. Asegura el correcto funcionamiento del sistema de suministro eléctrico y garantiza en todo momento la continuidad y seguridad del suministro de energía eléctrica. REE gestiona toda la red de transporte de energía eléctrica (alta tensión), pero no realiza distribución de energía eléctrica (baja tensión).

COMERCIALIZADORA: Las comercializadoras de electricidad en España son aquellas empresas eléctricas, encargadas de vender la electricidad a los clientes finales, pagando una tasa a la empresa distribuidora por usar su red eléctrica.





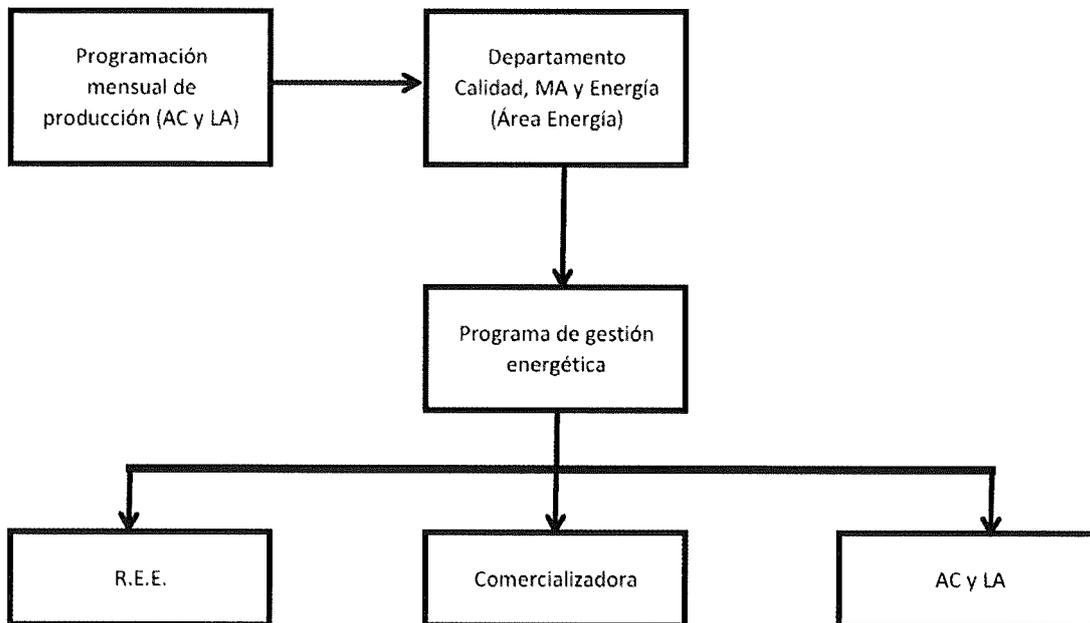
## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

La persona Responsable de Energía hace la previsión diaria de consumo de energía eléctrica de la planta el cual es distribuido a:

- REE
- Comercializadora
- Internamente (DBI)

A REE se le comunica la previsión energética a través de un software que envía los datos en tiempo real. (TCI-5) Con la misma información se rellena el registro PROGRAMA DE GESTIÓN ENERGÉTICA. Este documento es enviado por correo electrónico a la Comercializadora y se introduce en la intranet para que los responsables de la Planta de Acería y de Laminación puedan consultarlo en el DBI.

En caso de que tengan lugar desviaciones frente al programa de gestión energética, se seguirá el procedimiento DI-1002- Gestión de desvíos del programa de consumo de energía.



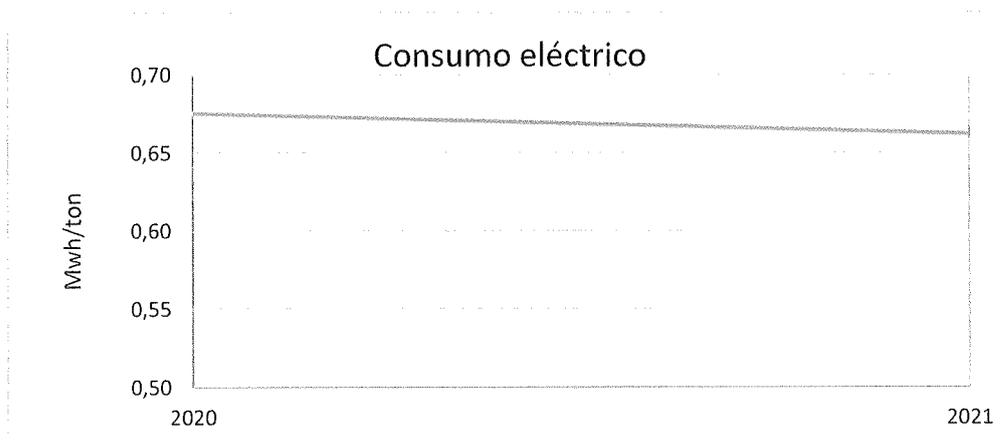
Durante el año 2021 hemos disminuido el consumo específico de energía por tonelada de acero producido con respecto al año 2020. El consumo de energía ha aumentado debido al aumento de producción. Seguimos manteniéndonos en la zona de óptima eficiencia energética en comparación con las tecnologías existentes. Como se puede ver en la gráfica, la tendencia desde el año 2020 ha sido un ratio Kwh/t estable.

	2020	2021
<b>Consumo eléctrico (Mwh)</b>	398.304	401.613
<b>Producción Acero Colado (t)</b>	589.537	618.376
<b>RATIO (Mwh/t acero)</b>	0,676	0,649





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021



### CONSUMO DE GAS

La persona responsable de Energía anualmente hace la previsión de consumo de gas para cada mes y esta previsión se envía a la comercializadora contratada.

Internamente la previsión de gas es diaria, con el fin de no superar al caudal máximo diario de gas estipulado según contrato.

El máximo de consumo de gas diario es marcado por la persona Responsable de Energía y debe ser cumplido por el Jefe de turno de laminación. Si a lo largo del día, el Jefe de turno observa una desviación, debe reducir el consumo horario para no superar el límite diario establecido y en caso de superación deber notificarse a la responsable de energía.

Los jefes de turno controlan el consumo a través de la pantalla de un PLC instalado en la planta.

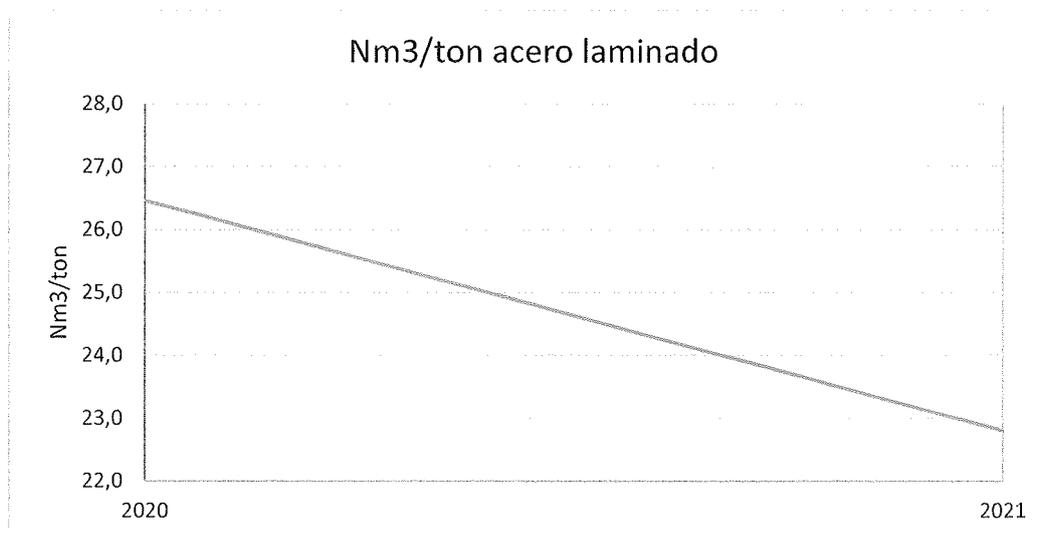
En el gráfico que se muestra a continuación se observan los datos de consumo específico de gas desde el año 2020 con respecto a la tonelada de acero laminado. Es en la laminación donde se hace el mayor gasto de gas de la factoría, aproximadamente un 74%, debido al funcionamiento con gas metano del horno de recalentamiento. En el año 2021 se aprecia una bajada en el consumo con respecto a 2020, aun cuando la producción ha aumentado. Una mayor carga en caliente de nuestro semiproducto, aproximadamente un 11%, explica un mejor ratio en cuanto al consumo de gas con respecto a la producción de Laminación.

	2020	2021
<b>Consumo m<sup>3</sup></b>	15.151.599	13.824.980
<b>Producción Acero Laminación t</b>	572.566	606.343
<b>RATIO (m<sup>3</sup>/t Laminación)</b>	26,46	22,80





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021



### CONSUMO DE AGUA

A continuación se muestran los datos de consumo de agua del 2020 y los tres años anteriores.

AÑO	CONSUMO m <sup>3</sup>	PRODUCCIÓN t	RATIO m <sup>3</sup> /t
2020	411.091	589.537	0,69
2021	424.858	618.376	0,68

Este año 2021 ha aumentado el consumo con respecto al 2020, debido al aumento de producción de acero, aunque se aprecia una ligera disminución en el ratio m<sup>3</sup>/t en 2021 con respecto al 2020. El consumo específico de agua mantiene la tendencia en el ratio los tres últimos años, que está muy por debajo de 1, signo de un uso eficiente del agua.

Para el año 2022 esperamos obtener un consumo y ratio similar al de años precedentes, pues las condiciones actuales de producción se mantendrán debido al mercado. Se sigue estudiando un proyecto sobre la posibilidad de la utilización de aguas regeneradas directamente desde la EDAR "La ranilla", lo que permitirá disminuir la cantidad de agua potable utilizada. El ratio obtenido por SISE sigue siendo difícilmente mejorable, pues está muy por debajo del ratio de consumo de agua por tonelada de producto que se manejan a nivel de empresas siderúrgicas europeas, el cual se estima por encima de 1 m<sup>3</sup>/t, llegándose hasta 150 en algunos casos puntuales de centro Europa donde la refrigeración es de un solo paso.

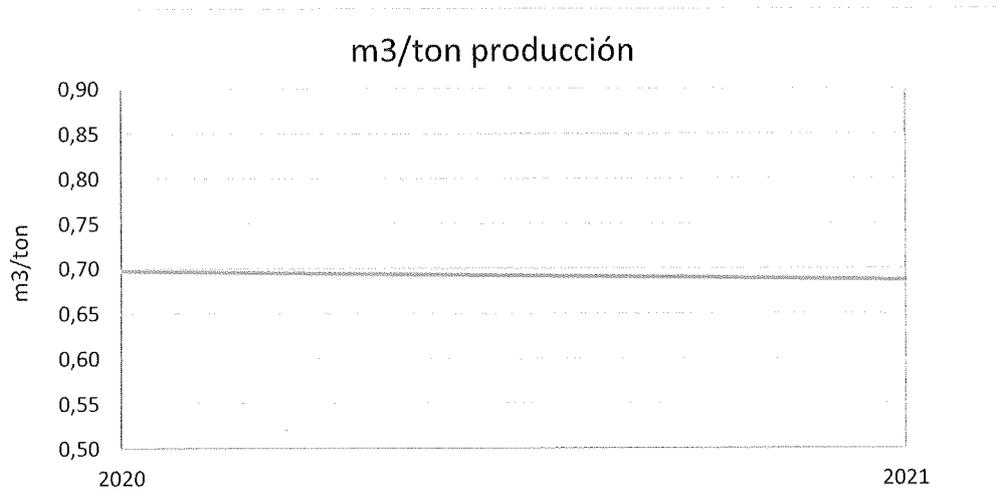
Continuamos con unos niveles similares de vertido, que se mantienen con respecto a años precedentes, tendencia muy positiva. La causa es la reutilización del agua como riego de los acopios de escoria y de los viales para evitar la emisión de partículas a la atmósfera debido al viento y al paso de vehículos.

Para el año 2022 esperamos mantener estos ratios de consumos encaminados a la sostenibilidad.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021



### CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS

En relación al consumo de materias primas férricas, vamos a definir el proceso de compra, incluyendo el sistema de seguimiento de resultados planificados. Así como impedir la entrada de materia prima férrica radioactiva en factoría.

El proceso de compras de materia prima férrica consiste en el conjunto de gestiones necesarias para que el Departamento de Acería disponga en todo momento, de la cantidad y calidad de la materia prima férrica que va a ser utilizada de conformidad con su programa de producción, siempre que el mercado y las circunstancias lo permitan.

El consumo de materias primas férricas en el 2021, expresado en toneladas, fue de 684.881 tn.

#### Elementos de entrada:

- Cantidad: El Departamento de Acería deberá poner en conocimiento del Responsable de compra de materia prima férrica, las necesidades de materia prima férrica previstas para los dos meses siguientes al mes en curso.
- Calidad: Las distintas calidades a comprar, vendrán determinada en función de la proporción establecida por la acería, siempre que el mercado lo permita.
- Proveedores: Según el origen geográfico, que condiciona los trámites de adquisición y los plazos de entrega, se establecen dos grandes grupos:

A.- PROVEEDORES NACIONALES: Los que suministran materia prima férrica clasificada según el documento vigente de clasificación "clasificación de las materias férricas".

B.- PROVEEDORES EXTRANJEROS: Los que suministran materia prima férrica según las normas internacionales en uso.

- Podrán suministrar materia prima férrica todas aquellas personas o sociedades que estén legalmente capacitadas para ejercer el comercio y estén autorizados por el Grupo.
- Los suministradores de materia prima férrica serán autorizados, a realizar entregas en el Grupo, por el responsable de Compra de Materia prima férrica y estarán editados en la relación "Lista de proveedores".

Gestión de compra: Según la procedencia de la materia prima férrica, se establecen dos procedimientos para su adquisición.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

A.- MATERIA PRIMA FÉRRICA DE PROCEDENCIA NACIONAL. Proveedores Nacional.

1º.- Los acuerdos de compra pueden establecerse por alguno de los medios de comunicación existentes (Teléfono, E-mail o documento escrito).

2º.- El acuerdo debe reflejarse en una confirmación escrita de compra-venta.

3º.- Con proveedores habituales puede acordarse un suministro abierto de materia prima férrica. Las condiciones del mismo pueden ir actualizándose, según las variaciones de los precios de mercado o de las necesidades internas del Grupo comunicadas al proveedor por alguno de los medios de comunicación antes reseñados.

B.- MATERIA PRIMA FÉRRICA DE PROCEDENCIA EXTERIOR. Proveedores de Importación.

Son válidos los puntos 1º, 2º, y 3º del apartado anterior, pero además dado el volumen de estos suministros, será necesario reflejar los acuerdos en algún documento escrito en los que deberán figurar los datos siguientes:

1. Cantidad total de la que se compone el suministro.
2. Porcentaje de tolerancia, acordado, para el peso total del suministro, entendiéndose por aproximada una oscilación del 10%.
3. Calidades a suministrar, según normas internacionales, o descripción del producto.
4. Plazo de embarque (para entregas en barco) o plazo de entrega (para entregas en camión).
5. Precio unitario (Moneda/Toneladas) en las condiciones pactadas, dentro de las recogidas por la Cámara de Comercio internacional (ICC); denominadas Incoterms.
6. Forma de pago.
7. Documento donde se garantice la ausencia contaminación radioactiva.

Requisitos Ambientales.

Respecto al transporte terrestre: Los suministradores de M.P.F., así como las empresas estibadoras encargadas de contratar el transporte que nos aprovisiona de la misma, realizarán las operaciones de mantenimiento de los vehículos en talleres autorizados y tendrán vigente la ITV.

Asimismo, y en cumplimiento del Real Decreto 180/2015, de 13 de marzo, por el que se regula el traslado de residuos en el interior del territorio del Estado, el albarán para el proveedor contendrá la información señalada en el Anexo I del mencionado RD.

Respecto a las empresas estibadoras: Deberán realizar las operaciones de mantenimiento recomendadas por el fabricante, gestionando los residuos generados según la normativa vigente en esta materia.

Respecto al transporte marítimo: El Agente Marítimo en el Puerto de destino guardará registro de las autorizaciones técnicas y medioambientales declaradas por el Capitán del buque para ser posteriormente autorizadas por Capitanía Marítima. En caso de que se generen residuos, éstos serán gestionados conforme a la normativa vigente.

Elementos de salida por etapas:

Primer control visual en parque, aceptación provisional del material.

Para suministros nacionales, la materia prima férrica se recibirá sobre camión. Si el material no cumple los requisitos establecidos en el pedido, el clasificador debe rechazarlo, de acuerdo con la edición en vigor de las normas correspondientes al respecto, aislando e inmovilizando el suministro, ya basculado dentro del parque, hasta encontrar una solución entre el representante del Grupo y el proveedor.

Para suministros procedentes del exterior, antes de iniciar el levante de la mercancía, se efectuará una primera inspección visual sobre el muelle. Si, como resultado de la misma, quedara claramente establecido que la mercancía no corresponde a las condiciones del pedido, se paralizará la descarga hasta que se establezca un acuerdo con el proveedor, o su representante.

La no aparición de un motivo de rechazo absoluto en el primer control visual, no supone la aceptación del suministro en su totalidad. Sólo supone la autorización para una segunda inspección por el clasificador de SISE.

Recepción del camión:

El suministro tanto nacional como extranjero se recibirá en SISE por camión y se recepcionará de acuerdo con las normas correspondientes al respecto.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Aceptación definitiva y clasificación:

- Si el suministro puede ser utilizado adecuándolo a las normas de clasificación del Grupo mediante operaciones no demasiado laboriosas, como oxicorte, el clasificador desde su terminal, o por escrito en caso de que éste no funcione, aplicará al proveedor la clasificación, y penalización en su caso, correspondiente de acuerdo con la edición vigente del documento "Clasificación de las materias primas férricas" de SISE por estas operaciones. Dichas normas de clasificación son conocidas por el proveedor y asumidas por éste, ya que la aceptación de la clasificación va ligada a la aceptación de suministrar el pedido.
- Cuando de la clasificación se derive una reclamación comercial, el clasificador realizará fotografías desde su terminal para respaldar el motivo que provoque dicha no conformidad (exceso de estériles, material fuera de medida, calidad inferior a la declarada, presencia de cuerpos cerrados, material mal estibado sobre camión, etc.)
- El departamento de compras de chatarra recibirá automáticamente un correo indicando que se ha creado una reclamación y, desde el portal web habilitado para ello, comprobará si efectivamente de la clasificación y visualización de las fotografías cabe realizar una reclamación comercial al proveedor. En caso afirmativo, se enviará desde dicho portal un documento con toda la información (fotografías incluidas) al proveedor.
- La llegada de grandes suministros, en buques será comunicada por el responsable de Compra de materia prima férrica a los Dptos. de Acería, Clasificadores y Expediciones con la debida antelación para preparar la descarga.
- El rechazo de la totalidad de un suministro, ya sea un camión o un buque completo, será notificado al Responsable de Compras de Materia prima férrica para su tratamiento de acuerdo a la edición en vigor del procedimiento GC-0210.

Envío de albaranes a proveedores:

- El departamento de compras de chatarra revisará diariamente los albaranes de entrada nacional del día anterior, resolverá las incidencias que procedan (diferencias de peso, errores de clasificación o de pedido, etc.) con el responsable de clasificadores y/o responsable de expediciones, y enviará los albaranes a los proveedores.

Control documentación camiones chatarra:

- El departamento de compras de chatarra solicitará aleatoriamente a los proveedores nacionales la documentación de camiones relativa a una entrada de chatarra en concreto durante la semana anterior, para dar cumplimiento a lo estipulado en el Acuerdo Marco.

Control anexos VII

- Al finalizar el mes en curso, se recopilan todos los Anexos VII de todos los proveedores extranjeros, los cuales son cumplimentados por el Dto. y pasados a la firma por los directores, financiero y de factoría. Una vez firmados, se suben a la plataforma interna del Grupo (PIC), para que el Dto. de Calidad y Medio Ambiente pueda presentarlos electrónicamente a la Junta de Andalucía.

Indicadores y resultados planificados:

Se definen dos indicadores:

1. Desviación de las entradas frente a las cantidades planificadas por cada tipo.
2. Seguimiento realizado a los proveedores.

Seguimiento de indicadores.

Indicador 1, se efectuará un seguimiento periódico de indicadores a fin de verificar el grado de acercamiento a los resultados planificados, mediante una "tabla indicadores compras de materia prima férrica". Trimestralmente se hará un informe a Calidad indicando las causas de las posibles desviaciones.

Respecto al indicador 2, seguimiento de los proveedores, el Responsable de Compras de Materia prima férrica efectuará semestralmente una evaluación diferenciada de los proveedores que suministran Materia prima férrica de origen nacional o internacional

A continuación se identifican los riesgos asociados al proceso de compra de materias primas férricas:

- Información errónea en el pedido.
- Que no exista confirmación escrita del pedido realizado.
- Calidad recibida que no concuerde con lo acordado en el pedido de compra-venta.
- Falta de documentación de los pedidos de importación.
- Falta de acuerdo entre el proveedor y departamento de compras respecto de la calidad suministrada.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### IDENTIFICACIÓN USOS SIGNIFICATIVOS DE LA ENERGÍA

Inicialmente, la persona Responsable de Energía y el Equipo de Gestión Energética analizan La Red de contadores y los consumos energéticos registrados e identifican los procesos con un mayor consumo energético.

La persona Responsable de Energía junto con el Equipo de Gestión de la Energía, identifican las fuentes de mayor consumo energético de la planta. Identifican y evalúan como significativos aquellas fuentes de consumo que supongan, al menos, el 50% del consumo energético en cada área de producción de la planta (Laminación y Acería).

En algunos casos, como es el consumo de servicios de acería, se identifican como significativos, aquellos consumos que formen parte de los servicios de acería y sean al menos el 50% energético.

Además hay consumos en la factoría que aunque no sean muy elevados, se requiere un seguimiento anual sobre su evolución. Para estos casos consideraremos que son significativos si aumentan de un año a otro en más de un 5%

Esta identificación de usos energéticos queda registrada en el Registro GC-5001-01-Listado de Consumos Energéticos Significativos, en el que se identifican los equipos con mayor consumo energético especificando el proceso al que pertenecen. En caso de ser necesaria su modificación con motivo de las conclusiones alcanzadas en las reuniones anuales de evaluación del desempeño energético, el Equipo Energético realizará esta modificación.

Mensualmente, el responsable de cada área (laminación, acería y mantenimiento común) del equipo energético realiza un seguimiento de la evolución de los consumos energéticos de su área de competencia. En caso de observar cualquier desviación significativa, se lo comunica a la persona Responsable de Energía a fin de tomar las acciones correctivas oportunas. Asimismo, diariamente se hace un seguimiento del consumo real y esperado de electricidad y en caso de desvíos se sigue lo dispuesto en el Procedimiento DI-1002 "Gestión de desvíos del programa de consumo de energía".

Mensualmente la persona Responsable de Energía realiza el cierre energético, con el fin de confirmar contablemente las facturas y hacer el reparto equitativo de la energía en las dos áreas de producción.

Asimismo, semestralmente se reúnen la persona responsable de Energía y el equipo de gestión de la energía, a fin de hacer un seguimiento del desempeño energético abordando los puntos recogidos en el Orden del día- Reunión revisión energética.

En cualquier caso si la persona responsable de energía detectara algún desvío considerable y/o algún aspecto significativo acerca de los consumos gestión y organización de energía se realizaría una reunión extraordinaria.

### INDICADORES DE DESEMPEÑO ENERGÉTICO

La persona Responsable de Energía y el Equipo de Gestión Energética identifican los indicadores energéticos que mejor se ajustan a las características operativas de la planta. En el Listado Indicadores Desempeño Energético se registran la propuesta de aquellos a partir de los cuales se va a realizar el seguimiento del desempeño energético de la cada una de las plantas, así como de aquellas variables que se consideran tienen influencia sobre el desempeño energético.

Los indicadores se identifican teniendo en cuenta los aspectos energéticos sobre los que SISE tiene capacidad de influencia, teniendo en cuenta los usos pasados y presentes de las distintas formas de energía empleadas. Una vez definidos, y a partir de la revisión energética inicial, se establece la línea de base energética, en relación a la cual se realizará el estudio de los cambios en el desempeño energético.

La línea base deberá ser modificada en caso de concurrencia de alguno de los siguientes supuestos:

- Los indicadores ya no reflejen el uso y consumo de energía de la organización
- Se produzcan cambios importantes en los procesos, patrones de operación o sistemas de energía
- Lo establezca un método predeterminado





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Mensualmente, se realiza un seguimiento de los indicadores de desempeño energético. Para ello, se obtiene datos a partir de:

- Mediciones directas (por ejemplo: a través de contadores).
- Evidencias documentales. Por ejemplo: facturas de prestación de servicios
- Cálculo por diferencias a partir de datos objetivos.

Esta evaluación permite:

- Identificar los consumos energéticos significativos de cada proceso.
- Asegurar un adecuado control operacional en cada una de las plantas
- Establecer objetivos sobre aquellos aspectos sujetos a mayor impacto energético.

Además de los Indicadores de Desempeño Energético, el Grupo monitorea mensualmente de manera automática los consumos de electricidad, gas y oxígeno en varios puntos de sus procesos de Laminación y Acería. (Archivo en la plataforma de DBI).

### ESTIMACIÓN DEL USO Y CONSUMO ENERGETICO FUTURO

Anualmente, se realiza una previsión de consumo energético para el siguiente ejercicio. Esta estimación, estará basada en:

- Consumo energético en el ejercicio anterior
- Previsión de producción
- Mejoras energéticas implementadas.
- Las conclusiones a esta previsión se comunicarán a Dirección para ser consideradas en la revisión del Sistema por la Dirección.

### OPORTUNIDADES PARA LA MEJORA DEL DESEMPEÑO ENERGÉTICO

Semestralmente en la reunión de revisión energética, los responsables de cada área plantean ideas de proyectos a implantar y mejoras en el área gestionada. Estas ideas serán listadas y priorizadas en el acta de reunión, y evaluadas en el acta de la revisión por la dirección. Los proyectos se presentan mediante la ficha de registro según procedimiento OT-100. Asimismo, todos los empleados pueden hacer llegar sus propuestas a la persona Responsable de Energía quién las analiza y evalúa para luego presentarlas al equipo de gestión energética.

### IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Identificación de riesgos:

- Medidas erróneas o discrepancias con la facturación.

Se comprueban diariamente por partes de producción y mensualmente se hace un cierre completo de todas las medidas. Para contrastar datos tenemos medidas manuales.

- Ineficiencias energéticas en un proceso.

Se comprueban diariamente y mensualmente los ratios energía de producción. En las reuniones quincenales del comité de energía con dirección se tratan todos los aspectos, entre ellos una posible ineficiencia de proceso. Llegado el caso se trataría con las áreas afectadas.

- Fugas de gas u oxígeno

En Gas se comprueban los ratios diariamente y mensualmente, y en oxígeno tenemos el detalle de lo que consumimos tanto interno como externo por horas. En particular las fugas se pueden observar por los consumos en pequeñas paradas de producción o paradas prolongadas.

- Pérdidas o fuera de control de energía reactiva, incumplimiento de normativa.

Realizamos el control de reactiva mediante la telemida del coeficiente de phi y también a través de los anexos de facturación, o en la plataforma de compra de energía.

- Aumento de caudal máximo diario de gas permitido por contrato





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

El caudal máximo diario se controla mediante telemedida en el escada del pupitre central de laminación y además se contrasta en el detalle diario de la factura mensual de gas.

### Identificación de oportunidades

El hecho de tener tan controlados y estudiados nuestros consumos por procesos y áreas, hace posible las siguientes oportunidades:

- Oportunidades de estudios de compra de energía, ejemplo PPAs, ajustes de mercado, desvíos...etc.
- Definición de procesos con mayor eficiencia energética, estudio y evaluación de proyectos de medio y largo plazo, como por ejemplo la posibilidad de incorporar el hidrogeno a nuestro proceso productivo, o bien sustituir gas natural por EE en calentamiento de semiproductos.

### 3.5. CAMBIO CLIMÁTICO

#### INTRODUCCION Y OBJETIVO:

Publicado el Reglamento 601/2012, de 21 de junio de 2012, sobre el seguimiento y la notificación de las emisiones de gases de efecto invernadero en aplicación de la Directiva 2003/87/CE. De acuerdo con este Reglamento las instalaciones deberán adaptar sus planes de seguimiento y contar con la aprobación de la autoridad competente el 1 de enero de 2013.

Según el artículo 12 del Reglamento 601/2012, en el que se establece el contenido y presentación del plan de seguimiento, el titular deberá presentar junto con el plan de seguimiento diversos procedimientos escritos relacionados con el seguimiento de emisiones de GEI por parte de la instalación.

De conformidad con el Reglamento 601/2012, en concreto, se han de reflejar bajo procedimientos escritos las siguientes cuestiones:

- Gestión de la asignación de responsabilidades en materia de seguimiento y notificación
- Evaluación periódica de la idoneidad del plan de seguimiento, considerando en particular cualquier medida potencial de mejora de la metodología de seguimiento (incluyendo revisiones periódicas destinadas a detectar cualquier cambio previsto o efectivo de la capacidad, del nivel de actividad y del funcionamiento de la instalación que tenga repercusiones en la asignación de la instalación)
- Gestión de las actividades de flujo de datos
- Actividades de control de datos:
  - Garantía de calidad de los equipos de medida
  - Mantenimiento de un registro de los instrumentos de medida de la instalación, utilizados para determinar los datos de la actividad.
  - Aseguramiento de la calidad de la tecnología de la información utilizada en las actividades de flujo de datos
  - Realización periódica de revisiones internas y la validación de los datos de conformidad
  - Correcciones y adopción de medidas correctoras.
  - Control de los procesos externalizados
  - Mantenimiento de registros y de documentos

Se publicó el Reglamento 2018/2066, por el que se modifica el Reglamento 601/2012, introduciendo cambios aplicables en la Fase IV del RCDE. Posteriormente, se publicó el Reglamento 2020/2085, por el que se modifica y corrige el Reglamento 2018/2066.

#### REFERENCIAS:

- Ley 1/2005, de 5 de julio, modificada por la Ley 13/2010, para ampliar y perfeccionar el régimen de comercio de derechos de emisión de gases de efecto invernadero e incluir la actividad de aviación en el mismo.
- Reglamento 601/2012 sobre el seguimiento y la notificación de las emisiones de gases de efecto invernadero en aplicación de la Directiva 2003/87/CE.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- Reglamento 2018/2066 sobre el seguimiento y la notificación de las emisiones de gases de efecto invernadero en aplicación de la Directiva 2003/87/CE, y por el que se modifica el Reglamento 601/2012.
- Reglamento 2020/2085, por el que se modifica y corrige el Reglamento 2018/2066.
- Reglamento 2019/1842, por el que se establecen disposiciones de aplicación de la Directiva 2003/87/CE respecto de las disposiciones adicionales de ajuste de la asignación gratuita de derechos de emisión debido a modificaciones del nivel de actividad.
- Guidance Document "The Monitoring and Reporting Regulation – General guidance for installations MRR" Guidance document No. 1, Version of 16 July 2012.
- Guidance Document "The Monitoring and Reporting Regulation – Guidance on Uncertainty Assessment MRR" Guidance document No. 4, Final Version of 5 October 2012.
- Guidance Document "The Monitoring and Reporting Regulation – Data flow activities and control system "MRR Guidance document No. 6, final version of 17 October 2012.

### CÁLCULO DE LAS EMISIONES DE CO<sub>2</sub>:

De acuerdo con la AEGEI de la instalación, las emisiones de CO<sub>2</sub> de la instalación se determinan según el planteamiento que se recoge a continuación.

### EMISIONES POR COMBUSTIÓN

La metodología aprobada para determinar las emisiones de combustión existentes en la planta, se basa en el método de cálculo según la fórmula siguiente, aplicada a cada flujo fuente, gas natural y gasoil.

$$\text{Emisiones de CO}_2 \text{ (t)} = \text{DA (TJ)} * \text{FE (tCO}_2\text{/TJ)} * \text{FO}$$

Donde:

- DA: Dato de actividad del combustible, expresado en TJ.  
 FE: Factor de emisión del combustible, expresado en t CO<sub>2</sub>/TJ.  
 FO: Factor de oxidación del combustible.

$$\text{Datos de actividad (TJ)} = \text{Combustible consumido (Nm}^3 \text{ o t)} * \text{VCN (TJ/Nm}^3 \text{ o TJ/t)}$$

Donde:

VCN: Valor calorífico neto del combustible, expresado en TJ/Nm<sup>3</sup> o TJ/t.

- a) Emisiones por combustión de gas natural  
 a.1) Consumo

La determinación de la cantidad de gas consumida se tomará directamente de las facturas proporcionadas por el proveedor.

- a.2) Valor calorífico neto

El valor calorífico neto (VCN) del gas natural se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.

- a.3) Factor de emisión

El factor de emisión (FE) del gas natural se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC. Se deberá utilizar el FE que no incluya el factor de oxidación (FO) del inventario.

- a.4) Factor de oxidación

El factor de oxidación del gas natural se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.

- b) Emisiones por combustión de gasóleo  
 b.1) Consumo

El cálculo del consumo de gasóleo se determina a partir de la siguiente expresión:

$$Q^{GO} = \text{STOCK}_i^{GO} + \sum_{j=1}^M Q_j^{GO} - \text{STOCK}_f^{GO}$$





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

$Q^{GO}$ : Consumo de gasóleo (t).

$Q_j^{GO}$ : Cantidad de gasóleo de la partida de suministro j-ésima (t). Se tomará el valor proporcionado por el suministrador en los albaranes correspondientes a cada aprovisionamiento.

M: Número de partidas de gasóleo en el periodo objeto de estudio.

$STOCK_i^{GO}$ : Existencias de gasóleo en tanques de almacenamiento al inicio del periodo objeto de estudio (t), estimadas en base al nivel de gasóleo en los tanques de almacenamiento.

$STOCK_f^{GO}$ : Existencias de gasóleo en tanques de almacenamiento al final del periodo objeto de estudio (t), estimadas en base al nivel de gasóleo en los tanques de almacenamiento.

La medida de existencias en cada periodo se toma a través de los niveles por flotación de los propios tanques de almacenamiento.

Para la conversión de volumen en masa se utilizará una densidad de 0,9 t/m<sup>3</sup>.

### b.2) Valor calorífico neto

El valor calorífico neto (VCN) del gasóleo se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.

### b.3) Factor de emisión

El factor de emisión (FE) del gasóleo se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC. Se deberá utilizar el FE que no incluya el factor de oxidación (FO) del inventario

### a.4) Factor de oxidación

El factor de oxidación del gasóleo se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.

### EMISIONES DE PROCESO.

La metodología aprobada para determinar las emisiones de proceso se basa en la siguiente ecuación:

$$\text{Emisiones de CO}_2 = \sum (\text{Datos de actividad}_{\text{INSUMO}} * \text{Factor de emisión}_{\text{INSUMO}})$$

Donde:

DA: Dato de actividad del material, cantidad consumida en el periodo de notificación.

FE: Factor de emisión del combustible, expresado en t CO<sub>2</sub>/t o t CO<sub>2</sub>/TJ.

Para electrodos de grafito, el grafito granular y prerreducido

Para el carbón coquizable, coque metalúrgico, antracita y dolomía espumante

CONSUMO: Para cada material se aplica un balance de masas:

$$Q = STOCK_i + \sum_{j=1}^M Q_j - STOCK_f$$

Donde:





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

**Q** : Consumo de materia prima (t).

**Q<sub>j</sub>** : Cantidad de materia prima de la partida de suministro j-ésima (t). Se tomará el valor proporcionado por el suministrador en los albaranes correspondientes a cada aprovisionamiento.

**M**: Número de partidas en el periodo objeto de estudio.

**STOCK<sub>i</sub>** : Existencias de materias primas al inicio del periodo objeto de estudio (t).

**STOCK<sub>f</sub>** : Existencias de materias primas al final del periodo objeto de estudio (t).

a.1) Electroodos de grafito, grafito granular y prerreducido  
El stock se determina, para cada material, por inventario físico.

a.2) Carbón coquizable, coque metalúrgico, antracita y dolomía espumante  
El stock se determina, para cada material, a partir de los valores de inventario auditados.

### VALOR CALORÍFICO NETO:

El valor calorífico neto para carbón coquizable y coque metalúrgico, se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.

El valor calorífico neto para antracita se determina mediante 6 análisis anuales en laboratorio acreditado.

El valor calorífico neto para el prerreducido se toma del inventario del sector siderúrgico (UNESID)

El valor calorífico neto para dolomía espumante se determina mediante 6 análisis anuales en laboratorio acreditado.

### FACTOR DE EMISIÓN

El factor de emisión de los materiales carbón coquizable y coque metalúrgico, se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.

El factor de emisión de la antracita se determina mediante envío de 6 muestras anuales a Laboratorio acreditado conforme a la norma EN ISO/IEC 17025.

El factor de emisión de la dolomía espumante se determina mediante envío de 6 muestras anuales a Laboratorio acreditado conforme a la norma EN ISO/IEC 17025.

Para electrodos de grafito, y grafito granular y prerreducido (HBI) se emplean los valores de 3,00 y 3,664, respectivamente, expresados en tCO<sub>2</sub>/t.

### PROCEDIMIENTO DE ASIGNACIÓN DE RESPONSABILIDADES.

En relación con la atribución de responsabilidades, disponibilidad y asignación de recursos y separación de funciones en el ámbito del seguimiento de las emisiones de GEI para el cumplimiento del Plan de Seguimiento de emisiones de GEI, se atenderá a los siguientes criterios:

- Optimización del recurso propio frente a la externalización.
- Atribución de tareas conforme a la experiencia previa del personal.
- Integración de las actuaciones previstas en la operativa habitual de las personas responsables de las diferentes áreas.
- Comunicación a los supervisores/responsable de cada persona implicada en el seguimiento de las funciones a realizar y de la estimación de recursos requeridos (tiempo, personal, medios materiales, etc.)
- En los casos en los que se precise, bien a demanda del propio afectado, bien a requerimiento por parte de la Dirección, se procederá a la formación específica en la tarea a desarrollar.

La propuesta vigente se formalizará, dentro del presente documento bajo la denominación de "Asignación de Responsabilidades".

La Asignación de Responsabilidades se analizará periódicamente al aplicar el proceso de evaluación periódica de la idoneidad del Plan de Seguimiento.

Cualquier disconformidad/incidencia/conflicto de intereses/etc. que pueda producirse en este ámbito será trasladado por escrito al Responsable de Sistemas de Gestión de para su evaluación





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### ASIGNACIÓN DE RESPONSABILIDADES.

A continuación, se recogen todas las funciones y personal responsable correspondiente a las actividades llevadas a cabo en el seguimiento y notificación de las emisiones de gases de efecto invernadero (GEI) de la instalación:

- a) Departamento de Calidad, Medio Ambiente y Energía:
  - Colaboración en la elaboración del informe anual de notificación de emisiones del Régimen de Comercio de Derechos de Emisión de GEI (RCDE).
  - Revisar la hoja Excel empleada para el cálculo de las emisiones de CO<sub>2</sub>, si se debe introducir alguna modificación en la forma de cálculo.
  - Asistencia presencial al verificador durante la jornada de verificación oficial.
  - Remisión y elaboración de escritos y comunicaciones con las autoridades competentes en el ámbito del RCDE.
  - Elaborar el Plan de Seguimiento.
  - Responsable de realizar la evaluación anual de la idoneidad del Plan de Seguimiento y proponer a la Dirección los cambios y mejoras a incorporar.
  - Proceder al archivado/custodia de la documentación relativa al RCDE.
  - Aprobar las modificaciones que se requieran en el Plan de Seguimiento, así como en el resto de documentación necesaria para cumplimentar la metodología de cálculo.
- b) Dirección del Grupo
  - Representar legalmente a la empresa ante la administración regional/nacional en lo que se refiere a las obligaciones derivadas de la emisión de Gases de Efecto Invernadero en las instalaciones del Grupo
  - Supervisar los informes generados de notificación de emisiones de GEI.
- c) Departamento de Contabilidad y Administración
  - Actualizar la hoja Excel empleada para el cálculo de las emisiones de CO<sub>2</sub>, si se debe introducir alguna modificación en la forma de cálculo.
  - Gestiona las facturas de compra de combustibles, incluyendo la resolución de incidencias al respecto y obtención de facturas/albaranes rectificativos.
  - Actualizar el registro único de emisiones de GEI cuando sea requerido (cancelación de derechos de emisión en el registro).
  - Actualizar mensualmente la hoja de cálculo Excel donde se recogen toda la información de los consumos de combustibles.
  - Comprobar, junto con el Responsable de Sistemas de Gestión del Grupo que los datos de consumo de combustibles son coherentes con otros parámetros, fundamentalmente con la producción de acero.
- d) Departamento de Mantenimiento
  - Calibrar y mantener los equipos de medida involucrados en el cálculo de las emisiones de CO<sub>2</sub>.
  - Ejecutar las órdenes de trabajo de los avisos preventivos y correctivos que emite el programa de gestión del mantenimiento GMAO.
  - Remitir al Responsable de Sistemas de Gestión del Grupo copia de las certificaciones de calibración de los medidores que intervienen en la determinación de las emisiones de GEI.
  - Mantener actualizado, al menos trimestralmente, un registro de identificación de los equipos de medida que se emplean en la determinación de las emisiones de GEI.
- e) Oficina Técnica
  - Custodiar la documentación generada por las calibraciones y revisiones realizadas por organismos externos a SISE, de los equipos de medida y control involucrados en el cálculo de las emisiones de CO<sub>2</sub>.
- f) Acería y laminación
  - Ejecutar las órdenes de trabajo de los avisos preventivos y correctivos que emite el programa de gestión del mantenimiento GMAO.
- g) Almacén
  - Realizar el cálculo para la evaluación de la incertidumbre asociada a los diferentes flujos fuente.

### COMPROBACIÓN DE FUENTES DE EMISIÓN Y OTROS ASPECTOS

Se realizará al finalizar el cálculo mensual la comprobación de la lista de fuentes de emisión y flujos fuente, al objeto de lograr que se incluyan en el plan de seguimiento todas las fuentes y flujos, así como todos los cambios relevantes en las características y el funcionamiento de la instalación.

De acuerdo con el artículo 6 de la Ley 1/2005, modificada por la Ley 13/2010, el titular comunicará cualquier cambio en el tamaño, carácter o funcionamiento de la instalación.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

En caso de cambios en el número de fuentes de emisión o cambios en los flujos fuente identificados en la instalación, se solicitará modificación de la autorización de emisión de GEI (AEGEI), y la correspondiente aprobación de la modificación del plan de seguimiento por parte de la autoridad competente. Se actuará igualmente en el caso de que se detecte un cambio de la categorización de la instalación.

### EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LOS UMBRALES DE INCERTIDUMBRE

Asimismo, el Reglamento MRV requiere una evaluación del cumplimiento de los umbrales de incertidumbre para los datos de actividad. En esta estimación de la incertidumbre se ven implicados los dispositivos empleados para el control de los flujos fuente existentes.

Con la frecuencia que se establezca en el plan de seguimiento o en la legislación aplicable en cuanto al control metrológico de los medidores empleados, se realizará una calibración o verificación del dispositivo de medida.

Siempre y cuando se produzca un cambio respecto a las actuales circunstancias en las que se haya procedido a evaluar la incertidumbre (cambios en la metodología de seguimiento, cambios significativos en los dispositivos de medición y/o cambios en los niveles aplicables), se reevaluará el cumplimiento de los umbrales de incertidumbre para la determinación del dato de actividad de los combustibles, de acuerdo con el nivel aplicable.

### EVALUACIÓN DE POSIBLES MEJORAS EN LA METODOLOGÍA DE SEGUIMIENTO

En el plan de seguimiento se recoge la metodología a aplicar para el cálculo de emisiones y su seguimiento. La metodología definida se basa en el cálculo, disponiendo de procedimientos adoptados para el control de los flujos fuente objeto de seguimiento y la obtención del resto de parámetros que intervienen en el cálculo de las emisiones de GEI de acuerdo con los niveles aplicables a la instalación.

De acuerdo con este procedimiento, en la revisión anual por la Dirección del Sistema de Gestión Integrado, realizará una evaluación de la metodología empleada y las posibles mejoras de la misma al objeto de obtener unos resultados más precisos.

Para ello se considerarán documentación de apoyo, normativa o guías publicadas por la Comisión Europea y la Comunidad Autónoma, como autoridad competente, en el ámbito del seguimiento y notificación de las emisiones de GEI.

La metodología de seguimiento debe cambiarse si ello aumenta la exactitud de los datos notificados, a menos que sea técnicamente inviable o genere costes irrazonablemente altos.

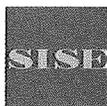
En el marco de la evaluación de posibles mejoras del Plan de Seguimiento, es responsabilidad del Jefe del Departamento de Calidad, Medio Ambiente y Energía, el acometer una valoración respecto a las potenciales recomendaciones de mejora y subsanación de irregularidades que, por parte del verificador, se hubieran puesto de manifiesto en durante la verificación anual de emisiones.

Por tanto, el Jefe del Departamento de Calidad, Medio Ambiente y Energía chequeará el contenido del último informe de verificación con vistas a identificar las posibles mejoras a incorporar y las potenciales medidas de subsanación de irregularidades asociadas, durante los dos primeros meses tras la entrega del informe verificado.

En el caso de existencia de posibles mejoras propuestas por el verificador o de irregularidades subsanables, de conformidad con el punto 4 del artículo 69 del Reglamento MRV, antes del 30 de junio de ese año, será responsabilidad del Departamento de Calidad, MA y Energía remitir a la Administración, un informe donde se procederá a la descripción de las medidas y mejoras que se pretenden incorporar propuestas por el verificador y el plazo para su adopción, así como de las acciones correctoras que se pondrán en práctica en el caso de irregularidades detectadas por el verificador.

Conjuntamente con el Departamento de Contabilidad, en aquellos casos en los que sea relevante, se procederá a evaluar si dichas medidas incurren o no en costes irrazonablemente altos para su aplicación.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### REVISIÓN PERIÓDICA PARA LA DETECCIÓN DE CAMBIOS PREVISTOS O EFECTIVOS DE LA CAPACIDAD, NIVEL DE ACTIVIDAD Y FUNCIONAMIENTO CON REPERCUSIÓN EN LA ASIGNACIÓN GRATUITA

En el marco de la evaluación anual de la idoneidad del Plan de Seguimiento, se atenderá al cumplimiento de las obligaciones relativas a la comunicación de información relacionada con el funcionamiento, capacidad y nivel de actividad.

En cuanto a cambios en el nivel de actividad que pudieran tener influencia en la asignación gratuita de derechos de emisión, de conformidad con el Reglamento 2019/1842, anualmente se notificará el nivel de actividad, empleando el formato publicado para tal efecto y verificado por entidad acreditada.

Al menos, los documentos a presentar serán el "Modelo de informe metodológico para la recogida de datos de nuevos entrantes y cambios de funcionamiento de operación con incidencia en la asignación" y el formulario Excel desarrollado por la Comisión Europea a tal efecto.

En su caso, igualmente se procederá a la selección de una entidad de verificación para que dé el visto bueno a la documentación elaborada.

### GESTIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE FLUJO DE DATOS

#### IDENTIFICACIÓN DE FUENTES DE DATOS PRIMARIOS

Los datos primarios son aquellos que proceden de medidores instalados o bien de facturas o albaranes. Se identifican los siguientes datos primarios en la Fábrica del Grupo:

- Dato de suministro de gas natural procedente de facturas.
- Dato de suministro de gasoil procedente de albaranes.
- Dato de suministro de antracita procedente de albaranes.
- Dato de suministro de grafito granular procedente de albaranes.
- Dato de suministro de carbón coquizable procedente de albaranes.
- Dato de suministro de coque metalúrgico procedente de albaranes.
- Dato de suministro de electrodos de grafito procedente de albaranes.
- Resultados de las auditorías de inventario físico en la instalación.
- Medición de niveles de gasoil en tanque de existencias.
- Dato de suministro de prerreducido procedente de albaranes.
- Dato de suministro de dolomía espumante (miscela) procedente de albaranes.

#### FASES DEL FLUJO DE DATOS

Los datos primarios recopilados en la instalación se procesan para poder emplearlos según la metodología de cálculo definida y obtener el resultado de emisiones de GEI.

A continuación, se presentan las distintas fases en la obtención y procesamiento de los datos para el seguimiento de las emisiones de GEI en la instalación del Grupo:

- Toma de datos: a partir de las facturas, albaranes e informes de auditoría de inventario físico
- Registro en el Sistema Informático
- Procesamiento de los datos para expresar en unidades apropiadas
- Obtención de factores de cálculo
- Cálculo de las emisiones mediante hoja de cálculo
- Registro de los datos de salida

#### ASES RELEVANTES DE PROCESAMIENTO

Dentro de las actividades de flujo de datos todas las fases son relevantes, pues una aplicación incorrecta en alguna de ellas puede originar inexactitudes en los resultados. No obstante, se pueden destacar la fase de toma de datos del consumo de combustibles y la fase determinación de los factores de cálculo, que afectan de forma directa al cálculo de las emisiones de CO<sub>2</sub>.

A continuación se describen las fases de los flujos de datos más relevantes:





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### Determinación del consumo de gas natural

Flujo de combustible: Nivel 4 (El titular o el proveedor de combustible determinará el consumo de combustible durante el período de notificación con una incertidumbre máxima inferior a +/- 1,5%, teniendo en cuenta el efecto de los cambios en las existencias, si procede).

Todos los puntos de consumo de gas natural existentes en la instalación se encuentran bajo el ámbito de aplicación del Régimen de Comercio de Derechos de Emisión (RCDE) de GEI, por lo que los datos a emplear son los de facturación total de consumo suministrados por el proveedor y validados internamente por Operación/Producción.

La instalación receptora consta de una Estación de Regulación y Medida (ERM) en las que se regula la presión del gas a los valores a los que se distribuye interiormente y se mide. Existen contadores duplicados en la línea de alimentación de gas natural y un sistema de corrección electrónica por presión y temperatura susceptible de contabilizar el consumo de cada medidor.

Determinación del consumo de gasóleo, grafito granular, carbón coquizable y pre-reducido (fuentes de mínimos) Para estos tres flujos fuente, que tienen consideración de flujo fuente de mínimos, el consumo anual se determina a partir del balance de suministros y stock a principio y final de año. Las entradas de material se obtienen de albaranes; y los stocks mediante medición.

Para el gasoil, se realiza una medición de nivel en tanque al inicio y final del periodo de notificación. La medida de final de un periodo coincide con la medida inicial del periodo siguiente.

Para los materiales grafito granular y carbón coquizable se lleva a cabo un inventario físico

### Determinación del consumo de antracita, dolomía espumante y coque metalúrgico

Flujo de combustible: Nivel 4 (El titular o el proveedor de combustible determinará el consumo de combustible durante el período de notificación con una incertidumbre máxima inferior a +/- 1,5%, teniendo en cuenta el efecto de los cambios en las existencias, si procede).

Las entradas de antracita y coque metalúrgico a la instalación se obtienen de albaranes, y se controlan por pesada en báscula de la central.

Las existencias a principio y final del periodo se determinan mediante inventario físico que es auditado por una entidad externa acreditada para ello.

### Obtención de los factores de cálculo

En el caso de gasoil se trata de combustible comercial estándar, por tanto, el nivel aplicable para VCN y FE es 2a.

En el caso de la Antracita y la dolomía espumante, el nivel aplicable es 3, por lo que el VCN y el FE se determinan mediante análisis en laboratorio acreditado. (Se realizan 6 análisis al año)

En el caso del resto de flujos fuente supone costes irrazonables para la instalación alcanzar los máximos niveles requeridos, por tanto, se emplea el nivel 2a, correspondiente a valores por defecto para estos combustibles y materiales.

El Grupo empleará el Valor calorífico neto (VCN) del gas natural, gasoil, carbón coquizable y coque metalúrgico del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.

En el caso de la Antracita se determinará el VCN mediante análisis en laboratorio acreditado. (Se realizan 6 análisis al año)

Para los flujos fuente grafito granular, electrodos de grafito y pre-reducido no aplica el uso de VCN.

### Factor de emisión: Nivel 2a

El Grupo empleará el Factor de emisión del gas natural, gasoil, carbón coquizable y coque metalúrgico se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

En el caso de la Antracita se determinará el FE mediante análisis en laboratorio acreditado. (Se realizarán al menos 6 análisis al año).

Para los materiales electrodos de grafito y grafito granular se emplean valores fijos recogidos en la AEGEI de la instalación.

Para el material de prerreducido se usa el inventario publicado por la patronal del sector (UNESID)

Factor de oxidación: Nivel 2

El Grupo empleará el Factor de oxidación del gas natural y gasóleo se toma del Inventario Nacional más reciente presentado a la secretaría de la CMNUCC.

En el Plan de Seguimiento se actualizarán los valores específicos en relación con los factores de cálculo conforme se vayan modificando los mismos en sucesivas revisiones del Inventario Nacional de emisiones de GEI, por parte del Departamento de Administración.

### SISTEMAS ELECTRÓNICOS RELEVANTES

En la instalación se emplean diferentes sistemas electrónicos, tanto para la toma de datos, como para su registro y procesamiento.

### REGISTRO DE DATOS DE SALIDA PRODUCIDOS POR LAS ACTIVIDADES DE FLUJO DE DATOS

Gas natural

Se cuenta con registro informático por teledatada del consumo de Gas Natural para comprobación de la facturación.

Los certificados de calibración, información técnica de los medidores y las incidencias de los mismos se guardan también por un período mínimo de 10 años.

Materias primas

Se registran los valores proporcionados por las básculas empleadas en la instalación para el control de las entradas de los materiales grafito granular, coque metalúrgico, carbón coquizable, electrodos de grafito, antracita, prerreducido y dolomía espumante.

### 5.5 GESTIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE FLUJO DE DATOS. ACTIVIDADES DE CONTROL

En este procedimiento se recogen las actuaciones a llevar a cabo en la instalación con objeto de mitigar en la medida de lo posible, los riesgos identificados en las actividades realizadas dentro del seguimiento de emisiones de GEI.

De acuerdo con el artículo 58 del Reglamento MRV, este procedimiento incluye lo siguiente:

- a) evaluación de riesgos inherentes y riesgos para el control
- b) el aseguramiento de la calidad de los equipos e instrumentos de medida. Valoración del Plan de Mantenimiento y Seguimiento de medidores. Cumplimiento calendario de calibraciones, identificación y subsanación de averías, desviaciones, registros
- c) el aseguramiento de la calidad del Sistema Informático utilizado en las actividades de flujo de datos, incluyendo la tecnología de control de procesos por ordenador; disponibilidad de las herramientas exportación/importación de datos desde PLC/SCADA/copias de respaldo, seguridad y accesos por usuarios/contraseñas, etc.
- d) la separación de funciones en las actividades de flujo de datos y de control, así como en la gestión de las competencias necesarias;
- e) la realización de revisiones internas y la validación de los datos;
- f) la realización de correcciones y la adopción de medidas correctoras;
- g) el control de procesos externalizados;
- h) el mantenimiento de registros y de documentos, incluyendo la gestión de las versiones de los documentos.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### EVALUACIÓN DE RIESGOS INHERENTES Y RIESGOS PARA EL CONTROL

Cuando se produzca un cambio significativo en el seguimiento de las emisiones de GEI que las instalaciones consideren que puede afectar a los riesgos inherentes y de control de las instalaciones, se llevará a cabo una revisión del documento GC-0850 "Evaluación de riesgos en el seguimiento de las emisiones de gases de efecto invernadero (GEI)".

Dicho documento, que contiene los riesgos identificados en el seguimiento y notificación de las emisiones de GEI, así como las actividades de control implementadas y los resultados de la evaluación, se ha elaborado siguiendo las directrices establecidas en el Documento Guía nº 6 "The Monitoring and Reporting regulation - Data flow activities and control system".

Una vez que se han analizado los riesgos inherentes y se han aplicado las actividades de control, se identifican los siguientes riesgos de control:

- Mal funcionamiento de los equipos de medida.
- Mal funcionamiento de los sistemas informáticos
- Auditorías internas no realizadas correctamente
- No hay separación de datos de entrada y datos de chequeo o contraste
- No se llevan a cabo revisiones internas o chequeo de transferencia de datos manual, o no se realizan con el rigor necesario
- No se establecen o se realizan planes de calibración y mantenimiento de los equipos y sistemas de medida

### ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DE LOS EQUIPOS DE MEDIDA

El aseguramiento de calidad de los equipos de medida permite que todas las medidas obtenidas de dispositivos sujetos a control se puedan considerar como válidas y que se puedan identificar desviaciones de forma temprana con la posibilidad de adoptar medidas correctoras.

En todo lo concerniente con los medidores de facturación de gas natural, dicho aseguramiento de la calidad se registrará por el procedimiento de calibración de los medidores de facturación de gas natural existente en la instalación del Grupo a aplicar conjuntamente con la entidad homologada responsable del mantenimiento y calibración de los equipos.

En este sentido indicar que la calidad de los equipos de medida se haya plenamente garantizada al estar sometidos los mismos a las exigencias al respecto previstas en la legislación por parte del regulador del sistema gasista.

El aseguramiento de estos medidores de la instalación relacionados con el seguimiento de las emisiones de CO<sub>2</sub> se ajustará por tanto al cumplimiento de los controles metrológicos previstos en la normativa, especialmente a lo dispuesto en la normativa respecto a tipos de pruebas, frecuencias, requisitos adicionales, etc., en el punto 7. "Control metrológico de las instalaciones de medida", de la Resolución de 22 de septiembre de 2011, de la Dirección General de Política Energética y Minas, por la que se modifica el protocolo de detalle PD-01 "medición" de las normas de gestión técnica del sistema gasista.

Los responsables de Mantenimiento, Acería y Laminación de la instalación supervisarán las actuaciones al respecto de la empresa homologada contratada para la realización de los protocolos de verificación aplicables.

En relación con el resto de los medidores involucrados en el seguimiento de las emisiones, todos ellos quedarán incluidos en el plan de mantenimiento y control periódico de los mismos, dentro del GMAO, bajo la responsabilidad del Responsable de Mantenimiento y Servicios. El certificado de calibración deber realizarse por una entidad acreditada y se indica la periodicidad con la que se debe realizar la calibración de cada uno de ellos.

En caso de fallo o sustitución de alguno de estos medidores controlados, dichos cambios quedarán debidamente registrados y comunicados al Jefe de Calidad, Medio Ambiente y Energía.

Igualmente, se mantendrá un registro actualizado en el programa de mantenimiento GMAO, del estatus, identificación, incidencias, etc. de todos los medidores en el ámbito del RCDE. Todos los equipos estarán identificados con su número interno de referencia en lugar visible y con la marca que indica su estado de calibración.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL SISTEMA INFORMÁTICO

El titular de la instalación asegura que el diseño, documentación, comprobación, aplicación, control y mantenimiento de los sistemas de tecnologías de la información se efectúan de tal manera que se garantiza un tratamiento fiable, exacto y oportuno de los datos en función de los riesgos detectados.

La recepción y registro de los datos primarios, facturas se basa en la disponibilidad de la información en formato papel.

Adicionalmente indicar que en EL SISTEMA INFORMÁTICO queda registrada toda la información de la contabilización de facturas.

Respecto a los datos de medidores/contadores/etc., además de la disponibilidad de diferentes partes y registros en papel, toda la documentación se traspasa a formato digital mediante Hojas Excel y formatos adicionales en su caso (Word, pdf, etc.).

### REVISIONES INTERNAS Y VALIDACIÓN DE LOS DATOS. SEPARACIÓN DE FUNCIONES EN LAS ACTIVIDADES DE FLUJO DE DATOS Y DE CONTROL

Al objeto de asegurar que no se cometen inexactitudes importantes y para mitigar los riesgos en las actividades de flujos de datos, tal como se ha indicado, se ha designado personal diferente para las actividades de flujo de datos y para las actividades de control.

De esta manera, la información de partida y los datos relevantes son confirmados por al menos una persona que no ha participado en la determinación y registro de dicha información o datos.

A un nivel de obtención de datos primarios, los datos de facturación disponibles desde el Departamento de Contabilidad se contrastan con los datos de registro de telemetrida.

Antes de la elaboración del informe de notificación definitivo se realizará una revisión de los datos introducidos en la hoja de cálculo, y se descartarán los datos que a juicio del responsable de esta tarea no sean fiables. Para ello, se comprobarán los datos de las facturas con los datos de los medidores, y se eliminarán los que no mantengan la tendencia de funcionamiento de la instalación. Se dejará registro de la realización de dicha comprobación, así como de las no conformidades detectadas.

Calidad, Medio Ambiente y Energía revisa los cálculos y valida los datos emitidos por Contabilidad.

Mensualmente, los datos obtenidos en las hojas de cálculo son comparados con los ratios de emisiones/producción mes correspondiente con vistas a la validación de los mismos e identificación de posibles incidencias.

### REALIZACIÓN DE CORRECCIONES Y LA ADOPCIÓN DE MEDIDAS CORRECTORAS

Cuando se observe que una parte de las actividades de flujo de datos no funciona de manera eficaz, o funciona fuera de los límites establecidos en la documentación correspondiente a estas actividades de flujo de datos y de control, se adoptarán las correcciones adecuadas.

En estos casos, el personal responsable deberá evaluar la validez de los resultados de las fases aplicables de las actividades de flujo de datos, determinar la causa del problema de funcionamiento o del error; y adoptar las medidas correctoras apropiadas, corrigiendo en particular los datos de los informes de emisiones que hayan resultado afectados.

### CONTROL DE PROCESOS EXTERNALIZADOS

Cualquier trabajo dentro del seguimiento de las emisiones de GEI de la instalación que sea externalizado, se someterá a revisiones y medidas de contraste con el fin de asegurar que se llevan a cabo correctamente.

Previamente a la atribución de cualquier tarea o actuación a personal externo en el ámbito del seguimiento de las emisiones de GEI, se constatará la capacitación y aptitudes del mismo en relación a la tarea a desarrollar.

En el caso de la verificación de emisiones se asegurará que la entidad seleccionada cumple con todos los requerimientos al respecto previstos en la legislación de aplicación nacional y en el Reglamento 2018/2067, relativo a la verificación de los informes de emisiones de gases de efecto invernadero y de los informes de datos sobre toneladas-kilómetro y a la acreditación de los verificadores de conformidad con la Directiva 2003/87/CE del Parlamento Europeo y del Consejo.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

El Grupo comprobará que la entidad verificadora que pretende contratar está debidamente acreditada. Fijará de forma consensuada con el verificador la fecha verificación que, salvo causa mayor, no podrá ser posterior al 20 de febrero. Se intentará que la visita del verificador a las instalaciones se realice durante el año verificado. Al menos 5 días antes de la fecha de verificación el Grupo enviará al verificador el AEGEI, PS y el informe de notificación

Durante la verificación el Grupo pondrá a disposición del verificador la documentación justificativa que la entidad verificadora precise para comprobar la fiabilidad de los datos notificados. En esta verificación estarán disponibles todas las personas con responsabilidad en la determinación de las emisiones de CO<sub>2</sub> y será conducida presencialmente por el Jefe de Calidad y Medio Ambiente, que asistirá al verificador, durante el proceso.

Este control, siempre que sea en relación al mantenimiento/verificación/calibración de equipos de medida, será llevado a cabo por el personal de Mantenimiento y Servicios, y se asegurará de la homologación/acreditación de la entidad designada para las tareas previstas.

### TRATAMIENTO DE LAGUNA DE DATOS

En el caso de que se produzca laguna de datos en los parámetros implicados en el cálculo de las emisiones de CO<sub>2</sub>, se empleará un método de tratamiento que minimice el impacto en el cálculo.

Tanto para los datos de actividad de los flujos fuente, como para los factores de cálculo VCN y FE que proceden de análisis, en caso de ausencia de valores, se tomarán los datos medios del periodo de notificación anterior, se tomarán datos representativos para el periodo de tiempo en el que se produzca la laguna de datos.

### MANTENIMIENTO DE REGISTROS Y DE DOCUMENTOS

La instalación deberá disponer, al menos, de los siguientes registros para la verificación:

CÓDIGO DEL REGISTRO	DENOMINACIÓN	RESPONSABLE ARCHIVO	MÉTODO ARCHIVO	LUGAR ARCHIVO	TIEMPO DE CONSERVACIÓN
	Autorización de emisión de GEI	Calidad, MA y E	Papel e informático	Intranet y Oficina	10 años
	Plan de seguimiento de emisiones de CO <sub>2</sub> de la instalación	Calidad, MA y E	Papel (si aplica) y/o informático	Intranet y Oficina	10 años
	Informes anuales de notificación	Calidad, MA y E	Papel e informático	Intranet y Oficina	10 años
	Hoja de cálculo de seguimiento de GEI y registros de los medidores internos	Calidad, MA y E	Informático	Intranet y Oficina	10 años
	Copias de facturas y albaranes	MA/Departamento de Contabilidad	Papel (en caso de fallo del Sistema Informático) e informático	Intranet y Oficina	10 años
	Certificados de calibración de los equipos de medida implicados en el seguimiento	Oficina Técnica	Papel (si aplica) y/o informático	Intranet y Oficina	10 años
	Informe de resultados de las verificaciones con propuestas de mejora	Calidad, MA y E	Papel (si aplica) y/o informático	Intranet y Oficina	10 años





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

CÓDIGO DEL REGISTRO	DENOMINACIÓN	RESPONSABLE ARCHIVO	MÉTODO ARCHIVO	LUGAR ARCHIVO	TIEMPO DE CONSERVACIÓN
	Comunicaciones con la Administración en el ámbito RCDE	Asesoría Jurídica	Papel (si aplica) y/o informático	Intranet y Oficina	10 años
	Procedimientos escritos en el ámbito del PS GEI	Calidad, MA y E	Papel (si aplica) y/o informático	Intranet y Oficina	10 años
	Evaluación de riesgos/evidencias incertidumbre datos de actividad	Calidad, MA y E	Papel (si aplica) y/o informático	Intranet y Oficina	10 años

### PLAN DE MUESTREO DE ANTRACITA Y DOLOMÍA ESPUMANTE

A continuación, se recoge la metodología para llevar a cabo la toma de muestras de antracita y dolomía espumante, y su envío a laboratorio acreditado para la determinación de los factores de cálculo.

### RESPONSABILIDADES DE LA TOMA DE MUESTRAS

La toma de muestra será efectuada por el personal que realiza la recepción de este tipo de materias primas (Clasificador), en cumplimiento de la planificación que se encuentra en el PIC (portal de información compartida) del Grupo.

### OBJETIVOS DEL MUESTREO

El objetivo del muestreo de antracita es enviar al menos 6 veces al año muestras representativas al laboratorio acreditado conforme a la norma EN ISO/IEC 17025 para la determinación del VCN el FE de la antracita. En el caso de la dolomía espumante, se prevén 12 análisis al año para la determinación de los factores de cálculo.

### PUNTO DE MUESTREO

La muestra se tomará durante la descarga en el alimentador de los silos de almacenamiento.

### METODOLOGÍA DEL MUESTREO Y ENVÍO A LABORATORIO DE ANÁLISIS

El Clasificador tomará la cantidad suficiente para llenar una bolsa de muestras que están disponibles en Almacén, identificando los datos del proveedor. Posteriormente las llevará al pupitre de horno cuchara.

El Controlador de Calidad llevará las muestras al laboratorio de ensayos.

Las muestras se unirán en una sola y se obtendrá por cuarteo la muestra representativa, la cual será codificada e identificada y posteriormente enviada a Almacén. Desde allí las muestras serán expedidas por mensajería al laboratorio acreditado al que se haya realizado el pedido del servicio.

### EVALUACIÓN DE LA IDONEIDAD DEL PLAN DE MUESTREO

Anualmente se evaluará la idoneidad del Plan de muestreo de antracita y dolomía espumante. Esta evaluación recogerá la propuesta de mejoras en caso de que sean requeridas.

Se tendrán en cuenta documentos o recomendaciones recogidas por el auditor en el informe de verificación.

En caso de que, durante la realización de los muestreos, el responsable encargado de la tarea detecte posibles mejoras, se la indicará al Departamento de Calidad, Medio Ambiente y Energía para su evaluación.

## 3.6. BIODIVERSIDAD

### DESCRIPCIÓN Y CARACTERIZACIÓN DEL ENTORNO

En el siguiente apartado se incluye la caracterización ambiental de la instalación, atendiendo al contexto territorial en el que se ubica y las características físicas y bióticas del medio.

### CONTEXTUALIZACIÓN TERRITORIAL



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

La instalación del Grupo se encuentra ubicada en el polígono industrial Hacienda Dolores, en el término municipal de Alcalá de Guadaíra, provincia de Sevilla, en una parcela de 180.000 m2 aproximadamente.

Las coordenadas UTM de un punto interior de la fábrica (el centro de la chimenea de humos de Acería) son:

<b>PROYECCIÓN UTM</b> <b>Sistema cartográfico de la Unión Transversal de Mercator UTM</b>
244.243 E
4.139.226 N

La fábrica del Grupo se encuentra rodeada por:

- Al norte, el polígono industrial "Espadillas", y lindando con este al norte, el polígono industrial La Red Sur.
- Al este, naves industriales y al fondo la carretera A92 en dirección a Granada.
- Al oeste, campos de cultivos, y a unos 380 m el río Guadaíra.
- Al sur, naves industriales pertenecientes al mismo polígono.

Las características básicas de la distribución de usos del suelo en el entorno próximo del Grupo, están determinadas por la elevada ocupación que presentan los usos industriales. El eje Sevilla-Alcalá está constituido por polígonos e implantaciones industriales derivadas del polo de desarrollo de los años 60, entre los que cabe destacar: el polígono Espadillas lindando al norte con la propia instalación, el polígono La Red Sur a 500 m al norte y el polígono industrial Alcalá a unos 300 m al sureste. Estas áreas de desarrollo están estructuradas en torno a los ejes viarios de la zona.

En un contexto superior, los usos industriales limitan con terrenos dedicados a la labor agrícola, principalmente cultivo de herbáceos y parcelas de olivar. Los valores naturales quedan restringidos a su localización lineal entorno a la margen del río Guadaíra, así como, pequeñas parcelas de pastizales distribuidas de forma heterogénea, elementos que, conjuntamente con el propio río, le confiere naturalidad a un paisaje con un marcado carácter urbano-industrializado.

La red de infraestructuras de la zona, conecta las áreas industriales con los principales núcleos de población. Destacan la SE-40 que une nuestro polígono con la A-92 y A-4, y la A-92 que une la provincia de Sevilla con la de Granada, y que sirve de vial de acceso al polígono industrial Hacienda Dolores, en el cual se encuentra las instalaciones. Asimismo, cabe destacar otras vías de comunicación de interés por la proximidad a las instalaciones, se trata de la A-8033 que une el municipio de Alcalá de Guadaíra con la A-92, la A-392 que une Dos Hermanas con Alcalá de Guadaíra, la A-398 que une el municipio de Alcalá de Guadaíra con Mairena del Alcor, la A-8026 que une la localidad de Torreblanca de los Caños con Mairena del Aljarafe y la A-8028 que une Sevilla con la propia A-49.

Respecto a las infraestructuras energéticas, en el entorno próximo a las instalaciones existen varias líneas eléctricas (132 kV y 50kV), tres subestaciones eléctricas (Siderúrgica, Gialt Laporta y Polo), y dos gasoductos; uno lindando con la A-49 y se desvía a la altura del polígono industrial Alcalá, para de esta forma atravesar el polígono industrial Hacienda Dolores, y otro que discurre de forma paralela al río Guadaíra al sur de las instalaciones. Ambos gaseoductos se conectan a la altura del polígono industrial Venta de la Liebre a la Red Básica de Gaseoductos (Huelva-Sevilla-Madrid).

Por otra parte, destaca como infraestructura de saneamiento la depuradora "La Ranilla" ubicada a unos 4 kilómetros aproximadamente al noroeste de las instalaciones, esta depuradora empezó a funcionar en su primera fase en 1980 y posteriormente se amplió en 1987. En ella, además de depurarse las aguas residuales de la zona este de Sevilla, se están depurando también las Aguas Residuales de Alcalá de Guadaíra.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### CARACTERÍSTICAS FÍSICAS DEL MEDIO

Las características geológicas de la zona sobre la que se asienta las instalaciones del Grupo están determinadas por la presencia de sedimentos recientes aportados por el Guadalquivir y el Guadaíra durante el Cuaternario, pudiéndose diferenciar varios tipos de depósitos de arenas, arcillas y cantos rodados. Asimismo, las instalaciones se encuentran rodeadas por materiales pertenecientes a la era Terciaria y más concretamente al periodo Andalucense donde predominan las formaciones de calcarenitas, areniscas y limos amarillos.

Geomorfológicamente, el entorno de las instalaciones presenta un modelado suave, donde las diferencias en el grado de erosionabilidad de los materiales han determinado la denudación de ciertas formaciones y la persistencia de otras.

El elemento más destacado topográficamente, lo constituye la presencia de las sucesivas terrazas del río que quedan en cotas más elevadas gracias a la resistencia a la erosión que presentan las calcarenitas. De entre ellas destacan las terrazas de Alcalá de Guadaíra, Carmona y los Alcores, así como la que delimita el aljarafe sevillano.

Al este de las instalaciones cabe destacar la presencia de una zona de vegas aluviales y llanuras de inundación, que coincide con un área denominada "Los Naranjos" dedicada principalmente al cultivo de herbáceas. A medida que nos aproximamos al municipio de Alcalá de Guadaíra comienzan a desarrollarse relieves tabulares monoclinales y acinales que dan lugar a cerros tales como el de Villalva, los Ángeles y Fuensanta, entre otros.

En cuanto a la edafología, los Planosoles constituyen la tipología de suelo predominante en la zona y sobre el cual se asientan las instalaciones del Grupo. Se trata de suelos que tienen un horizonte E álbico por encima de un horizonte de baja permeabilidad (argílico, un fragipan, etc.), con exclusión de un horizonte espódico, y que muestran propiedades hidromórficas al menos en una parte del horizonte E. Estos suelos tienen propiedades asociadas al estancamiento de aguas superficiales por un cambio de textura abrupto al horizonte subyacente.

Asimismo, cabe destacar la presencia de Fluvisoles asociados al río Guadaíra al oeste de las instalaciones, y de Luvisoles al este del mismo.

En las áreas ocupadas por usos urbanos e infraestructuras, la urbanización previa de los terrenos determina la modificación de sus características básicas, quedando reducidos a depósitos de sedimentos.

Hidrográficamente el entorno de las instalaciones se encuentra definido por el eje vertebrador que constituye el Guadalquivir, así como toda su red de afluentes, de los cuales, es el río Guadaíra el más próximo a las instalaciones (380 m aproximadamente al este de las mismas), Asimismo cabe destacar la presencia de pequeños arroyos tales como el de la Torrecilla localizado a 1 km al este de la instalación, el de los Sastres a 1,7 km al suroeste y el de la Quintanilla a 1,5 km al sureste.

El río Guadaíra tiene su nacimiento en la provincia de Cádiz, en la sierra de Pozo Amargo, aunque casi la totalidad del río discurre por la provincia de Sevilla, desembocando en el río Guadalquivir, a unos 20 kilómetros al sur de la ciudad de Sevilla. Su cuenca hidrográfica se extiende por los términos municipales de Morón de la Frontera, Marchena, Utrera, Paradas, Arahal, Mairena del Alcor, El Viso del Alcor, Alcalá de Guadaíra, Sevilla y otros.

El Guadaíra tiene un comportamiento típico de un río mediterráneo caracterizado por una fuerte estacionalidad. La distribución de caudales se concentra en los meses del invierno y dentro de éstos, presentan grandes oscilaciones respecto del caudal base, alcanzando valores puntuales que van desde los 100 l/s a menos de 2 l/s en cortos periodos de tiempo.

Para determinar el estado de las masas de agua superficiales, en cumplimiento de lo establecido por la Directiva 2000/60/CE, del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de octubre de 2000, por la que se establece un marco comunitario de actuación en el ámbito de la política de aguas (DMA), así como por otras directivas relativas a la calidad de las aguas superficiales, la Agencia Andaluza del Agua es la encargada del control de calidad de las aguas en el ámbito territorial de su competencia, esta actividad se realiza con la Red ICA.

La problemática de la calidad del río Guadaíra está directamente relacionada con los vertidos de las poblaciones ribereñas, porque al ser una cuenca sin regulación, éstos tienen una influencia decisiva en las condiciones de la calidad de sus aguas. El río no recibe directamente los vertidos de las poblaciones, ya que la única que se asienta en su cauce es Alcalá de Guadaíra y sus vertidos se transportan a una EDAR, pero sus afluentes más importantes incorporan vertidos de poblaciones que además de tener un número de habitantes alto, incluyen en sus términos



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

municipales un gran número de industrias de origen agroalimentario, destacando sobre todas las dedicadas al aderezo de aceitunas.

La Red del río Guadaíra está compuesta por ocho puntos de control, cinco situados en el propio río Guadaíra y tres en sus afluentes, de todos ellos, los puntos seleccionados para caracterizar la calidad de las aguas, por su proximidad a las instalaciones son el P7- Río Guadaíra en Alcalá de Guadaíra y el P8- Río Guadaíra en carretera Sevilla-Utrera,

Los parámetros que se analizan en las muestras que se toman mensualmente en los puntos indicados son de PH, conductividad, oxígeno disuelto, DBO5, Amonio y nitratos, por ser los parámetros que se ven más afectados por el tipo de contaminación que sufren las aguas de la cuenca.

La estación P7 se encuentra ubicada en el río en el casco urbano de Alcalá, muy cerca del polideportivo municipal. Por su ubicación viene a recoger las aguas del Guadaíra y los grandes aportes de agua del acuífero Sevilla-Carmona, que es el responsable de que en Alcalá, el Guadaíra, se mantenga con un caudal apreciable durante todo el año

La estación P8 está situada en el puente de la carretera de Sevilla a Utrera, aguas abajo de Alcalá y de la estación depuradora de aguas residuales de la Ranilla de Sevilla, por tanto, registra los datos de calidad de las aguas del Guadaíra y de la incorporación de las aguas depuradas de esta estación. Esta estación se caracteriza por pertenecer a la red SAICA y a la red ICA y por tanto registra los datos en tiempo real y esto permite realizar análisis mensuales.

Como valoración global, señalar que la calidad de las aguas del Guadaíra han sufrido grandes cambios en los últimos años tras haber entrado en funcionamiento estaciones EDAR como el caso de la de Morón.

Atendiendo a la información hidrogeológica facilitada por el Sistema Integrado de Información del Agua (S.I.A.) del MARM, las instalaciones del Grupo, se encuentra bajo el acuífero o sistema 28 denominado "Unidad Sevilla-Carmona". Este acuífero de 1.150 km<sup>2</sup> está instalado en calcarenitas miocenas y en las diferentes terrazas encajadas del Guadalquivir (limos, gravas, arenas) cuyo espesor oscila entre los 10m en las terrazas antiguas y los 20m en las terrazas recientes. Los límites y el sustrato impermeable del acuífero están constituidos por margas azules del Mioceno.

Su principal fuente de recarga del sistema es el agua de lluvia que se infiltra en los afloramientos de calcarenitas, la infiltración de la lluvia es del orden de 175 hm<sup>3</sup>/año.

En cuanto a la calidad de las aguas subterráneas, en las calcarenitas el residuo seco es inferior a 0,5 g/l mientras que en las distintas terrazas cuaternarias alcanza valores entre 0,5 y 1 g/l (terrazas antiguas) y entre 0,5 y 2 g/l (terrazas recientes). Son aguas bicarbonatadas cálcicas con tendencia, en los últimos años, al aumento de las concentraciones salinas.

Al igual que para las masas de agua superficiales, la Agencia Andaluza del Agua, posee una red de control de calidad de aguas subterráneas en la que se miden numerosos parámetros. A pocos metros de la instalación se identifica la estación Vega del Río Guadaíra (CA05000049).

El clima general para la zona es de tipo mediterráneo continental, con una precipitación media anual de 534 mm y una temperatura media de 18,6 °C.

### CARACTERÍSTICAS BIÓTICAS DEL MEDIO

En el entorno próximo a las instalaciones del Grupo no se localiza ningún Espacio de Interés Ambiental, los más próximos distan más de 8 km de las mismas.

En cuanto a Espacios Naturales Protegidos, los más cercanos son los Parques Periurbanos El Gergal (17 km al noroeste), Hacienda Porzuna (14 km Oeste) y La Corchuela (16 km suroeste).





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Asimismo cabe destacar la presencia de un único Lugar de Importancia Comunitaria, se trata del LIC Bajo Guadalquivir ubicado a 12 km al oeste de la instalación.

En cuanto a las Áreas de Importancia para las Aves (IBA), cabe resaltar la presencia de dos de ellas, la IBA Marisma del Guadalquivir localizada a 14 km al suroeste de las instalaciones y la IBA Campiña de Carmona a unos 9 km al este de las mismas.

Por último cabe destacar la presencia de un espacio catalogado por el Plan Especial de Protección del Medio Físico de la Provincia de Sevilla como "Complejo Serrano Cerro del Toruño" (CS-11) localizados a 4 kilómetros al este de la localidad de Alcalá de Guadaíra y por tanto a unos 10 km aproximadamente al sureste de las instalaciones.

La vegetación natural presente en el entorno de las instalaciones del Grupo ha sido completamente eliminada por el alto grado de alteración del ambiente existente en las zonas próximas a los grandes centros urbanos e industriales, quedando reducida a pequeñas parcelas de pastizal y a la asociada al propio cauce del río Guadaíra.

La fuerte influencia que el río Guadalquivir y su red de afluentes ejerce sobre el ambiente hace que las comunidades vegetales presentes de la zona, estén relacionadas con la presencia de cursos de agua. Estas formaciones que ocupan las zonas más bajas y encharcadizas y algunos tramos puntuales del río, son las comunidades de ribera. Las especies arbóreas más frecuente son los álamos (*Populus alba*), chopos (*Populus nigra*), los sauces (*Salix sp.*) y otras especies como los fresnos (*Fraxinus angustifolia*). Procedentes de repoblación es fácil encontrar en estos ambientes especies alóctonas como son los eucaliptos utilizados durante décadas para la desecación de zonas bajas. Algunos tramos del Guadaíra, aún conservan parte de estas especies, aunque con una distribución muy irregular de las mismas debido al alto grado de manejo al que han estado y están sometidos ambos cauces.

El sotobosque en las comunidades de ribera está formado por gran número de especies cuyo crecimiento crea un entramado cerrado en el que dominan especies con crecimiento rastrero o de liana aprovechando la estructura vegetativa de especies de mayor porte. De entre estas especies destacan las zarzas (*Rubus ulmifolius*), tarajes (*Tamarix sp.*), adelfas (*Nerium oleander*), carrizo (*Phragmites communis*), enea (*Typha domingensis*), *Smilax aspera*, *Aristolochia baetica*, *Tanus communis*, etc.

A medida que nos alejamos de la proximidad de un curso de agua la vegetación va adquiriendo características más propias del ambiente xérico reinante en clima mediterráneo. Así, la vegetación potencial de las zonas más altas correspondería a formaciones de matorral asociadas normalmente a acebuches (*Olea europea var. sylvestris*) y a algarrobos (*Cercis siliquastrum*). De esta unidad de vegetación termófila solo quedan pequeños relictos de pocos ejemplares. Las especies de matorral de mayor relevancia en la zona serían lentisco (*Pistacea lentiscus*), jaras (*Cistus sp.*), aulagas (*Genista sp.*, *Ulex sp.*), mirto (*Myrtus communis*), romero (*Rosmarinus officinalis*), palmito (*Chamerops humilis*), etc.

La mayor parte del territorio no urbanizado se encuentra ocupado por superficies agrícolas destinadas principalmente a los cultivos herbáceos. En estas explotaciones, las especies de vegetación natural quedan relegadas a los bordes de cultivos y caminos, presentando unas características propias del alto grado de perturbación que soportan. Son especies de ciclo de vida anual y con un alto grado de tolerancia a las perturbaciones mecánicas. Estas mismas especies son las que ocupan los terrenos baldíos en los que se han interrumpido las prácticas agrícolas. De entre el gran número de especies que podemos encontrar destacan los jaramagos (*Diplotaxis sp.*, *Sysyrium, sp.*, etc), la viborera (*Echium vulgare*), amapolas (*Papaver, sp.*), margaritas (*Chrysanthemum, Anthemis, etc*), cardos (*Cardus sp.*, *Onopordum sp.*, etc) y otras especies.

A lo largo del recorrido del río Guadaíra cabe destacar la presencia un hábitat constituido por Carrizales. Este hábitat natural aparece cartografiado en el Atlas de los Hábitats de España (MARM 2005), si bien no corresponde a los incluidos en el Anexo I de la Directiva 92/43/CEE del Consejo, de 21 de mayo de 1992, relativa a la conservación de los hábitats naturales y de la fauna y flora silvestre. La alianza que compone dicho hábitat es la *Phragmition communis* y las especies que la integran son: *Equisetum fluviatile*, *Ranunculus lingua*, *Sparganium emersum*, *Typha angustifolia*, *Typha latifolia*.

En lo que respecta a la fauna existente en el entorno de las instalaciones, ésta se encuentra muy condicionada por la transformación del territorio. Las especies más relevantes de la fauna tiene su hábitat en las áreas mejor conservadas aunque suelen acudir a los cultivos y zonas periurbanas en busca de alimentos.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

En el entorno de las instalaciones del Grupo existen una gran cantidad de especies comunes, aunque los principales valores faunísticos se encuentran representados por aquellas especies que presentan algún tipo de protección, según lo establecido en la Ley 8/2003 de Especies Amenazadas de Andalucía.

Las especies de mamíferos existentes en el entorno de las instalaciones no presentan ninguna categoría de protección, se tratan de especies comunes y abundantes tales como el ratón de campo (*Sylvaeus sylvaticus*), la liebre (*Lepus capensis*), el conejo (*Oryctolagus cuniculus*), el erizo común (*Erynaeus europaeus*), etc, y ocasionalmente podemos encontrar zorros (*Vulpes vulpes*) aprovechando la fuente de alimento que suponen las especies antes mencionadas.

La avifauna de la zona está formada por especies rapaces tales como el cernícalo vulgar (*Falco tinnunculus*) y el primilla (*Falco naumanni*), el aguilucho cenizo (*Circus pygargus*), el águila calzada (*Hieraaetus pennatus*) y ocasionalmente se pueden observar ratoneros (*Buteo buteo*).

Así mismo, la diversidad de las aves pertenecientes al orden paseriforme queda ampliamente representada por: carboneros (*Parus major*), herrerillos (*Parus caeruleus*), buitrones (*Cisticola juncidis*), el pinzones vulgar (*Fringilla coelebs*), el alcaudones reales (*Lanius excubitor*), lavanderas boyeras (*Motacilla flava*), currucas tomilleras (*Sylvia conspiciata*) y cabecinegras (*Sylvia melanocephala*) entre otras especies.

También hay que hacer mención a las poblaciones de reptiles y anfibios. Entre los anfibios cabe destacar las especies de sapo corredor (*Bufo calamita*), sapillo pintojo Ibérico (*Discoglossus galganoi*), sapillo pintojo meridional (*Discoglossus jeanneae*), rana común (*Rana perezi*) y gallipato (*Pleurodeles waltl*). Entre los reptiles destacan la culebrilla ciega (*Blanus cinereus*), la culebra lisa meridional (*Coronella girondica*), el eslizón tridáctilo (*Chalcides striatus*), la salamanesa rosada (*Hemidactylus turcicus*), la culebra de herradura (*Hemorrhois hippocrepis*), la culebra viperina (*Natrix maura*), la lagartija ibérica (*Podarcis hispanica*), la lagartija Colilarga (*Psammotromus algerius*), la culebra de escalera (*Rhinechis scalaris*), la salamanesa común (*Tarentola mauritanica*) y el galápago leproso (*Mauremys leprosa*), autóctono del río Guadaira.

Muchas de estas especies se encuentran asociadas al cauce del río Guadaira donde cuenta con poblaciones en recuperación. Respecto a los organismos que desarrollan su ciclo vital en la masa de agua, señalar la recuperación en el río de especies desaparecidas hace años. Entre ellas destacar la presencia de barbos (*Barbus sp.*), pez autóctono y el más abundante, carpa (*Cyprinus carpio*), carpín (*Carassius carassius*), perca sol (*Lepomis gibbosus*) y gambusia (*Gambusia affinis*). A los que hay que añadir el cangrejo rojo (*Procambarus clarkii*), especie invasiva que ha subido desde las marismas del Guadalquivir.

Todas las especies mencionadas anteriormente salvo las especies de mamíferos que no tienen ninguna categoría de protección, se encuentran catalogadas mediante la Ley 8/2003 de Especies Amenazadas de Andalucía como "de interés especial" la cual hace referencia a especies merecedoras de una atención particular, en función de su valor científico, ecológico, cultural, o por su singularidad. La categoría de interés especial, corresponde al menor nivel de protección en el catálogo andaluz.

MEDIDAS TOMADAS PARA PRESERVAR O RESTAURAR LA BIODIVERSIDAD la actividad industrial del Grupo, cumple con todos los parámetros ambientales requeridos en la AAI, mejorados con la implantación vía ISO 14.001 de objetivos voluntarios más exigentes, de esta manera aseguramos actuar a favor de preservar la biodiversidad de nuestro entorno.

### SERVICIOS PRESTADOS POR LOS RECURSOS NATURALES

De acuerdo a las últimas revisiones realizadas sobre el tema por la comisión para la Evaluación de los Ecosistemas del Milenio (EM), se han determinado los servicios potenciales que prestan los ecosistemas identificados en la zona. Posteriormente, sobre esta lista de servicios potenciales se identifican aquellos que de manera efectiva vienen prestando los ecosistemas de referencia.

La reciente publicación del EM referida al Current State & Trends Assessment incluye capítulos específicos para los sistemas costeros, los humedales de agua dulce y otros ecosistemas representativos, identificando para cada caso los servicios principales que éstos prestan.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

En todos los casos, los servicios serán desagregados en cuatro grandes grupos:

1. Servicios de Base. Aquellos prestados al resto de la naturaleza. (Ciclo de nutrientes, formación de suelo, producción primaria)
2. Servicios de Aprovisionamiento. Servicios prestados al ser humano en cuanto a aprovisionamiento de recursos (Alimento, fibras, combustible, recursos genéticos, productos bioquímicos, medicinas naturales, productos farmacéuticos, agua dulce)
3. Servicios de Regulación. Servicios prestados a los ciclos de materia y flujos de energía en los que participan. (Regulación de la calidad del aire, del clima, del agua, de la erosión, de las enfermedades, desastres naturales, así como depuración de agua y polinización.
4. Servicios Culturales. Servicios prestados al ser humano en cuanto a valores intangibles. (Valores espirituales, religiosos, estéticos, recreativos y ecoturismo)

El ecosistema sobre el que las instalaciones del Grupo podrían incurrir en daño ambiental, es el sistema fluvial del río Guadaíra, que incluye tanto la masa de agua en sí, como las formaciones de vegetación natural asociadas al cauce del tramo que discurre por las proximidades de las instalaciones.

Para evaluar los servicios prestados por los ecosistemas y hábitats y a falta de estudios específicos realizados para los ecosistemas en España, se ha tomado como referencia la evaluación de los servicios de los ecosistemas referidos en el estudio "Ecosystems and Human Well-being: Current State and Trends" (<http://www.millenniumassessment.org/en/Condition.aspx>), citado anteriormente, publicado por la comisión para la Evaluación de los Ecosistemas del Milenio (EM).

En líneas generales los servicios prestados por este ecosistema en el entorno de las instalaciones del Grupo son:

- Servicios de Base. Las formaciones riparias que se desarrollan en ambos márgenes del cauce del Guadaíra proporcionan hábitat para las especies ligadas a medios acuáticos presentes en el entorno.

Por otra parte destacar el importante papel de los ríos en el transporte de nutrientes procedentes del medio terrestre. En este sentido las formaciones riparias ayudan a la retención de sedimentos, evitando procesos de erosión de los márgenes y de esta forma frenan los procesos de eutrofización de las aguas superficiales del río, manteniendo la calidad de las aguas.

- Servicios de Regulación. En cuanto a servicios de regulación la mayor relevancia se presenta en los procesos de autodepuración de los ríos, llevados a cabo por la actividad microbiológica, que favorecen la biodegradación de la carga contaminante y por tanto el mantenimiento de la calidad de las aguas. Asimismo, los procesos de retención de suelo en los márgenes del río por parte de las formaciones riparias, citados anteriormente, con la evitación de procesos de erosión se consideran igualmente un servicio de regulación.

- Servicios de Aprovisionamiento. Los servicios de aprovisionamiento están relacionados fundamentalmente con el abastecimiento de agua, tanto para las zonas agrícolas que se extiende en ambos márgenes del cauce, como para el abastecimiento de uso urbano e industrial de los municipios que atraviesa el citado río.

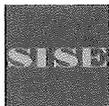
Los principales riesgos relacionados con estas cuestiones

No se identificarán de forma explícita situaciones accidentales relacionadas con la componente humana, sino que los errores humanos se considerarán como posible causa de ocurrencia de accidentes en los distintos sistemas de las instalaciones, teniendo en cuenta en la evaluación de riesgos de dichos escenarios accidentales.

Se identificarán situaciones accidentales, debidas a fallos de equipos o errores humanos, que puedan dar lugar a daños medioambientales, tal como se define en la Ley de Responsabilidad Medioambiental:

"a) Los daños a las especies silvestres y a los hábitats, es decir, cualquier daño que produzca efectos adversos significativos en la posibilidad de alcanzar o de mantener el estado favorable de conservación de esos hábitats o especies.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

b) Los daños a las aguas, entendidos como cualquier daño que produzca efectos adversos significativos tanto en el estado ecológico, químico y cuantitativo de las masas de agua superficiales o subterráneas, como en el potencial ecológico de las masas de agua artificiales y muy modificadas.

c) Los daños a la ribera del mar y de las rías, entendidos como cualquier daño que produzca efectos adversos significativos sobre su integridad física y adecuada conservación, así como también aquéllos otros que impliquen dificultad o imposibilidad de conseguir o mantener un adecuado nivel de calidad de aquella.

d) Los daños al suelo, es decir, cualquier contaminación del suelo que suponga un riesgo significativo de que se produzcan efectos adversos para la salud humana o para el medio ambiente debidos al depósito, vertido o introducción directos o indirectos de sustancias, preparados, organismos o microorganismos en el suelo o en el subsuelo”.

“Quedan incluidos en el concepto de daño aquellos daños medioambientales que hayan sido ocasionados por los elementos transportados por el aire.”

No se identificarán, situaciones accidentales que puedan derivarse de sucesos asociados a:

- La seguridad física de las instalaciones (sabotaje, actos de terrorismo, etc.). Si bien la seguridad física de las instalaciones forma parte de la adecuada gestión de los riesgos, estos actos pueden considerarse como un suceso iniciador más de entre los generales incluidos en el presente apartado, por lo que éstos no tendrán un tratamiento independiente.
- Fenómenos naturales de carácter excepcional, inevitable e irresistible (p. ej. terremotos). En este caso se considera que son causas ajenas al control de la actividad y por tanto la prevención y control de las mismas queda al margen. Dicho lo anterior, esto no exime de la obligación del cumplimiento de todos aquellos requisitos legales en los que se deba tener en cuenta estos aspectos como es el caso del adecuado diseño de las instalaciones.
- Daños asociados al funcionamiento normal de la actividad dentro de los parámetros autorizados. Tampoco se identificarán situaciones accidentales que originen únicamente daños a bienes o personas (p.ej. explosiones), en los que la zona de afección suele ser limitada y queda contenida en los límites de la instalación. Sólo se tendrán en cuenta aquellos que por la magnitud de sus consecuencias puedan llegar a sobrepasar los límites de la instalación y llegar a afectar a receptores del entorno de la Fábrica.

Los sucesos iniciadores de accidentes a identificar pueden ser anomalías operativas o fallos humanos en operación que puedan dar lugar a:

- Pérdidas de inventarios de sustancias peligrosas por fuga o rotura de líneas, fuga en tanques, reboso o infiltraciones en balsas o fugas en equipos de proceso.
- Incendios y explosiones.

En un incendio se pueden generar gases tóxicos que, en función de las condiciones del incendio y de dispersión en la atmósfera, puedan dar lugar a concentraciones que provoquen efectos adversos en receptores del entorno de la instalación.

Asimismo se generan aguas de extinción del incendio que pueden tener una alta carga contaminante por arrastre de sustancias químicas peligrosas y que, en caso de verterse a las aguas superficiales, pueden provocar daños ambientales significativos.

Finalmente hay que considerar los daños producidos por el propio incendio en caso de que éste se propague al exterior de la instalación, pudiendo afectar a recursos naturales de su entorno.

- Emisiones o vertidos fuera de especificación. Para que una emisión o vertido fuera de especificaciones pueda dar lugar a daños ambientales significativos, la cantidad de contaminante liberado en el medio ambiente debe ser lo suficientemente alta y durante un periodo de tiempo suficiente como para que, tras la dilución y





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

dispersión en el medio, se alcancen concentraciones que puedan provocar efectos adversos en receptores del entorno de la instalación.

Una vez identificados los sucesos iniciadores de accidentes es necesario postular los escenarios accidentales, es decir, establecer cuáles son las posibles evoluciones accidentales que se pueden producir a partir de la materialización del suceso iniciador en función de las características de peligrosidad del agente causante del daño, de las medidas de control existentes y de las condiciones del entorno.

La posible materialización de sucesos posteriores al suceso iniciador de accidentes que lleven a la materialización del accidente final dependerá de una serie de factores condicionantes como por ejemplo:

- Existencia de medidas de contención como pavimentación, cubetos, sistemas de contención de derrames en áreas de carga y descarga o en almacenes, etc.
- Correcto funcionamiento de medidas tales como sistemas de mitigación (p.ej. sistemas de protección contra incendios) o plantas de tratamiento de efluentes líquidos.
- Condiciones ambientales tales como dirección del viento o régimen hidrológico.
- Características de toxicidad o inflamabilidad de las sustancias involucradas.
- Posibles incompatibilidades entre sustancias.

De los escenarios de accidente identificados se podrán descartar para la evaluación de riesgos aquellos que tengan asociado un riesgo no relevante bien porque las consecuencias derivadas de la materialización del accidente sean despreciables o bien porque queden limitadas a una zona controlada dentro de la propia instalación.

Siguiendo este criterio general se podrán descartar los siguientes escenarios accidentales:

- Emisiones a la atmósfera de sustancias contaminantes para las que, dadas las condiciones de emisión (cantidad emitida, temperatura de los gases emitidos, etc.) y de dispersión atmosférica, no se alcancen concentraciones que puedan dar lugar a efectos graves en el entorno de la instalación.
- Fuga de gases inflamables y/o tóxicos cuyos efectos adversos no alcancen a ningún recurso, siendo las únicas consecuencias daños a personas o bienes.
- Fuga de productos químicos y/o residuos que dado los sistemas de contención de que disponga la instalación (arquetas estancas, cubetos) queden contenidos en el interior de la misma y por tanto no afecten a ningún recurso englobado dentro del ámbito de la Ley de Responsabilidad Ambiental.
- Fuga de productos químicos que a pesar de poder alcanzar las aguas superficiales, debido a las cantidades fugadas, las instalaciones del Grupo tengan volumen suficiente para diluir el vertido por debajo de la concentración umbral de efectos para organismos acuáticos.

Una vez expuestos los criterios generales que se han usado para identificar los escenarios accidentales, a continuación se recoge el listado de los sucesos iniciadores que pueden producirse en los distintos sistemas existentes en la Fábrica y que pueden llegar a originar un accidente que provoque daños ambientales significativos.

Sistema	Sucesos iniciadores de accidente
Proceso productivo	- Derrame de caldos de acero fundido en nave de proceso
Gas Natural	- Fuga de gas natural en tubería de entrada a la ERM
Sistema de agua de aportación	- Fuga de ácido sulfúrico en contenedor de almacenamiento de la piscina de cabecera. - Fuga de hipoclorito en contenedor de almacenamiento en la piscina de cabecera.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Sistema de refrigeración	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fuga de ácido sulfúrico en contenedor de dosificación al agua de refrigeración indirecta.</li><li>- Fuga de hipoclorito en contenedor de dosificación al agua de refrigeración indirecta.</li><li>-- Fuga de biocida en contenedor de dosificación al agua de refrigeración indirecta.</li><li>-- Fuga de ácido sulfúrico en contenedor de dosificación al agua de refrigeración directa.</li><li>- Fuga de hipoclorito en contenedor de dosificación al agua de refrigeración directa.</li><li>- Fuga de biocida en contenedor de dosificación al agua de refrigeración directa.</li></ul>
Tratamiento de efluentes	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fuga de ácido sulfúrico en contenedor de dosificación en la planta de tratamiento de efluentes</li></ul>
Almacenamiento temporal en intemperie	<ul style="list-style-type: none"><li>- Infiltraciones al terreno</li></ul>
Transformadores	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fuga de aceite en transformador</li><li>- Incendio de origen eléctrico en transformador</li></ul>
Almacenamiento de gasoil	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fuga de gasoil en depósito de almacenamiento</li><li>- Fuga de gasoil durante operaciones de descarga de camión cisterna a tanque</li></ul>
Almacenamiento de aditivos	<ul style="list-style-type: none"><li>- Derrame de cal durante operaciones de carga a silos</li></ul>
Almacenamiento de productos químicos	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fuga de biocida en contenedores de almacenamiento</li></ul>
Almacén de aceites y grasas	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fuga de aceites y grasas</li><li>- Incendio en almacén de aceites y grasas</li></ul>
Almacén de residuos (ATR)	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fuga de aceites usados en interior del almacén</li><li>- Incendio en almacén de residuos (ATR).</li></ul>
Almacén de botellas de gases	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fuga de gas inflamable en almacén de botellas de gases</li></ul>

### 4. CUESTIONES SOCIALES Y DE PERSONAL

#### 4.1. EMPLEO

En materia de Empleo, el Grupo está comprometido con un adecuado clima laboral, con la igualdad de oportunidades en el ámbito laboral, el desarrollo de la profesionalidad y la conciliación de la vida familiar y laboral. SISE establece, en este ámbito, las siguientes acciones:

- Ofrecer, promover y garantizar el desarrollo profesional de las personas, la conciliación de la vida familiar y laboral, y a velar por la igualdad de oportunidades, sin que pueda prevalecer discriminación alguna por razón de nacimiento, raza, sexo, religión, opinión o cualquier otra condición o circunstancia personal o social, de conformidad con cuanto previsto en la Constitución española de 1978 y en las declaraciones internacionales vigentes.
- Ocuparse de la formación técnica, profesional y humana de sus empleados, asesores y colaboradores, de tal forma que los mismos puedan aumentar sus propias cualidades profesionales.
- Reconocer los méritos, programando actividades específicas dirigidas a la mejora de la profesionalidad y a la adquisición de mayores competencias.

57

Siderúrgica Sevillana, S.A. y Sociedad Dependiente





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- d) Promocionar la participación de los trabajadores en los planes de formación y la implicación en su propio desarrollo y facilitar el desarrollo profesional de sus colaboradores, de forma que se propicie su crecimiento profesional en la empresa.

La gestión de personal comprende todas las tareas del departamento de recursos humanos que abarcan desde el proceso de contratación de cada trabajador hasta su cese. Para ello, siempre hay que tener presentes los aspectos legales, los acuerdos de la empresa y los contratos con los trabajadores, así como el Convenio Colectivo de la Empresa.

Es primordial para el departamento de recursos humanos: generar, mantener e incrementar el nivel de satisfacción de los trabajadores.

Algunas de las tareas principales son:

Incorporaciones / Administración de Personal.  
Formación.  
Coodinación de Actividades Empresariales.  
Comunicación Interna.

### IDENTIFICACIÓN DE LOS RIESGOS DEL PROCESO, ACCIONES TOMADAS Y SU EFICACIA:

Los riesgos de nuestro proceso son:

- a) Ausencia repentina y/o prolongada del personal que realiza el trabajo.
- Acciones tomadas: Polivalencia del equipo, conocimiento de las tareas y funciones del compañero.
  - Eficacia: No se han producido ausencias prolongadas injustificadas.
- b) Falta de formación.
- Acciones tomadas: Petición de necesidades formativas a los Jefes de Dptos. a primeros de año. Por consiguiente, no se detecta falta de formación en el equipo.
  - Eficacia: N/P.
- c) Desconocimiento de la normativa vigente.
- Acciones tomadas: Suscripción a asociaciones/páginas web/ organismos oficiales, que envían publicaciones de normativas legales y actualizadas.
  - Eficacia: No se han producido incidencias por desconocimiento de normativa.
- d) Fallos del Sistema Informático.
- Acciones tomadas: Se crean copias de seguridad puntualmente.
  - Eficacia: No se ha realizado pérdida de datos.
- e) Falta de información facilitada al departamento.
- Acciones tomadas: Recordatorios a todos los trabajadores de la obligación que tienen de comunicar cualquier cambio personal al Departamento de Personal, bien por vía telemática, escrita, etc.
  - Eficacia: Mayor divulgación de la información.
- f) Pérdida y/o destrucción de documentación.
- Acciones tomadas: Documentación sensible guardada bajo llave en el archivo del Departamento de Personal, cerrado con llave.
  - Eficacia: No se ha perdido o destruido documentación.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

En materia social y de empleo, los indicadores son los siguientes:

- Nº 40 Estabilidad en el empleo
- Nº 41 Empleo directo e indirecto
- Nº 42 Índice de siniestralidad del personal propio
- Nº 43 Índices de siniestralidad del personal de contratas
- Nº 44 Acciones específicas de prevención
- Nº 45 Costes de formación
- Nº 46 Acciones específicas de formación
- Nº 47 Acciones específicas de integración o de igualdad
- Nº 48 Beneficios sociales
- Nº 49 Libertad de asociación y convenios colectivos
- Nº 50 Proyectos y patrocinios culturales, deportivos y ambientales
- Nº 51 Proyectos culturales, deportivos y ambientales. Actividades en comunidad
- Nº 52 Proyectos sociales
- Nº 53 Comunicación sobre responsabilidad social
- Nº 54 Buen gobierno
- Nº 55 Reclamaciones de clientes
- Nº 56 Auditorías de datos
- Nº 57 Satisfacción del cliente

### EL ORGANIGRAMA DE LA EMPRESA:

El organigrama vigente en cada momento es el referente de la estructura y de la organización de la empresa. Todas las modificaciones que se realicen en el organigrama serán aprobadas por la Dirección corporativa. El organigrama vigente será comunicado y publicado a través de los portales o canales de información existentes.

### CLASIFICACIÓN DEL PERSONAL.

El esquema básico de clasificación del personal es éste:

		<i>CLASIFICACIÓN DEL PERSONAL</i>	
<b>POSICIÓN EN LA EMPRESA</b>	Sin mando	<b><u>OPERARIOS.</u></b>	<b><u>EMPLEADOS TÉCNICOS Y ADMINISTRATIVOS.</u></b>
	Con mando	<b><u>JEFES DE EQUIPO.</u></b>	<b><u>DIRECTIVOS, JEFES DE DEPARTAMENTO, JEFES DE ÁREA Y JEFES DE TURNO.</u></b>

El Grupo cuenta con 382 trabajadores de promedio en el año 2021 repartido como se detalla a continuación:





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

	Hasta 29 años						de 30 a 60 años						Mayores de 60						Total						
	Hombres			Mujeres			Hombres			Mujeres			Hombres			Mujeres									
	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial							
Dirección			0				2						5						7						7
Jeft de Dpto.			0				6	1					7						7			2			14
Jeft de Área			0				12				3		7						7			2			24
Jeft de Turno			0				5						5						5			2			12
T.Org.1ª			0				7					1	4						4			1			13
T.Org.2ª	2	2					6	1														0			11
Of.Admtvo.1ª			0				3				3											1	3		10
Of.Admtvo.2ª	2			2							4	1										1			10
Téc.n. Formación		1					1	1				1										0			4
Aux. Admtvo.	1	3			2						1											0			7
Nivel 1			10					8														0			18
Nivel 2			9				5	2														0			16
Nivel 3	8						26	1														0			35
Nivel 4	2						44			1			14									1	1		63
Nivel 5			0				33						8						8			1			42
Nivel 6			0				23						7						7			2			32
Nivel 7			0				23						23						23			5			51
Nivel 8			0				2						9						9			2			13
<b>Total</b>	<b>16</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>198</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>382</b>

31 de diciembre de 2021 la situación era la siguiente:

	Hasta 29 años						de 30 a 60 años						Mayores de 60						Total						
	Hombres			Mujeres			Hombres			Mujeres			Hombres			Mujeres									
	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial	Fijos	Eventuales	Tiempo parcial							
Dirección			0				2						5						7						7
Jeft de Dpto.			0				6	1					7						7			2			14
Jeft de Área			0				12				3		7						7			2			24
Jeft de Turno			0				5						5						5			2			12
T.Org.1ª			0				7					1	4						4			1			13
T.Org.2ª	2	2					6	1														0			11
Of.Admtvo.1ª			0				3				3											1	3		10
Of.Admtvo.2ª	2			2							4	1										1			10
Téc.n. Formación		0					1	1				1										0			3
Aux. Admtvo.	1	2			2						1											0			6
Nivel 1			6					8														0			14
Nivel 2			9				5	2														0			16
Nivel 3	8						26	1														0			35
Nivel 4	2						44			1			14									1	1		63
Nivel 5			0				33						8						8			1			42
Nivel 6			0				23						7						7			2			32
Nivel 7			0				23						23						23			5			51
Nivel 8			0				2						9						9			2			13
<b>Total</b>	<b>16</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>198</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>376</b>

Los datos en materia de absentismo son los siguientes:

- 1.165 horas de absentismo por accidentes y 32.071 horas por enfermedad.

En el año 2021 tuvieron lugar 2 despidos con el siguiente detalle:

	Nº despidos 2021		Total	Edad
	Hombre	Mujer		
Of.Admtvo.2ª		1	1	35 Años
Aux. Admtvo.	1		1	31 Años
	1	1	2	





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

La remuneración media mensual según la clasificación profesional es:

Directivos:	10.472 eur/empleador
Empleados	3.775 eur/empleador
Operario	2.913 eur/empleador

La remuneración anual bruta de los Consejeros en el ejercicio 2021 ha ascendido a 1.030.000 euros. La totalidad de los Consejeros son varones.

En materia salarial, las diferencias encontradas en las bandas salariales van en concordancia con las diferencias encontradas entre hombres y mujeres en las categorías de Dirección. Al existir una masculinización en los niveles superiores, tiene sentido que en las bandas salariales superiores se encuentren infrarrepresentadas las mujeres. No obstante, observamos que las mujeres que se encuentran en el Nivel 1, se encuentran en las bandas superiores de retribución, por lo que se entiende que a igualdad de responsabilidad no existen diferencias de género, es decir, igual retribución por trabajo de igual valor. Por tanto, el porcentaje de Brecha Salarial es 0%.

	Hasta 29 años		Brecha salarial	de 30 a 50 años		Brecha salarial	Mayores de 50		Brecha salarial
	Hombres	Mujeres		Hombres	Mujeres		Hombres	Mujeres	
Directivos	-	-	0%	10.472	-	0%	10.472	-	0%
Empleados	3.775	3.775	0%	3.775	3.775	0%	3.775	3.775	0%
Operarios	2.913	-	0%	2.913	2.913	0%	2.913	2.913	0%

En el año 2021 la empresa contaba con 2 personas con discapacidad.

### DESCONEXIÓN DIGITAL

De acuerdo con lo establecido en el artículo 88 de la Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales, por la que se modifica el Estatuto de los Trabajadores mediante la inclusión de un nuevo artículo, el 20 bis, y de acuerdo con los artículos 17 y 18 del Real Decreto-ley 28/2020, de 22 de septiembre, de trabajo a distancia, el Grupo ha elaborado una política interna dirigida a los trabajadores en relación con su derecho a la desconexión digital en el ámbito laboral.

El objetivo de la política interna es hacer uso inteligente de la tecnología y abordar los riesgos que entraña la autonomía que tiene cada trabajador de acceder en cualquier momento a su trabajo, con independencia del lugar donde se encuentre, siempre que se tenga conectividad.

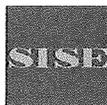
El Grupo quiere que la tecnología mejore la vida de sus trabajadores y por ello, entiende que es imprescindible la desconexión digital y la creación de hábitos saludables al respecto. La entidad aplicará, en consecuencia, las medidas necesarias para que los trabajadores puedan disfrutar del tiempo de descanso, permisos y vacaciones, así como de su intimidad personal y familiar, garantizando su derecho a la desconexión digital.

Para ello, es necesario diferenciar el tiempo de trabajo y el de descanso, ya que la flexibilidad de la prestación laboral puede conllevar a la confusión de los ámbitos de la vida profesional y personal, con importantes consecuencias negativas sobre la calidad de vida.

En aras de dar cumplimiento a la normativa reguladora del derecho a la desconexión digital de acuerdo con el ordenamiento jurídico español, el Grupo establece las siguientes medidas para la desconexión digital en el ámbito laboral:

PRIMERA.- el Grupo garantiza a sus trabajadores el derecho a la desconexión digital una vez finalizada la jornada laboral y en el periodo que duren sus vacaciones, descanso diario y semanal, permisos, bajas, excedencias, etc. Los trabajadores tendrán derecho a no responder a ninguna comunicación, fuere cual fuere el medio utilizado (correo electrónico, WhatsApp, teléfono, etc.), una vez finalizada su jornada laboral.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

En general, no se espera que el trabajador continúe revisando y/o contestando posibles llamadas o mensajes relacionados con su prestación laboral una vez terminada su jornada laboral. Las respuestas a estas comunicaciones deberán realizarse en horario de trabajo, salvo causa de fuerza mayor o circunstancias excepcionales.

SEGUNDA.- Los trabajadores destinatarios de la comunicación tendrán derecho a no responder hasta el inicio de la siguiente jornada laboral. En este sentido, en caso de enviar una comunicación que pueda suponer respuesta fuera del horario laboral, el remitente asumirá expresamente que la respuesta podrá esperar a la jornada laboral siguiente.

TERCERA.- Se entenderán como causas de fuerza mayor o circunstancias excepcionales aquellas que supongan un evidente perjuicio empresarial o del negocio, cuya urgencia necesita de una respuesta inmediata. En dichos supuestos, la entidad contactará con el trabajador para comunicarle la situación de urgencia que motiva dicha situación y el tiempo de trabajo requerido podría calificarse como hora extraordinaria, de conformidad con lo establecido en cuanto a jornada y/o política de horas extraordinarias en el marco laboral.

CUARTA.- Se reconoce el derecho a la desconexión digital como un derecho y no como una obligación por lo que, aquellos trabajadores que realicen comunicaciones fuera del horario laboral podrán hacerlo de manera voluntaria, con total libertad, asumiendo que podrían no tener respuesta hasta la jornada laboral siguiente.

QUINTA.- Se garantiza el derecho a la desconexión digital tanto a los trabajadores que realicen su jornada de forma presencial como a los supuestos de realización de trabajo a distancia.

SEXTA.- No se sancionará disciplinariamente a los trabajadores que ejerzan su derecho a desconexión digital en los términos establecidos en esta política. El ejercicio del derecho a desconexión digital no repercutirá negativamente en su desarrollo profesional.

SÉPTIMA.- Los trabajadores se comprometen al uso adecuado de los medios informáticos y tecnológicos puestos a disposición por la empresa, evitando en la medida de lo posible su empleo fuera de la jornada laboral, poniendo especial atención a la seguridad de las tareas telemáticas y las comunicaciones y atendiendo a las siguientes indicaciones:

- Los equipos que se pongan a disposición del empleado por parte de la empresa no podrán ser utilizados por terceros (familia, amigos, etc.), debiendo mantenerlos siempre bajo su custodia.

- El trabajador deberá tomar precauciones para evitar el acceso no autorizado a la información personal, propia y de terceros, no dejando a la vista ningún soporte de información en el lugar donde se desarrolle el teletrabajo y bloqueando las sesiones de los dispositivos cuando estos estén desatendidos.

- El usuario se compromete a guardar absoluta confidencialidad frente a terceros respecto de la información de la entidad a la que el trabajador haya tenido acceso durante el teletrabajo. Tanto en lugares públicos como en el entorno doméstico es obligado adoptar las precauciones necesarias para garantizar la confidencialidad de la información que se está gestionando.

- Cualquier anomalía que pueda afectar a la seguridad de la información y a los datos personales tratados debe notificarse a su responsable, sin dilación y a la mayor brevedad posible.

- Debe verificarse la legitimidad de los correos electrónicos recibidos, comprobando que el dominio electrónico del que procede es válido y conocido, y desconfiando de la descarga de ficheros adjuntos con extensiones inusuales o el establecimiento de conexiones a través de enlaces incluidos en el cuerpo del correo que presenten cualquier patrón fuera de lo normal.

- Si se dispone de un equipo corporativo, no se debe utilizar con fines particulares evitando el acceso a redes sociales, correo electrónico personal, páginas web con reclamos y publicidad impactante, así como otros sitios diferentes de las estrictamente laborales susceptibles de contener virus o favorecer la ejecución de código dañino.

OCTAVA.- Esta política será de aplicación a la totalidad de los trabajadores, independientemente del cargo que ocupen.

NOVENA.- Esta política de desconexión digital se publicará en la intranet del Grupo previa audiencia de los representantes de los trabajadores, y se revisará cuando sea necesario incluir alguna modificación.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### 4.2. ORGANIZACIÓN DEL TRABAJO

A continuación desarrollaremos el esquema de clasificación de personal indicado en el punto anterior para abordar la organización del trabajo.

El órgano de gobierno del Grupo está constituido por el Consejo de Administración o, en caso de que no exista, por el Administrador Único o Administradores mancomunados.

La alta dirección está constituida por los Directores y Directivos.

El personal con responsabilidad de mando se clasifica en las siguientes denominaciones:

<b>DENOMINACIÓN.</b>	<b>DEFINICIÓN, FUNCIÓN Y DEPENDENCIA.</b>	<b>CLASE DE PERSONAL.</b>
Director.	Es, sin perjuicio de los Consejeros Delegados, el ejecutivo de más alto nivel en la organización que ha sido designado por el Consejo de Administración. Hay dos directores: el de factoría y el de administración. Ambos dependen orgánicamente del Consejo y tendrán bajo su responsabilidad a directivos, jefe/s de departamento/s, jefe/s de área, jefe/s de turno, jefe/s de equipo, empleados u operarios.	EMPLEADO.
Directivo.	Es un jefe de departamento que ha sido designado como directivo por el Consejo de Administración, por su posición, responsabilidad o especiales circunstancias. Depende orgánicamente del Consejo y de su director respectivo y tendrá bajo su responsabilidad a jefe/s de departamento/s, jefe/s de área, jefe/s de turno, jefe/s de equipo, empleados u operarios.	EMPLEADO.
Jefe de Departamento	Es el mando que tiene a su cargo un departamento. Depende orgánicamente de un director o de un directivo y podrá tener bajo su responsabilidad a, jefe/s de área, jefe/s de turno, jefe/s de equipo, empleados u operarios.	EMPLEADO
Jefe de Área.	Es el mando que tiene a su cargo un área de cualquier departamento. Depende orgánicamente de un jefe de departamento y puede tener bajo su responsabilidad a jefe/s de equipo, empleados u operarios.	EMPLEADO.
Jefe de Turno.	Es el mando que tiene a su cargo un turno productivo de acería o laminación. Depende orgánicamente de un jefe de departamento y puede tener bajo su responsabilidad a jefe/s de equipo u operarios.	EMPLEADO.
Jefe de equipo.	Es el mando que tiene a su cargo un equipo de operarios. Depende orgánicamente de un jefe de Departamento, jefe de área o jefe de turno. Se considera jefe de equipo al operario que efectuando su trabajo habitual asuma por delegación de un superior jerárquico el mando de un grupo de trabajadores.	OPERARIO.

El personal técnico y administrativo está compuesto por aquellos empleados que no ejercen funciones de mando. Dependerán de la Dirección, de Directivos o Jefes de Departamento, ... Se clasifican en las siguientes categorías:





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

TÉCNICOS	ADMINISTRATIVOS
<b>Técnico en formación:</b> Es el empleado de cualquier área técnica que está en período de formación para ejercer funciones técnicas. Está bajo la dependencia de un empleado con responsabilidad de mando.	<b>Auxiliar administrativo:</b> Es el empleado de cualquier área administrativa que ejerce funciones administrativas auxiliares en los departamentos administrativos. Está bajo la dependencia de un empleado con responsabilidad de mando.
<b>Técnico de organización de 2ª:</b> Es el empleado de cualquier área técnica que ejerce funciones técnicas de segundo nivel. Está bajo la dependencia de un empleado con responsabilidad de mando.	<b>Oficial administrativo de 2ª:</b> Es el empleado de cualquier área administrativa que ejerce funciones administrativas sustantivas de segundo nivel. Está bajo la dependencia de un empleado con responsabilidad de mando.
<b>Técnico de organización de 1ª:</b> Es el empleado de cualquier área técnica que ejerce de forma autónoma funciones técnicas sustantivas de primer nivel en los departamentos técnicos. Está bajo la dependencia de un empleado con responsabilidad de mando.	<b>Oficial administrativo de 1ª:</b> Es el empleado de cualquier área administrativa que ejerce funciones administrativas sustantivas de primer nivel en los departamentos administrativos. Está bajo la dependencia de un empleado con responsabilidad de mando.

El personal Operario está constituido por aquellos trabajadores que no ejercen funciones de mando, salvo los Jefes de equipo, y estarán bajo la dependencia de directores, directivos, jefes de departamento, jefes de área, jefes de turno o jefes de equipo.

Según el Convenio Colectivo Artículo 10 sobre los sistemas de trabajo, el sistema de trabajo de cada uno de los Departamentos de la factoría se desarrollará con un horario de acuerdo con las necesidades de la producción.

Los cuadros de día de trabajo y descansos anuales que se unen al presente texto articulado y forman parte integrante del mismo, podrán ser modificados, previa consulta y participación del Comité de Empresa, por la Dirección un máximo de dos veces en cada anualidad por razones que tiendan a conseguir una mayor productividad. Los cambios que se produzcan respetarán siempre los periodos de descanso entre dos jornadas de trabajo, mantendrán los criterios de rotación de los distintos equipos y no provocarán más de siete días sin descanso cuando se produzca la conexión de un sistema de trabajo con el siguiente.

El Departamento de Personal de la Empresa elaborará previa consulta y participación del Comité de Empresa, y entregará trimestralmente al Comité, los calendarios para efectuar la adaptación de los cuadros de día de trabajo y descanso. Asimismo, publicará mensualmente en el tablón de anuncios los calendarios correspondientes a cada una de las mensualidades del trimestre, debiendo llevar siempre la firma y el sello del Departamento de Personal. El Departamento de Personal repartirá los calendarios trimestrales al personal cuya rotación dependa directamente de la producción.

La entrega de los calendarios se realizará con una antelación mínima de 10 días en el segundo, tercero y cuarto trimestre del año, y con la máxima posible en el primero de ellos.

Todos los calendarios a que se hace referencia en el apartado precedente deberán respetar las siguientes limitaciones:

1. Que nunca haya más de siete días de trabajo seguidos.
2. Que no se trabaje menos de 130 horas en cada mensualidad, acoplando para ello los días de trabajo y de vacaciones necesarias de forma que se cubra el tiempo de duración de las reparaciones que deben efectuarse.
3. Que las jornadas diarias en producción sean de 7,75 horas cuando intervengan 3 o 4 equipos. De lo contrario, no serán inferiores a 6,75 ni superiores a 8,75 horas efectivas de trabajo, y los horarios correspondientes al Departamento de Laminación, en el que se mantienen jornadas de 6 horas en los días calificados como "pico" del calendario eléctrico, mientras que existan tres equipos de producción en





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

cada una de las dos laminaciones. Todas las jornadas diarias que bajen o suban de 7,75 horas normales efectivas de trabajo tendrán un incremento retributivo que consta en tabla anexa.

4. Que la entrada en las jornadas de noche se establezca siempre entre las 22 y las 24 horas. La entrada se efectuará entre las 22 y 23 horas cuando se lamine o funda en horas llanas. La salida del turno de mañana no superará las 16 horas.

Las limitaciones de los apartados 2 y 3 quedarán sin efecto en los casos en los que sea necesario aplicar la reducción de jornada prevista en el segundo inciso del artículo 9.

Las limitaciones señaladas con los números 3 y 4 no serán de aplicación a los calendarios del personal que desarrolle la actividad de pupitrista central de laminación y de ayudante de jefe de turno de laminación siempre que se aplique el cuadro horario anexo.

Respecto a la jornada laboral, la jornada laboral anual será de mil setecientos sesenta y cuatro horas de trabajo efectivo. Sin perjuicio de todo ello y con el fin de poder contener el aumento extraordinario de los costos de la energía eléctrica y de poder afrontar reducciones de ingresos derivadas de descensos en las ventas, la Dirección podrá reducir la jornada laboral hasta un máximo de 60 horas efectivas de trabajo al año.

La Dirección podrá aplicar esta reducción a los trabajadores, utilizando únicamente cualquiera de las 2 opciones siguientes:

- a) Reduciendo las jornadas de trabajo hasta dejarlas en un mínimo de 6 horas efectivas. En este caso, el trabajador devengará el "Plus horario de jornada inferior a 6,25 hasta 6 horas"
- b) Eliminando jornadas de trabajo completas.

Una vez aplicada esta reducción, la ampliación hasta la jornada anual de 1764 horas será voluntaria por parte del trabajador, previa petición de la Dirección.

En ningún caso, las horas de ampliación compensarán las horas de reducción que hayan sido aplicadas. En consecuencia, ambos cómputos serán complementarios e independientes entre sí, pudiendo llegar cada uno de ellos a un máximo de 60 horas año.

Las horas ampliadas podrán ser destinadas a la formación.

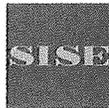
En caso de que la Dirección acuerde la reducción de la jornada indicada como consecuencia del aumento extraordinario de los costos de la energía eléctrica, deberá informar a la representación legal de los trabajadores y a éstos con una antelación mínima de 8 horas ya que el precio definitivo de la energía eléctrica en el mercado mayorista sólo puede conocerse con esta antelación.

En caso de que la Dirección acuerde la reducción de la jornada como consecuencia de reducciones de ingresos derivadas de descensos en las ventas, deberá informar a la representación legal de los trabajadores y a éstos con una antelación mínima de 5 días.

Los trabajadores que por las especiales circunstancias de los cargos que desempeñan, no puedan adaptarse de forma rigurosa a los horarios establecidos en cada momento y lo pacten expresamente desarrollarán su trabajo con un horario flexible.

### 4.3. SEGURIDAD Y SALUD





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

El Grupo está comprometido con la seguridad y la salud, con la prevención de riesgos laborales y la mejora de las condiciones de trabajo. SISE tiene implantado un Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo, (en adelante SGSST), que cumple con los requisitos del estándar ISO 45.001:2018 y cuyos principales compromisos son:

- a) Prevenir daños y deterioros de la seguridad y la salud en el trabajo de todo el personal que trabaje en sus instalaciones, propios y externos, proporcionando condiciones de trabajo seguras y saludables.
- b) Eliminar los peligros y reducir los riesgos para Seguridad y la Salud en el Trabajo.
- c) Mejorar la coordinación y comunicación con las empresas externas que trabajan en nuestras instalaciones.
- d) Mejorar continuamente la eficacia y la eficiencia de su proceso productivo con el fin de alcanzar unas condiciones de trabajo seguras y saludables.
- e) Cumplir con la legislación vigente y los requisitos suscritos.
- f) Controlar los riesgos para la seguridad y la salud estableciendo prioridades según importancia, teniendo en cuenta no sólo riesgos internos, sino también los provenientes del entorno.
- g) Proporcionar la debida formación y entrenamiento a todo el personal, para que participe y se implique en la actividad preventiva.
- h) Promover el bienestar de los trabajadores y de su entorno a través de los hábitos de vida saludables.
- i) Potenciar canales de consulta y participación activa de los trabajadores.
- j) Establecer las vías de comunicación que permitan a todos los trabajadores de la empresa estar informados de la actividad preventiva, asegurando su conocimiento y comprensión.

### ORGANIZACIÓN DE LA PREVENCIÓN: SISTEMA DE GESTIÓN DE LA SEGURIDAD Y LA SALUD EN EL TRABAJO

Contamos con un Sistema de Prevención integrado en la línea de la Empresa cuya actividad está coordinada por un Servicio de Prevención Propio constituido el 10/06/1997e inscrito desde el 26 de octubre de 2006 en la Consejería de Empleo con las cuatro especialidades preventivas como funciones propias. El número de registro es P03/00013.

El 4/12/2020 se nos concede la renovación de la autorización sanitaria de funcionamiento del servicio médico. Nuestro número de identificación de centro autorizado es NICA 27958.

Desde el año 2010 formamos parte, junto con los sistemas de Calidad, Medioambiente y Sostenibilidad, del Sistema de Gestión Integrada del Grupo.

### EVALUACIONES DE SEGURIDAD

En cumplimiento de nuestro procedimiento PR-0107, en el año 2021 se realizaron las siguientes evaluaciones:  
EVALUACIONES PROGRAMADAS

Se revisaron las áreas de trabajo de OFICINA TÉCNICA, SISTEMAS DE INFORMACIÓN, SERVICIO DE PREVENCIÓN, CALIDAD y MEDIO AMBIENTE y SSGG, para lo que nos basamos en la descripción de actividades realizada por los respectivos departamentos.

- Oficina técnica
  - IR-OT-MZG: Responsable de oficina técnica
  - IR-OT-MZP: Técnico de oficina técnica
- Calidad y medioambiente
  - IR-GC-QK9: Técnico de energía
  - IR-GC-VAP: Técnico de medio ambiente
- Sistemas de información
  - IR-SI-RI6: Técnico sistemas de información HW
- Servicio de prevención
  - IR-PR-VAE: Responsable de Ergonomía y CAE. Enfermera de Empresa.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- IR-PR-VAG: Responsable del Servicio de Prevención, Higiene Industrial y Vigilancia de la Salud.
- IR-PR-VAR: Técnico de seguridad
- Servicios generales
- IR-SG-QGA: Clasificador de chatarra
- IR-SG-QQD, jardinero, se revisa para incluir la motosierra como nuevo equipo para la tala de árboles.

También se revisó la actividad IR-MC-ME3, mantenimiento de servicios, para incluir la maquinade chorreo de arena en su evaluación.

Las modificaciones/mejoras/reformas sobre instalaciones o equipos de trabajo, así como los nuevos equipos de trabajo, siguen lo indicado en el procedimiento OT-0100. Gestión de proyectos. La documentación referente a pruebas, cálculos, revisiones reglamentarias e industriales y las comprobaciones iniciales, se encuentran en la Oficina Técnica.

### EVALUACIONES HIGIENICAS:

#### VIBRACIONES

En noviembre de 2021 se realizó la medición de la exposición a vibraciones transmitidas a todo el cuerpo en las maquinaria móvil y grúas de la fábrica. También se midió la exposición a vibraciones transmitidas a mano-brazo en tres actividades (refractorista, montador y limpieza industrial).

#### Conclusiones:

En ninguna de las actividades evaluadas se supera el valor límite de exposición.

El nivel de acción se supera en la conducción de cinco máquinas:

Carretilla Linde H-30

Caterpillar 972, 980-1 y 980-2

Barredora Dulevo 500.

El nivel de acción se supera en la ejecución de dos tareas:

Aspiración de polvo en la grúa 30

Uso de la atornilladora en el montaje

Las medidas correctoras se incluyan en el programa de 2022

#### ESTRÉS TÉRMICO

En septiembre de 2021 se realizó un estudio del ambiente térmico según la Norma UNE-EN ISO 7243:2017 y la evaluación del estrés al calor utilizando el índice WBGT (temperatura de bulbo húmedo y de globo) en aquellas actividades donde se había identificado el riesgo.

#### Conclusiones:

En todas las actividades evaluadas el ambiente térmico se encuentra dentro de los criterios de aceptación excepto en:

Trabajos de mantenimiento de grúas, donde se deben programar periodos de descanso en zonas aclimatadas cada 40 minutos como máximo.

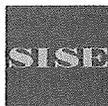
Trabajos de refractorios en horno, donde se supera el índice WBGT, razón por la que deben emplear peto isotérmico que atenúe la exposición y cumplir el protocolo de rotación establecido.

#### RUIDO

En cumplimiento de lo dispuesto en el R.D. 286/06, y de nuestro protocolo PRP-0004/00 se realizaron los controles periódicos ambientales correspondientes (135 dosimetrías) entre los meses de mayo y octubre.

#### Conclusiones:





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Por debajo del límite inferior de exposición (80 dB A) está el 44% de las actividades de fábrica: el 26% en acería, el 17% en laminación y el 57% en servicios.

Por encima del límite superior de exposición (87 dB A) está el 17% de las actividades de fábrica: el 25% en acería, el 62% en laminación y el 12% en servicios.

En base a los datos obtenidos observamos que si aplicamos la atenuación de los protectores auditivos (SNR 27-30) no hay ningún trabajador expuesto a valores por encima del límite.

Con el objetivo de disminuir el nivel de ruido en los talleres de laminación, en 2021 se realizó un estudio acústico de la zona donde se realiza la limpieza de piezas con hidrolimpiadora.

### CONTAMINANTES QUIMICOS

En 2021, se realizaron los controles periódicos de contaminantes en base a nuestro protocolo PRP-0002. Por otra parte, y dentro de los reconocimientos médicos periódicos, se realizaron controles biológicos de exposición a plomo en personal de acería y limpieza industrial.

### Conclusiones:

- **Riesgo Aceptable:** En EVACUACION DE ESCORIAS Y MANTENIMIENTO DE GRUAS, hemos obtenido unos índices que no requieren tomar medidas ni realizar controles periódicos en lo referente a concentraciones ambientales de Polvo Total.
- **Riesgo Inaceptable:** Grafito y Polvo Total en REFRACTARIO DE HORNO. Se realizarán controles ambientales trimestrales y un programa de actuaciones para disminuir la exposición.
- **Riesgo Incierto:** Polvo Total en LIMPIEZA INDUSTRIAL y Grafito en HORNERO, LIMPIEZA INDUSTRIAL Y MANTENIMIENTO DE GRUAS. Se realizarán controles ambientales semestrales.
- **Controles Biológicos:** no se detectó ningún caso por encima del límite profesional (70 mcg/dl) ni de Vigilancia (40 mcg/dl). Hubo 11 casos con niveles de plomo por encima de 5 mcg/dl, límite para la población general.

Por las concentraciones ambientales encontradas podemos asegurar que, con el uso adecuado de la protección respiratoria y el cumplimiento de los procedimientos internos, nuestro personal está protegido de este riesgo. En los exámenes de salud no se detectó ninguna patología que se pudiera relacionar con la exposición a estos contaminantes.

### EVALUACIONES ERGONOMICAS Y PSICOSOCIALES

#### EVALUACIONES ERGONÓMICAS

Área evaluada: Servicios Generales

Motivo: Revisión evaluación inicial.

Fecha: septiembre-diciembre 2021

Conclusiones: Personal de limpieza industrial el más expuesto a riesgo de trastornos musculoesqueléticos.

Medidas preventivas: A ejecutar en 2022

#### EVALUACIONES PSICOSOCIALES

Área evaluada: Toda la factoría

Motivo: Informe de seguimiento de medidas derivadas de la evaluación de riesgo psicosocial

Fecha: marzo-mayo 2021

Conclusiones: Se debe avanzar en la mejora de los factores de riesgo psicosocial que afectan a nuestra actividad, tales como la turnicidad, la carga de trabajo, el ritmo de trabajo, etc.

Medidas preventivas: Plan de acción a implementar por fases

### CONTROLES PERIODICOS

#### INSPECCIONES DE SEGURIDAD

El control activo que realiza el Servicio de Prevención sobre las condiciones de trabajo está regulado por el procedimiento PR-0108, realizando una inspección documental de carácter semestral, que se engloba en los informes de las auditorías conforme al protocolo PRP-0006. En ellas se comprueban:

1. El número de inspecciones realizadas por área, así como la ejecución y trazabilidad de las medidas correctoras derivadas.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- 2. La realización de la revisión del parque de extintores
- 3. La realización de la revisión de herramientas (estándar por trabajador y comunes, herramientas de los centros de transformación)
- 4. La realización de la revisión de eslingas de cadenas y textiles

	Accidentes con daño personales 2021	
	Hombre	Mujer
Índice de gravedad	0,17	3,51
Índice de Frecuencia	11,24	29,23
Nº Accidentes	6	1

### ENFERMEDADES PROFESIONALES

En el año 2021 no hubo ninguna declaración de enfermedad profesional

### ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS Y OPORTUNIDADES

El SGI del Grupo tiene establecidos los medios para la identificación y la evaluación de aspectos relacionados con su contexto y todas las partes interesadas que conforman la realidad de la empresa y su entorno, en particular:

- El procedimiento GC-0802 "Identificación y evaluación de Aspectos Ambientales" establece la sistemática para identificar y evaluar la significación de los Aspectos Ambientales asociados a las actividades desarrolladas por el Grupo., así como el mantenimiento y registro de los mismos.
- El procedimiento GC-5001 "Revisión Energética" identifica y analiza los principales usos y consumos energéticos (pasados y presentes, así como estima los futuros), determina el desempeño energético de referencia y las variables directas e independientes que lo afectan, así como identifica riesgos, y oportunidades, que permitan tomar medidas para mejorar el mismo y obtener los resultados esperados. Se establece asimismo, una línea de base con los resultados de la revisión energética inicial, la cual se ajustará cuando sea necesario para poder evaluar la evolución del desempeño energético.
- El procedimiento GC-0850 "Evaluación de riesgos en el seguimiento de las emisiones GEI" se identifican los riesgos, así como las actividades de control implementadas y los resultados de la evaluación de la emisión GEI.
- Mediante el procedimiento PR-0107 "Gestión de los riesgos laborales" se realiza la valoración y control de los riesgos identificados para la seguridad y la salud.
- Los riesgos derivados del uso de equipos de trabajo y productos químicos se evaluarán partiendo de la documentación reglamentaria (manuales de uso, certificaciones, fichas de seguridad de los productos, etc.).
- En lo referente a nuevas adquisiciones y montajes se considerará que los riesgos debidos a su uso están controlados, cuando se ajusten a los requerimientos fijados en los procedimientos vigentes, ya que nos aseguran que dichos equipos y productos cumplen con la legislación que les es de aplicación. En particular, la planificación de proyectos se detalla en el procedimiento OT- 0100. En los casos que sea necesario se recurrirá a un Organismo Autorizado que nos certifique la adecuación del equipo de trabajo a las normas correspondientes.
- Para los diferentes productos que el Grupo. produce, existen procedimientos en las que quedan predefinidos:
  - Los requisitos generales específicos para cada producto (o hacen referencia al documento en donde dichos requisitos están contenidos).
  - Lo requisitos legales y reglamentarios que sean de aplicación al producto.
  - Otros requisitos adicionales, que aunque no hayan sido establecidos por los clientes, la organización ha considerado necesario satisfacer o sean necesarios para el uso especificado o previsto.
  - Los métodos para obtener y utilizar la información relativa a la percepción del cliente respecto al cumplimiento de los requisitos por parte del Grupo, así como los riesgos percibidos y las oportunidades de mejora.

Los requisitos particulares son recogidos en los pedidos remitidos por el cliente y aceptados.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

De forma global, los aspectos de la sostenibilidad se identifican y evalúan mediante el procedimiento GC-1001 «Identificación y evaluación de los aspectos de la sostenibilidad». En dicho procedimiento se tiene en cuenta:

- los resultados del seguimiento y medición de variables asociadas a los aspectos, en particular, del seguimiento de los indicadores de sostenibilidad;
- la capacidad de control o de influencia en el aspecto;
- las oportunidades de mejora, y
- las expectativas e intereses de las partes interesadas relevantes para la organización.

Los aspectos de la sostenibilidad considerados como significativos se tienen en cuenta en el establecimiento, implementación y mantenimiento del sistema de gestión de la sostenibilidad siderúrgica.

Cada responsable de un Sistema de Gestión, Calidad, Medio Ambiente, Energía, Sostenibilidad y, Seguridad y Salud en el Trabajo, es el encargado de evaluar la significancia de los aspectos identificados en base a unos criterios de significación, y de abordar además la planificación de los riesgos identificados.

### 4.4. RELACIONES SOCIALES

El objeto de este apartado será:

- a) Identificar los canales y vías de comunicación internas.
- b) Establecer las pautas de comunicación interna entre los distintos niveles y funciones de la organización.
- c) Describir la metodología empleada en la organización para asegurar que se desarrollan de forma eficaz las comunicaciones internas.
- d) Establecer los mecanismos de consulta y participación del personal y sus representantes legales en la organización.
- e) Determinar las comunicaciones internas pertinentes al Sistema de Gestión Integrada, incluyendo: Qué, cuándo, a quién, cómo y a quién comunicar.

Para ello hacemos las siguientes definiciones:

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADA (SGI):** Sistema de gestión que reúne los sistemas de gestión normalizados y certificados (calidad, medioambiente, energía, prevención, sostenibilidad, control de áridos, etc.).

**VÍA DE COMUNICACIÓN:** El medio que debe emplear el emisor de un mensaje para garantizar que éste llegue a su receptor.

**COMUNICACIÓN INTERNA:** Conjunto de actividades encaminadas a crear y mantener buenas relaciones con y entre los distintos niveles de la organización a través del uso de diferentes medios, al objeto de mantenerlos informados, integrados y motivados para contribuir con su trabajo al logro de las políticas de la empresa. Se utilizará el impreso de Comunicación interna normalizada cuando para el contenido de la comunicación no existan impresos específicos (orden de trabajo, partes de trabajo...).

En las comunicaciones internas se encuentran, a título ilustrativo, las realizadas entre los diferentes responsables entre sí, entre la dirección y los responsables, entre la dirección y los trabajadores o entre cada uno de los departamentos de la empresa y los trabajadores.

Dentro del tipo de comunicaciones internas se encuentran las realizadas con los representantes de los trabajadores (Comité de Empresa y delegados de prevención)

Dentro de la comunicación interna podemos diferenciar tres clases:

- **COMUNICACIÓN ASCENDENTE:** Comunicación interna en la que el emisor pertenece a los escalones básicos de la organización de la empresa, operarios, y fluye hacia los escalones intermedios hasta llegar a los superiores de la misma.
- **COMUNICACIÓN DESCENDENTE:** Comunicación interna en la que el emisor es la dirección y el receptor pertenece a los diferentes escalones de la organización de la empresa.
- **COMUNICACIÓN HORIZONTAL:** Aquella que se efectúa entre personas de un mismo escalón en la organización empresarial.

Esta forma de proceder se aplica a todas aquellas acciones de comunicación, consulta y participación que se lleven a cabo internamente entre miembros de la misma organización.



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Las comunicaciones internas se desarrollan en el interior de la organización y afectan a los dirigentes y responsables y a los trabajadores, ya sea de forma individual y directa o a través de sus representantes legales o convencionales.

Existe un Grupo de Comunicación, que estará formado por representante del Dpto. de Asesoría Jurídica y Relaciones Institucionales, Dpto. de Prevención y Dpto. de Personal que se reunirán de forma periódica para ver los avances y necesidades. La responsabilidad de las comunicaciones internas que sean tratadas dentro del grupo de comunicación recaerá sobre el responsable del Departamento de Personal. El archivo de las comunicaciones recibidas y emitidas corresponderá al Dpto. de Personal.

Sin perjuicio de dicha responsabilidad, a cada responsable le compete la emisión, revisión y/o aprobación de la documentación del Sistema de Gestión Integrada, así como la distribución de la documentación asociada, como se establece en el "Procedimiento para el control de la documentación" (GC-0700). Con ello se garantiza que los trabajadores afectados conozcan la Política de Gestión Integrada, Programas de Gestión, los objetivos y las metas, así como cualquier otra documentación de los sistemas que les sea de aplicación.

Para la correcta difusión de toda la información necesaria para el buen funcionamiento de la organización, existen los siguientes canales:

1. Comunicaciones internas no normalizadas (papel o correo electrónico – con archivo del registro).
2. Reuniones periódicas programadas entre la dirección y los responsables de los distintos departamentos. El convocante de la reunión o persona en quien este delegue será responsable de levantar el acta y de registrarla.
3. Reuniones no programadas de las cuales se levanta acta, que quedará convenientemente registrada. El convocante de la reunión o persona en quien este delegue será responsable de levantar el acta y de registrarla.
4. INTRANET Corporativa. Punto de Información Compartida (P.I.C.)
5. Carteles y tabloneros de anuncios.
6. Buzones personales de los trabajadores y buzones colectivos (departamentos, áreas, delegados de prevención, Comité de Empresa, empresas externas...).
7. Cartas o folletos divulgativos.
8. Hojas de comunicación interna normalizada.
9. Comité de Seguridad y Salud en sus sesiones ordinarias – trimestrales – o extraordinarias.
10. Megafonía existente en la planta de factoría.
11. Telefonía / teleconferencia / videoconferencia.
12. Aplicaciones informáticas de mensajerías / redes sociales, cuando estén autorizadas.
13. Cartelería digital.

El uso de uno u otro canal dependerá de la existencia de normas específicas, de la naturaleza y contenido del mensaje comunicado, de la situación de emisor y destinatario de la comunicación y de cualquier otra circunstancia relacionada con el objeto de la comunicación.

La comunicación debe ser bidireccional de manera que los trabajadores den su opinión acerca de las cuestiones que afecten a su actividad.

- Cuando el contenido de la comunicación esté referido a la organización del trabajo, el operario se dirigirá al jefe de turno, encargado, responsable de departamento o director por escrito, utilizando el impreso de comunicación interna. Si el emisor considerase que su comunicación no ha sido debidamente atendida por el mando intermediario correspondiente (al no recibir contestación o considerarla insuficiente), se dirigirá al responsable de departamento por medio de una comunicación interna y si éste tampoco lo atendiera podrá plantear la cuestión a la dirección utilizando el mismo procedimiento.
- Cuando el contenido de la comunicación esté relacionado con la prevención de riesgos laborales, el operario, siguiendo las normas que se definen en los apartados siguientes, podrá seguir cualquiera de las siguientes vías:
  1. A través de comunicación interna dirigida a los delegados de prevención.
  2. A través de comunicación interna PIC-Prevención-Comunicaciones.
- Cuando el operario considere que el contenido de su comunicación es relevante podrá dirigirse directamente a la dirección por escrito a través de un impreso de comunicación interna. El

71

**Siderúrgica Sevillana, S.A. y Sociedad Dependiente**





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

operario podrá entregar directamente la comunicación interna a la persona a la que va dirigida o bien a través del buzón correspondiente situado a la entrada de la oficina, siendo responsabilidad de ésta el archivo de dicha comunicación, así como de la respuesta realizada.

Para aquellos operarios a los que la utilización del impreso de comunicación interna pueda suponer una barrera en la comunicación, podrán, como alternativa, comunicarse verbalmente siguiendo las vías antes señaladas.

- En caso de que la comunicación interna contenga una queja, el responsable correspondiente podrá abrir un Parte de no conformidad, acción correctiva y /o preventiva según el Procedimiento GC-0808 "No Conformidades, Acciones Correctivas y Preventivas".
- La comunicación ascendente y horizontal entre los mandos y de éstos con la dirección se realizará verbalmente, mediante comunicaciones internas o a través de la red informática, telefónica de la Empresa, Teams, mails...

Todos los trabajadores serán informados y quedará evidencia documental de toda aquella información que haga referencia a:

- Riesgos para la seguridad y salud de los trabajadores en el trabajo, tanto aquellos que afectan a la empresa en su conjunto como a cada tipo de actividad o función.
- Las medidas y actividades de protección y prevención aplicables a los riesgos.
- Las medidas de emergencia y evacuación.
- Cualquier otra información que pueda afectar a la seguridad y salud de los trabajadores.
- La información establecida en la ley y en los reglamentos relacionados con la prevención de riesgos laborales.
- Los resultados de las medidas de vigilancia y control de la salud.

El responsable del departamento al que pertenece el trabajador o los miembros del Servicio de Prevención informarán al trabajador a través de sus representantes en materia preventiva; no obstante, se informará directamente a cada trabajador de los riesgos específicos que afecten a su actividad y de las medidas de protección y prevención aplicables a dichos riesgos en el documento ficha de información de riesgos.

La información y archivo de los resultados de las medidas de vigilancia y control de la salud, de acuerdo con lo dispuesto en la normativa legal sobre prevención de riesgos laborales, será realizada por el personal sanitario del Servicio de Prevención.

Igualmente, se informará y quedará evidencia de la comunicación interna al personal de la empresa de las materias que hagan referencia a:

- Política de gestión integrada, comunicada a todos los trabajadores.
- La información que se requiera de acuerdo con los procedimientos del Sistema de Gestión de Prevención de Riesgos Laborales.
- La designación de trabajadores para la acción preventiva.
- Nombramiento de delegados de prevención.
- Designación de Coordinadores de Seguridad y Salud.
- Riesgos graves e inminentes y forma de actuación en caso de ocurrencia.
- Consentimiento para la realización de reconocimientos médicos.
- Comunicación de la incorporación de trabajadores de empresas de trabajo temporal al Responsable de Servicio de Prevención y a los representantes de los trabajadores en materia de prevención. (delegados de prevención)

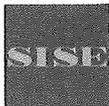
La empresa llevará a cabo la información, consulta y participación de los representantes de los trabajadores de conformidad con las normas legales y convencionales de aplicación.

Los representantes de los trabajadores en materia de prevención — delegados de prevención — podrán solicitar asesoramiento y apoyo al Servicio de Prevención.

El Servicio de Prevención y el Departamento de Personal velarán por la consulta a los trabajadores en los temas siguientes para que realicen los comentarios que considere oportunos:

- Planificación y organización del trabajo.
- La introducción de nuevas tecnologías. A tal efecto, trimestralmente, el Departamento de Personal comunica a los representantes de los trabajadores los nuevos proyectos aprobados.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- Información sobre los procedimientos de actuación en materia preventiva y estrategias establecidas en el SGSST
- Cambios en el puesto de trabajo/actividad que supongan variación en las condiciones en las que se desarrollan su actividad.
- La designación de los trabajadores encargados de las medidas de emergencia.
- La designación de los trabajadores encargados de actividades preventivas o recurso preventivo a un servicio de prevención.
- Proyecto y organización de la formación en materia preventiva.
- Organización y desarrollo de las actividades de vigilancia de la salud y prevención de riesgos laborales.
- Cualquier acción que pueda tener efectos sobre la seguridad y salud de los trabajadores.

La consulta se realizará a través de los representantes de los trabajadores. En este caso, la dirección o sus responsables emplearán el modelo normalizado de comunicación

Cuando la adopción de la decisión a tomar sea urgente, se indicará a la representación legal de los trabajadores el plazo de respuesta en la comunicación de la consulta; en caso contrario, el plazo para la recepción de comentarios por parte de los representantes de los trabajadores será de 15 días.

Si los comentarios son positivos o no existe comentario ni respuesta por parte de los representantes de los trabajadores en el plazo indicado de 15 días o en el plazo estipulado para las decisiones urgentes, se dará por cerrada la consulta, y la dirección podrá ejecutar la acción consultada.

Si los comentarios emitidos son negativos y la dirección de la empresa acepta la respuesta negativa, se someterán a consulta las alternativas. En caso de que la dirección desestime el informe negativo, la dirección o el Servicio de Prevención comunicarán por escrito las razones y llevarán a cabo la acción consultada.

### ÓRGANO DE CONSULTA Y PARTICIPACIÓN EN MATERIA PREVENTIVA: EL COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD.

La consulta regular y periódica de las actuaciones en materia de prevención se realizará a través del Comité de Seguridad y Salud existente en la empresa. El Comité está integrado por 3 delegados de prevención y 3 representantes de la Dirección, aunque a las sesiones también podrán asistir los técnicos o responsables o trabajadores cuya asistencia se considere necesaria.

Las sesiones ordinarias se celebrarán periódicamente cada tres meses – enero, abril, julio y octubre.

Las sesiones extraordinarias del Comité se celebrarán cuando a juicio de la empresa o de los representantes de los trabajadores existan temas de relevancia o urgencia que deban ser abordados en momentos distintos a los de las sesiones ordinarias.

Las resoluciones y acuerdos, si existen, tomados en las reuniones del Comité se comunicarán a los trabajadores por medio de sus representantes o en la forma acordada en el Comité.

Los representantes de la Dirección elaborarán un acta de cada sesión cuyo borrador será comunicado a los delegados de prevención antes de su firma y aprobación por los integrantes del Comité.

### LAS COMUNICACIONES REALIZADAS POR LOS TRABAJADORES EN MATERIA PREVENTIVA.

Cualquier trabajador podrá realizar sugerencias, comunicación de posibles riesgos, consultas, propuestas o demandas de información en materia de prevención de riesgos laborales a través de sus inmediatos superiores, de sus representantes o directamente tanto al Servicio de Prevención como a sus superiores inmediatos.

Los receptores de estas comunicaciones internas las trasladarán al Servicio de Prevención – si se trata de otro destinatario –, con objeto de que se responda de forma coordinada.

En el caso de que se trate de una comunicación de riesgo grave e inminente por parte del personal o sus representantes, se actuará conforme se indica en los procedimientos del Servicio de Prevención.

Cuando se trate de comunicaciones remitidas por los delegados de prevención a cualquier responsable de la empresa o al Servicio de Prevención, los responsables indicados remitirán las comunicaciones para que la

73

### Siderúrgica Sevillana, S.A. y Sociedad Dependiente





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

respuesta se emita igualmente de forma coordinada. En este caso, la respuesta a los delegados de prevención se realizará en el modelo normalizado de comunicación

### EL CANAL DE DENUNCIA DEL CÓDIGO ÉTICO.

Además de los canales de comunicación enumerados en este procedimiento, se hace mención expresa del canal de denuncias establecido en el Código Ético y su normativa de desarrollo, que podrá/deberá ser usado en las situaciones previstas en el mismo.

Indicamos en la página web de la empresa donde se puede encontrar el acceso: [https://www.siderurgicasevillana.com/es/acerca\\_de/codigo\\_etico\\_y\\_programa\\_de\\_cumplimiento](https://www.siderurgicasevillana.com/es/acerca_de/codigo_etico_y_programa_de_cumplimiento)

### 4.5. FORMACIÓN

El Grupo promueve la igualdad de oportunidades ocupándose activamente de la formación técnica, profesional y humana de sus empleados, asesores y colaboradores, de tal forma que los mismos puedan aumentar sus propias cualidades profesionales y adquirir mayores competencias, con el fin de mejorar los resultados individuales y comunes.

Para ello, el Grupo mantiene y potencia un clima de confianza, exige el cumplimiento de las normas, analiza las necesidades existentes en cada momento, reconoce los méritos de los integrantes de la organización y busca la eficacia y la eficiencia máxima.

Los principios sobre los que se asienta la acción en materia de relaciones laborales son básicamente los siguientes:

- la integridad física, psíquica y moral de todos los integrantes de la organización como valores supremos
- la responsabilidad individual como muestra máxima de profesionalidad
- la lealtad del trabajador recíproca con la lealtad empresarial
- la veteranía como expresión de la experiencia en el trabajo.

En este apartado se definirá el proceso para la solicitud, gestión, realización, evaluación y cierre de la formación y entrenamiento impartido al personal del Grupo y los requisitos de aptitud.

Para ello debemos hacer las siguientes definiciones:

- **FORMACIÓN:** Proceso de adquisición y asimilación de conocimientos teóricos o prácticos. Enseñanza impartida por el personal cualificado dirigida a la capacitación de los trabajadores con el objeto de que realicen de forma correcta y segura las tareas que le corresponden.
- **ENTRENAMIENTO:** Conjunto de actuaciones realizadas en las condiciones casi reales y que están dirigidas a poner en práctica los conocimientos teóricos adquiridos, y a comprobar la asimilación de los mismos.
- **APTITUD:** Capacidad para ser o hacer algo.

### OBJETIVO DE LA FORMACIÓN Y TIPOS.

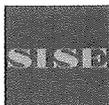
El objetivo fundamental de la formación y el entrenamiento es proporcionar los conocimientos y habilidades necesarias para que los trabajadores de la empresa desempeñen sus funciones y responsabilidades de forma adecuada.

Un trabajador está formado y entrenado cuando ha llevado a cabo una serie de actividades teóricas y prácticas que le permiten saber lo que tiene que hacer, y hacerlo de forma segura, eficaz y eficiente.

La formación y entrenamiento puede ser:

1. Protocolo de Inicio, Formación en la Actividad e Información de Riesgos.
2. Formación Continua en la Actividad en materia de Producción y Técnica, PRL y de Calidad y Medio ambiente.
3. Formación programada atendiendo a las necesidades de cada departamento e incluida en el Plan de Formación Anual de la empresa.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### Protocolo de Inicio, Formación en la Actividad e Información de Riesgos

Protocolo de Inicio: Cuando un trabajador accede por primera vez, deberá asistir a la sesión formativa en el que se impartirán conceptos básicos sobre Seguridad, Prevención de Riesgos Laborales, Calidad y Medio Ambiente, principios fundamentales detallados en el Código Ético y el Manual de Gestión Integrada, esta formación es básica.

Formación en la Actividad: Cada trabajador, cuando accede por primera vez a una actividad, con de aptitud médica correspondiente, deberá superar un periodo de formación y entrenamiento. El seguimiento y desarrollo de la formación en cada actividad quedará recogido en el Impreso PEI-0004 que deberá estar cumplimentado en su totalidad.

- Datos del Trabajador.
- Actividad objeto de formación y entrenamiento.
- Tutor responsable.
- Duración del periodo de formación.
- Áreas de formación y entrenamiento.
- Evaluación.

El tutor responsable de la formación será el encargado de tener un registro de las horas reales de formación a través de la plantilla "Controles de asistencia a curso" que deberá entregar en el dpto. de Personal semanalmente mientras dure dicha formación.

Finalizada esta formación, el tutor responsable deberá entregar en el dpto. de Personal el documento PEI-0004 debidamente cumplimentado, acreditando la aptitud o no aptitud del trabajador en la actividad. Será responsabilidad del Dpto. de Personal. incorporar esta información en el Sistema Informático, tanto en el curriculum formativo, como en el control de las aptitudes de la actividad del trabajador.

Información de Riesgos: Cada actividad tiene unos riesgos asociados que se especifica en su información de riesgos descritos. Atendiendo a esta información, el trabajador deberá leer y realizar el test correspondiente ubicado en PIC-PREVENCIÓN-ENCUESTAS. La vigencia de los test será de 3 años.

### Formación Continua en la Actividad.

Formación de corta duración que se desarrollan durante el año cuyo contenido corresponde a sucesos o acciones acontecidos que requieren un refuerzo de las técnicas y conocimientos para una mejora continua.

El responsable de cada formación será el encargado de reflejar las horas en el Sistema Informático y entregará en el dpto. de Personal los controles de asistencia pertinentes.

Formación programada en el Plan de Formación Anual. Anualmente, el dpto. de Personal solicitará las necesidades formativas a cada departamento que, tras la aprobación por parte de la Dirección, se incorporaran al Plan Formativo Anual.

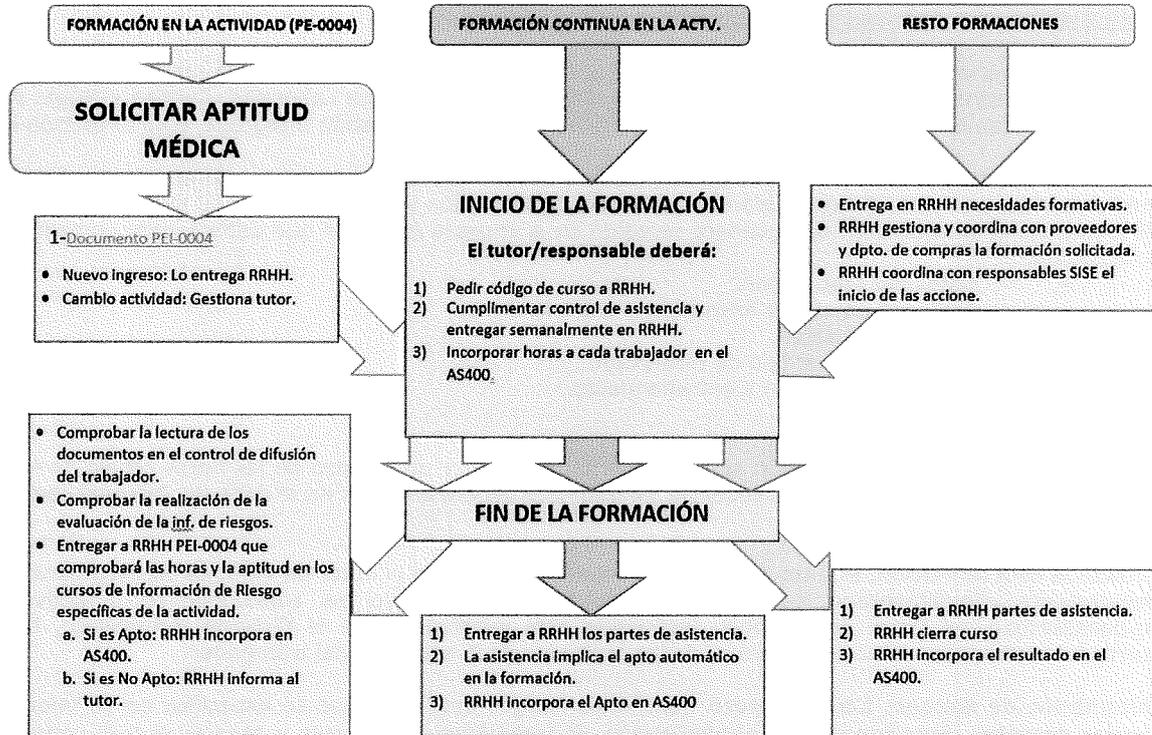
Personal será el responsable de realizar la solicitud de curso, emitirá la petición al dpto. de compras, coordinará la organización y ejecución de las acciones formativas, controlará las posibles bonificaciones con FUDAE, certificará el cierre de curso y registrará en el Sistema Informático.

El Plan de Formación Anual se adaptará a las necesidades que surjan a lo largo de su vigencia, pudiendo ampliar, modificar o reducir las formaciones previstas en un principio.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021



- Cantidad total de horas de formación por categorías profesionales.

En el año 2021 se han dedicado 19.456,50 horas a formación repartido en 15.860 operarios, 3.584,50 horas empleados y 12 horas ejecutivos.

### 4.6. ACCESIBILIDAD UNIVERSAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD

Como se ha indicado anteriormente, en el año 2021 la empresa contaba con 2 personas con discapacidad, si bien a inicios del 2022, la cifra ha aumentado a 7 personas.

### 4.7. IGUALDAD

La Dirección del Grupo declara su compromiso en el establecimiento y desarrollo de políticas que integren la igualdad de trato y oportunidades entre mujeres y hombres, sin discriminar directa o indirectamente por razón de sexo, así como en el impulso y fomento de medidas para conseguir la igualdad real en el seno de nuestra organización, establecimiento la igualdad de oportunidades entre mujeres y hombres como un principio estratégico de nuestra Política Corporativa y de Recursos Humanos, de acuerdo con la definición de dicho principio que establece la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva entre mujeres y hombres.

En todo y cada uno de los ámbitos en que se desarrolla la actividad de esta empresa, desde la selección a la promoción, pasando por la política salarial, la formación, las condiciones de trabajo y empleo, la salud laboral, la ordenación del tiempo de trabajo y la corresponsabilidad, la infrarrepresentación femenina, asumimos el principio de igualdad de oportunidades entre mujeres y hombres, atendiendo de forma especial a la discriminación indirecta, entendiendo por ésta "La situación en que una disposición, criterio o práctica aparentemente neutros, pone a una persona de un sexo en desventaja particular respecto de personal de otro sexo".



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Respecto a la comunicación, tanto interna como externa, se informará de todas las decisiones que se adopten a este respecto y se proyectará una imagen de la empresa acorde con este principio de igualdad de oportunidades entre mujeres y hombres.

Los Principios enunciados se llevarán a la práctica a través del fomento de medidas de igualdad o a través de la implantación de un Plan de Igualdad que supongan mejoras respecto a la situación presente, arbitrándose los correspondientes sistemas de seguimiento y evaluación, con la finalidad de avanzar en la consecución de la igualdad real entre mujeres y hombres en la empresa y por extensión, en el conjunto de la sociedad.

Para llevar a cabo este propósito se contará con la representación legal de los trabajadores y trabajadoras, no sólo en el proceso de negociación colectiva, tal y como establece la Ley Orgánica 3/2007 para la igualdad efectiva entre mujeres y hombres, sino en todo el proceso de desarrollo y evaluación de las mencionadas medidas de igualdad o Plan de Igualdad.

La diversidad y la igualdad son los ejes de crecimiento y progreso social que estructuran su filosofía corporativa, apostando por la creación de principios y valores éticos para la promoción de la igualdad de oportunidades en todos los aspectos de la gestión de las personas.

Este II Plan de Igualdad es resultado de la evaluación del I Plan de Igualdad y de la adaptación a la recientemente aprobada normativa, tanto el RD-Ley 6/2019, de 1 de marzo, de Medidas Urgentes para la Garantía de la Igualdad de Trato y Oportunidades entre hombres y mujeres en el empleo y la ocupación; como el Real Decreto 901/2020, por el que se regulan los planes de igualdad y su registro y el Real Decreto 902/2020, de 13 de octubre, de igualdad retributiva entre mujeres y hombres.

El Plan recoge los siguientes extremos:

- a) Determinación de las partes que lo conciertan
- b) Ámbito personal, territorial y temporal
- c) Informe del diagnóstico de situación de la Empresa
- d) Resultados de la auditoría retributiva, así como su vigencia y periodicidad en los términos establecidos en el Real Decreto 902/2020, de 13 de octubre, de igualdad retributiva entre mujeres y hombres
- e) Definición de objetivos cualitativos y cuantitativos del plan de igualdad
- f) Descripción de medidas concretas, plazo de ejecución y priorización de las mismas, así como diseño de indicadores que permitan determinar la evolución de cada medida
- g) Identificación de los medios y recursos, tanto materiales como humanos, necesarios para la implantación, seguimiento y evaluación de cada una de las medidas y objetivos
- h) Calendario de actuaciones para la implantación, seguimiento y evaluación de las medidas del plan de igualdad
- i) Sistema de seguimiento, evaluación y revisión periódica
- j) Composición y funcionamiento de la comisión u órgano paritario encargado del seguimiento, evaluación y revisión periódica de los planes de igualdad
- k) Procedimiento de modificación, incluido el procedimiento para solventar las posibles discrepancias que pudieran surgir en la aplicación, seguimiento, evaluación o revisión, en tanto que la normativa legal o convencional no obligue a su adecuación

Asimismo, en el Plan de Igualdad se tratan las medidas necesarias en virtud de los resultados del diagnóstico.

Con carácter previo a la negociación del segundo Plan de Igualdad, se ha llevado a cabo un diagnóstico de situación de la Empresa. La elaboración del diagnóstico de situación se ha realizado a través de indicadores cuantitativos y cualitativos que permiten obtener información de forma precisa sobre las desigualdades, diferencias, desventajas, dificultades y obstáculos, existentes o que puedan existir en la Empresa para conseguir la igualdad efectiva entre mujeres y hombres.

Del diagnóstico de situación realizado, se aprecia que el porcentaje de mujeres es inferior. Esto se debe a que prácticamente no existen candidatas femeninas para los puestos de trabajo ofertados en SISE. El motivo es que la actividad de esta empresa es la fundición y laminación, tratándose de un sector eminentemente masculino. De esta forma, en el sector siderúrgico no existe una demanda significativa de solicitantes a vacantes por parte del género femenino.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Debido a que las solicitudes por parte de las mujeres para aceptar ofertas de trabajo publicadas desde SISE, es muy reducida, las nuevas incorporaciones son preponderantemente de hombres

La mayoría de los empleados cuentan con titulación universitaria, destacando que en los puestos de administración hay un aumento significativo de la presencia de mujeres. El 85,71% de las mujeres de la empresa se encuentran en el área administrativa. En el ámbito de operarios apreciamos que el personal con menos antigüedad es el que tiene un nivel de estudios superior en oposición al personal con más antigüedad, que es su mayoría se limita a los estudios básicos.

La política de promoción profesional de SISE garantiza que tanto mujeres como hombres tengan las mismas oportunidades para la promoción profesional mediante un procedimiento reglado y objetivo, que no tiene en cuenta el sexo del candidato. SISE es una Empresa comprometida con la igualdad de oportunidades independientemente de la edad, raza, género, estado civil y situación personal. Todos los trabajadores promocionan automáticamente.

Todas las personas trabajadoras de SISE han realizado formaciones corporativas, de prevención de riesgos laborales o formación técnica, de idiomas y habilidades. Además, el Grupo pone a disposición de sus empleadas y empleados formación técnica, de idiomas y habilidades.

Del análisis realizado se deduce que el Grupo cuenta con las medidas suficientes de conciliación y flexibilidad de la vida laboral y personal, ya que tanto hombres como mujeres han disfrutado de permisos. A este respecto, un porcentaje mínimo de la plantilla, principalmente mujeres, ha recurrido a una reducción de la jornada laboral para adaptar y conciliar su vida profesional con la personal. Por otro lado, con respecto a otros permisos se aprecia un mayor porcentaje de mujeres debido a que causan baja por enfermedad al final del embarazo. En cuanto a cuidado del lactante, se observa una mayor representación de hombres, por lo que se entiende que según los datos que se han podido extraer se acredita que cada progenitor, en los casos de paternidad y maternidad, disfruta sus preceptivos derechos. Es importante tener en cuenta que, con base en la información proporcionada por las personas trabajadoras, más de la mitad de la plantilla no tiene descendientes, lo cual no quiere decir que este dato refleje correctamente la situación personal de las personas trabajadoras, pero no es posible tener acceso a esta información de otra forma para salvaguardar la confidencialidad.

Finalmente, no constan reclamaciones en materia de discriminación por razón de género ni denuncias por acoso sexual o por razón de género. En esta materia el Grupo cuenta con un protocolo, PR-0119, de actuación frente al acoso sexual y acoso por razón de género. Asimismo, el Grupo cuenta con un canal de denuncias, sobre el cual todas las personas trabajadoras han recibido formación.

El Grupo está empeñado en ofrecer, promover y garantizar el desarrollo profesional de las personas, la conciliación de la vida familiar y laboral, y a velar por la igualdad de oportunidades, sin que pueda prevalecer discriminación alguna por razón de nacimiento, raza, sexo, religión, opinión o cualquier otra condición o circunstancia personal o social, de conformidad con cuanto previsto en la Constitución española de 1978 y en las declaraciones internacionales vigentes.

El presente Plan de Igualdad se elabora con el objetivo de evitar cualquier tipo de discriminación laboral entre mujeres y hombres, así como promover condiciones de trabajo que eviten el acoso sexual y el acoso por razón de sexo para garantizar la igualdad real y efectiva de oportunidades entre hombres y mujeres en el Grupo.

Por ello, el presente Plan de Igualdad contempla y desarrolla un conjunto de medidas y acciones, que tienen como objetivos principales los siguientes:

- Mantener la igualdad de trato y de oportunidad entre mujeres y hombres en la empresa.
- Eliminar las eventuales discriminaciones que puedan existir por razón de sexo.
- Respetar la igualdad de trato y de oportunidades en el ámbito laboral.

Para la consecución de los objetivos planteados en el Plan de Igualdad se concretan las siguientes acciones y medidas, con indicación del calendario para su implementación, los indicadores que se emplearán para su seguimiento y los medios materiales y recursos necesarios, tanto materiales como humanos.

Los principales objetivos y áreas a tratar son:

- Área de acceso al empleo: procesos de selección y contratación.
- Área de clasificación profesional





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- Área de promoción profesional
- Área de formación
- Área de retribuciones
- Área de ordenación del tiempo de trabajo: ejercicio corresponsable de los derechos de la vida personal, familiar y laboral
- Área de riesgos y salud laborales
- Área de prevención del acoso sexual y del acoso por razón de sexo
- Área de acciones específicas para mujeres en situación o riesgo de exclusión
- Área de representatividad
- Área de comunicación.

El Plan de Igualdad será objeto de un sistema de seguimiento, cuya finalidad es verificar el grado de cumplimiento de las medidas previstas en el mismo. Asimismo, se pretende monitorizar la consecución de los objetivos que se han marcado. El presente Plan de Igualdad será objeto de un seguimiento que se materializará mediante evaluaciones periódicas, en aras a asegurar el cumplimiento del mismo de acuerdo con los objetivos marcados.

La Comisión de Seguimiento del Plan de Igualdad será paritaria y estará compuesta por representantes de la empresa y representantes de las personas trabajadoras, en un número de 2 personas de la empresa y 2 personas de los representantes de las personas trabajadoras.

Las funciones de la Comisión de Seguimiento son las siguientes:

- Evaluar el cumplimiento de las actividades en el plazo previsto, según el calendario de actuaciones.
- Decidir qué acciones correctoras deben implementarse en el supuesto de que existan desviaciones con respecto al calendario previsto en este Plan de Igualdad

En cuanto a las atribuciones generales de la Comisión de Seguimiento se encuentran:

- Interpretación del Plan de Igualdad.
  - Seguimiento de su ejecución.
  - Conocimiento y resolución de los conflictos derivados de la aplicación e interpretación del presente Plan de Igualdad.
- Respecto del funcionamiento de la Comisión de Seguimiento:
- La Comisión se entenderá válidamente constituida cuando a ella asista la mayoría absoluta de cada representación pudiendo las partes acudir asistidas por la persona asesora que estimen conveniente.
  - Los acuerdos de la Comisión de Seguimiento requerirán para su validez del voto favorable de la mayoría absoluta de cada una de las dos representaciones.
  - Del seguimiento y evaluación que se realice del presente Plan de Igualdad deberá dejarse constancia en un acta.

En cuanto a los medios, para el cumplimiento de las funciones encomendadas a la Comisión de Seguimiento, la empresa se compromete a facilitar los medios necesarios, en especial:

- Lugar adecuado para celebrar las reuniones;
- Material preciso para ellas y
- Aportar la información estadística solicitada en los parámetros establecidos en los criterios de seguimiento para cada una de las medidas.

La Comisión de seguimiento se reunirá semestralmente un seguimiento del Plan de Igualdad, [pudiéndose celebrar reuniones extraordinarias siempre que sea requerida para su intervención por la mayoría de la representación empresarial y de las personas trabajadoras previa comunicación escrita al efecto de al menos 30 días indicando los puntos a tratar en el orden del día. Las reuniones extraordinarias se celebrarán dentro del plazo que las circunstancias lo aconsejen en función de la importancia del asunto.

## 5. RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS

Para tratar el apartado de los derechos humanos consideramos fundamental apoyarnos en la aplicación de nuestro código ético, el Grupo está empeñado en ofrecer, promover y garantizar el desarrollo profesional de las personas, la conciliación de la vida familiar y laboral, y a velar por la igualdad de oportunidades, sin que pueda prevalecer discriminación alguna por razón de nacimiento, raza, sexo, religión, opinión o cualquier otra condición o



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

circunstancia personal o social, de conformidad con cuanto previsto en la Constitución española de 1978 y en las declaraciones internacionales vigentes.

Con objeto de contribuir al desarrollo de los objetivos de la empresa, el Grupo promueve una política empresarial dirigida a seleccionar a cada empleado, asesor, colaborador, etc. conforme a los valores y principios recogidos en este apartado.

En particular, el Grupo se ocupa de la formación técnica, profesional y humana de sus empleados, asesores y colaboradores, de tal forma que los mismos puedan aumentar sus propias cualidades profesionales.

El resultado indicado se persigue mediante la adopción de una política basada en el reconocimiento de los méritos y en la igualdad de oportunidades, programando actividades específicas dirigidas a la mejora de la profesionalidad y a la adquisición de mayores competencias.

Todos los empleados deben participar de manera activa en los planes de formación que la empresa pone a su disposición, implicándose en su propio desarrollo y comprometiéndose a mantener actualizados los conocimientos y competencias necesarias, con el fin de propiciar su progreso profesional y aportar valor a los clientes, a los accionistas y a la sociedad en general.

Las personas que ejercen cargos de dirección o de mando deben actuar como facilitadores del desarrollo profesional de sus colaboradores, de forma que se propicie su crecimiento profesional en la empresa.

El Grupo ha establecido los procedimientos necesarios para poner en práctica los valores esenciales de la organización y la transparencia que guía nuestro comportamiento empresarial, mediante una adecuada estructura de control interna, así como una evaluación permanente de la eficacia de estos controles.

Uno de los valores del Grupo es la promoción del entorno social en el que opera. Por tanto, la organización promueve el apoyo a iniciativas sociales, y realiza directamente actuaciones de formación y concienciación.

El Grupo promueve la lealtad en las relaciones entre la empresa y las personas físicas y jurídicas que forman parte de los llamados grupos de interés o partes interesadas relevantes.

En todas las relaciones se exige la actuación de buena fe, el debido respeto y consideración de los intereses de cada interlocutor sin mermar la defensa de los intereses propios de la empresa.

Entre la empresa y sus empleados, asesores y colaboradores existe una relación de plena confianza en cuyo ámbito éstos están obligados a utilizar los bienes y derechos de la empresa y las propias capacidades profesionales para alcanzar los intereses societarios, de conformidad con los principios establecidos en el presente Código. Desde tal perspectiva, los administradores, los empleados y los colaboradores deben abstenerse de provocar o realizar acciones que puedan interferir negativamente en la capacidad de asumir – de modo imparcial y objetivo – decisiones en el interés de la empresa.

Los conflictos de interés aparecen en aquellas circunstancias donde los intereses personales de los empleados, de forma directa o indirecta, son contrarios o entran en colisión con los intereses de la compañía, interfieren en el cumplimiento recto de sus deberes y responsabilidades profesionales o les involucran a título personal en alguna transacción u operación económica de la compañía.

El Grupo considera que la relación con sus empleados debe basarse en la lealtad que nace de unos intereses comunes. En este sentido, respeta la participación de sus empleados en otras actividades financieras o empresariales siempre que sean legales y no entren en concurrencia desleal o colisión con sus responsabilidades como empleados del Grupo.

En esta línea, los empleados habrán de atenerse a las limitaciones a la participación en empresas establecidas en la legislación que les sea aplicable. Los empleados deberán informar a la empresa en el caso de que ellos o sus familiares cercanos participen o vayan a participar en los órganos de gobierno de otras sociedades que puedan entrar en colisión con los intereses del Grupo.

Durante el desempeño de sus responsabilidades profesionales, los empleados deben actuar con lealtad y atendiendo a la defensa de los intereses del grupo. Asimismo, deben evitar situaciones que puedan dar lugar a un conflicto entre los intereses personales y los de la empresa. Por ello, los empleados del Grupo, deben





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

abstenerse de representar a la empresa e intervenir o influir en la toma de decisiones en cualquier situación en la que directa o indirectamente tengan un interés personal.

El Grupo solicita, además, a cualquiera que tenga noticia sobre situaciones de conflicto de interés, que comunique la misma a quienes tengan encomendadas las funciones de control correspondientes.

El Responsable de Cumplimiento como hemos indicado al inicio, es el órgano de supervisión, vigilancia y control de la prevención en la empresa de eventuales infracciones penales y normas de conducta regular establecidas en el Código Ético y en las normas internas que lo desarrollen.

No se ha producido ninguna denuncia por vulneración de los derechos Humanos.

### 6. LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN, SOBORNO Y EL BLANQUEO DE CAPITALS

#### 6.1. MEDIDAS ADOPTADAS PARA PREVENIR LA CORRUPCIÓN Y EL SOBORNO

El Código Ético fue aprobado en su primera edición por el Consejo de Administración del Grupo en sesión de 12 de abril de 2011 para sintetizar en un sólo documento los principios éticos y los valores de la empresa que, recogidos de forma dispersa en los manuales y en las políticas vigentes, deben inspirar, más allá e independientemente de las obligaciones legales, las conductas y comportamientos de todos los que operan con el Grupo, ya sea dentro o fuera de la organización teniendo presente la legislación comunitaria y muy especialmente la Ley Orgánica 5/2010, de 22 de junio sobre modificación del Código Penal, que ha sido profundamente reformado por la Ley Orgánica 1/2015, de 30 de marzo, que entró en vigor el 1 de julio de 2015.

En este sentido, el Código representa un elemento esencial del modelo de organización, gestión y control previsto en dicha normativa vigente, en cuanto integra dicho modelo sobre el programa de información y comunicación de los valores y de las reglas de comportamiento fundamentales por el Grupo.

El Grupo opera en el campo de la producción siderúrgica y de las actividades relacionadas tanto en el mercado español como en el internacional. La sociedad Dominante forma parte del Grupo RIVA líder absoluto del sector en Italia y uno de los mayores productores de acero en el mundo.

Con el fin de obtener el máximo resultado operativo posible es indispensable que se trabaje con pleno respeto de las normas y de los principios de claridad y transparencia con el fin de responder de forma adecuada a las cada vez mayores exigencias del mercado y la sociedad civil. Para ello es muy importante potenciar la cultura del cumplimiento normativo.

Por tanto, uno de los objetivos más importantes del Grupo, está representado por el mantenimiento constante de sus elevados niveles de integridad y honestidad, valores que siempre han informado el ejercicio de la propia actividad productiva y comercial.

Con la adopción de este Código de comportamiento ético, el grupo se propone seguir persiguiendo el citado objetivo: las normas ahí contenidas serán objeto de control por parte de los órganos del Grupo correspondientes, con el fin de que todos los colaboradores de las mismas tengan un comportamiento adecuado.

Son sujetos directamente obligados por el presente Código y sus anexos, los administradores, empleados, representantes y colaboradores del grupo.

Los sujetos directamente obligados tienen el deber de conocer las disposiciones contenidas en el Código y en sus normas de desarrollo, y respetarlas, contribuyendo así a su aplicación y promoción y señalando las eventuales carencias y las violaciones que hayan conocido.

A tal efecto, estos sujetos podrán en cualquier momento, solicitar a sus superiores aclaraciones y consejos sobre el contenido del Código Ético, sus anexos y sobre las funciones a ellos atribuidas.



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Asimismo, el grupo cuida y favorece constantemente la difusión del presente Código Ético, de sus normas de desarrollo y de sus respectivas actualizaciones, no sólo a estos sujetos directamente obligados sino también a todos aquéllos que mantienen o pueden mantener relaciones con la misma.

Entre ellos destacan: comunidad local donde se desarrolla la actividad de la empresa, administraciones y autoridades públicas (locales, regionales, nacionales, internacionales o de cualquier otro tipo), clientes, proveedores / suministradores, trabajadores de empresas contratadas y/o subcontratadas, clientes nacionales, sindicatos, bancos e instituciones financieras, asociaciones empresariales, compañías de seguro, auditores e inspectores privados, asociaciones y grupos de interés de la comunidad local, grupos ecologistas y conservacionistas, medios de comunicación, universidades, centros de investigación y/o enseñanza, etc.

El sistema normativo interno del grupo. lo comprenden un amplio número de documentos de obligado cumplimiento, entre los que se encuentran, principalmente, los Manuales, Procedimientos y Protocolos.

La norma de mayor rango dentro del sistema normativo de SISE es el presente Código Ético, cuyas sucesivas revisiones serán aprobadas por el Consejo de Administración y ratificadas en la primera Junta General de Socios que se celebre con posterioridad a su aprobación.

El grupo vuelve a asumir de forma explícita, y en los siguientes términos, los principios que inspiran la gestión de nuestra empresa que se fundamenta en una estrategia de gestión sostenible guiada por los valores expuestos en los apartados siguientes:

- LA SEGURIDAD, LA SALUD EN EL TRABAJO Y LA PREVENCIÓN DE LOS RIESGOS LABORALES
- LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES EN EL ÁMBITO LABORAL Y EL DESARROLLO DE LA PROFESIONALIDAD.
- LA CALIDAD DE LOS PROCESOS Y PRODUCTOS.
- LA CREACIÓN DE VALOR Y LA RENTABILIDAD.
- LA PROTECCIÓN Y LA DEFENSA DEL MEDIO AMBIENTE.
- LA EFICIENCIA ENERGÉTICA Y LA GESTIÓN RESPONSABLE DE LA ENERGÍA
- EL BUEN GOBIERNO Y EL COMPORTAMIENTO ÉTICAMENTE CORRECTO
- EL DESARROLLO DE LA SOCIEDAD EN LA QUE OPERA.
- LA LEALTAD EN LAS RELACIONES, EL RESPETO DE LOS INTERESES DE CADA INTERLOCUTOR Y PREVENCIÓN DE LOS CONFLICTOS DE INTERESES.
- EL CARÁCTER RESERVADO DE LA INFORMACIÓN Y LA PROTECCIÓN Y TRATAMIENTO ADECUADO DE LOS DATOS PERSONALES
- LA CORRECCIÓN EN LAS RELACIONES CON EL EXTERIOR.

En este apartado haremos incidencia en el punto de relaciones con el exterior:

Las relaciones que, en el ámbito de su objeto social, mantiene el Grupo con las personas físicas y jurídicas y Administraciones que forman parte de los llamados grupos de interés o partes interesadas relevantes antes citadas, deben continuar estando presididas por el riguroso y absoluto respeto de las normas legales vigentes, de los principios fijados en el presente Código y disposiciones complementarias, de forma que no se comprometa la integridad y la reputación de ambas partes.

En las relaciones exteriores, los sujetos obligados por este Código, evitarán incurrir en comportamientos que constituyan corrupción y/o soborno. La corrupción y el soborno aparecen cuando los empleados hacen uso de prácticas no éticas para la obtención de algún beneficio para la compañía o para ellos mismos.

El grupo dispone de un Programa de cumplimiento de responsabilidad penal en el que se definen los principios a seguir con el fin de prevenir este tipo de riesgos. Los empleados del grupo, en su relación con terceros y, en particular, con autoridades e instituciones públicas de los distintos países donde desarrolla su actividad, actuarán de una manera acorde con el programa de cumplimiento de responsabilidad penal de la empresa y las disposiciones nacionales e internacionales para la prevención de la corrupción y el soborno, entre las que se encuentran las disposiciones del Código Penal español y de los países donde el grupo opera y las Líneas Directrices para Empresas Multinacionales de la OCDE.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

El grupo se declara contrario a influir sobre la voluntad de personas ajenas a la compañía para obtener algún beneficio mediante el uso de prácticas no éticas. Tampoco permitirá que otras personas o entidades puedan utilizar esas prácticas con sus empleados.

Por tanto, en las relaciones privadas de este tipo está prohibido dar y recibir dinero, dádivas, bienes, servicios, prestaciones, favores, beneficios directos o indirectos, regalos y propinas, debiendo respetarse de forma rigurosa y absoluta las normas legales vigentes, los principios fijados en el presente código y disposiciones complementarias, con objeto de que no se comprometa la integridad y la reputación de las partes, de forma que no influya de manera impropia en sus relaciones comerciales, profesionales o administrativas, tanto con entidades públicas como privadas.

En el caso de que ocurra, debe ser comunicado el hecho inmediatamente al superior jerárquico o al Director de Cumplimiento.

Aquellos terceros a los que el grupo pueda recurrir para el desarrollo comercial de la compañía deberán asumir, en sus relaciones con entidades privadas y públicas, compromisos similares a los que se recogen en este Código.

Adicionalmente, los empleados en el desarrollo de sus funciones profesionales velarán por el cumplimiento del control interno establecido para evitar irregularidades y ventajas indebidas en la relación de la compañía con terceros.

Sin perjuicio de lo expuesto y de cuanto se indica a continuación, se admitirá que los empleados reciban pequeñas atenciones, a condición de que no estén prohibidas por la ley, se correspondan con prácticas comerciales generalmente admitidas y su valor sea insignificante o meramente simbólico. Correspondientemente, el grupo conservará la costumbre de entregar bajo esas mismas condiciones, en Navidad o festividades señaladas, obsequios de valor económico reducido a sus clientes, así como al personal de las entidades públicas o privadas con las que mantiene relaciones consolidadas.

Las relaciones que, en el ámbito de su objeto social, mantiene el Grupo con todas las autoridades y con todas las administraciones públicas en sentido amplio – empresas públicas, administración institucional, administraciones nacionales, supranacionales, regionales o locales – deben continuar estando presididas por el riguroso y absoluto respeto de las normas legales vigentes, de los principios fijados en el presente código y disposiciones complementarias, de forma que no se comprometa la integridad y la reputación de ambas partes.

En el ámbito de estas relaciones, el grupo prohíbe expresamente a quienes actúen en su nombre, sea cual sea el título de la relación, aceptar, ofrecer o prometer – incluso indirectamente – dinero, dádivas, regalos, bienes, servicios, prestaciones o favores no debidos, con el fin de influir en la decisión, de obtener trato más favorable o prestaciones indebidas o con cualquier otra finalidad.

Las eventuales solicitudes u ofrecimientos de dinero o favores de cualquier tipo – incluidos, a título de ejemplo, los regalos u obsequios – formuladas indebidamente a cualquiera o por cualquiera de quienes operan por cuenta de el grupo deberán ser comunicados inmediatamente al responsable de la función de cumplimiento.

El grupo no favorece ni discrimina, ya sea de forma directa o indirecta, organización política o sindical alguna.

Con el fin de promover y favorecer el mantenimiento de unas relaciones sindicales basadas en el recíproco respeto y en la activa colaboración, el grupo se compromete en prestar atención a las exigencias de los empleados y operarios de la empresa, contribuyendo a realizar un desarrollo orgánico y equilibrado de la producción en ausencia de conflictos entre la dirección y los trabajadores.

Las relaciones con los periódicos, los medios de comunicación e información y, más en general, con los interlocutores externos, están reservadas a las personas expresamente delegadas, de conformidad con los procedimientos internos del grupo.

Cualquier solicitud de noticias realizada por las entidades arriba indicadas que se reciba por el personal del Grupo, deberá ser comunicada al responsable competente, antes de asumir compromiso de respuesta.

La comunicación hacia el exterior debe seguir los principios de la verdad, la corrección, la transparencia, la prudencia y debe, además, estar dirigida a difundir la política empresarial, los programas y los proyectos del Grupo. Las relaciones con los medios de comunicación deben estar caracterizadas por el respeto de las leyes, del





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

código ético, de los procedimientos vigentes y de los principios indicados con el objeto de cuidar y promover la imagen del Grupo en el ámbito de las relaciones con las instituciones públicas.

Respecto a la Competencia Leal, el grupo considera que la competencia y el mercado bienes deben ser protegidos y cuidados en el ejercicio de la propia actividad económica; a tal fin, el grupo declara atenerse escrupulosamente a las disposiciones legales vigentes en la materia.

La compañía, asimismo, considera que un mercado libre y sin prácticas restrictivas de la competencia, mejora la productividad de las empresas, favorece el crecimiento económico, contribuye a reducir los precios y amplía las posibilidades de elección de los consumidores.

Por ello, el grupo procurará la eliminación en el mercado de prácticas colusorias y restrictivas de la competencia. En especial, queda expresamente prohibido que, de manera individual o como consecuencia de las prácticas asociativas, trabajos de comisiones o reuniones con asociados, se tomen decisiones o acuerdos, en general, que restrinjan la competencia y especialmente aquellas que impliquen:

- Decisiones y recomendaciones de precios.
- Reparto de mercados y de otras condiciones comerciales.
- Cláusulas de exclusividad.
- Restricciones territoriales.

Asimismo, considerando que la competencia desleal constituye un factor muy perjudicial para la actividad empresarial y para la sociedad en general, El Grupo se compromete a mantener una competencia leal, respetando especialmente los derechos de propiedad intelectual e industrial reconocidos legalmente.

En concreto, el grupo procurará que sus empleados y colaboradores no incurran en actos de competencia desleal, tales como actos de confusión, de engaño, de denigración, de comparación, de imitación o explotación de la reputación ajena, así como violación de normas o discriminación, o en publicidad ilícita o violación de los derechos de propiedad industrial e intelectual.

El grupo cuenta con un sistema de cumplimiento penal donde se realiza un análisis de riesgo semestral.

### 6.2. MEDIDAS PARA LUCHAR CONTRA EL BLANQUEO DE CAPITALS

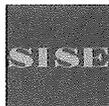
Para abordar este apartado, tendremos en cuenta las siguientes definiciones:

**Blanqueo de capitales:** De acuerdo con la definición legal del término, se considerarán blanqueo de capitales las siguientes actividades:

- a) La conversión o la transferencia de bienes, a sabiendas de que dichos bienes proceden de una actividad delictiva o de la participación en una actividad delictiva, con el propósito de ocultar o encubrir el origen ilícito de los bienes o de ayudar a personas que estén implicadas a eludir las consecuencias jurídicas de sus actos.
- b) La ocultación o el encubrimiento de la naturaleza, el origen, la localización, la disposición, el movimiento o la propiedad real de bienes o derechos sobre bienes, a sabiendas de que dichos bienes proceden de una actividad delictiva o de la participación en una actividad delictiva.
- c) La adquisición, posesión o utilización de bienes, a sabiendas, en el momento de la recepción de los mismos, de que proceden de una actividad delictiva o de la participación en una actividad delictiva.
- d) La participación en alguna de las actividades mencionadas en las letras anteriores, la asociación para cometer este tipo de actos, las tentativas de perpetrarlas y el hecho de ayudar, instigar o aconsejar a alguien para realizarlas o facilitar su ejecución.

**Financiación del terrorismo:** A los efectos legales, se entenderá por financiación del terrorismo el suministro, el depósito, la distribución o la recogida de fondos o bienes, por cualquier medio, de forma directa o indirecta, con la intención de utilizarlos o con el conocimiento de que serán utilizados, íntegramente o en parte, para la comisión de cualquiera de los delitos de terrorismo tipificados en el Código Penal.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

SEPBLAC: Servicio Ejecutivo de la Comisión de Prevención del Blanqueo de Capitales.

El Grupo establece políticas para prevenir y evitar en el transcurso de sus operaciones la realización de pagos irregulares, blanqueo de capitales con origen en actividades ilícitas o delictivas, o la financiación del terrorismo.

Los trabajadores del Grupo permanecerán alerta frente a aquellos casos en los que pudieran existir indicios de falta de integridad de las personas o entidades con las que se mantienen relaciones.

Para ello, el Grupo identificará y conocerá a sus socios de negocio (clientes, proveedores y otros socios de negocio) y realizará un seguimiento periódico de sus relaciones comerciales, de acuerdo con las medidas de diligencia debida (Due Diligence) que se establecen la normativa interna y en la legislación vigente de aplicación.

Los trabajadores del Grupo deberán abstenerse de entablar relaciones comerciales con potenciales socios de negocio respecto a los que exista la certeza o indicios fundados de estar relacionados con el blanqueo de capitales y/o financiación del terrorismo.

Todos los trabajadores de Siderúrgica Sevillana tienen la obligación de informar de manera inmediata de cualquier operación de la que fuesen conocedores en la que observen indicios o certezas de que el hecho está relacionado con el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo.

Dicha comunicación debe efectuarse por escrito a la persona responsable de Cumplimiento identificando una breve descripción de la operación, los intervinientes en la misma, los indicios o certezas en las que apoya su comunicación y en su caso la documentación que se aporta, para que éste, previa ejecución de las acciones de investigación que procedan, decida, en caso necesario, su comunicación al Servicio Ejecutivo de la Comisión de Prevención del Blanqueo de Capitales – SEPBLAC-.

Cualquiera que sea el criterio adoptado por a la persona responsable de Cumplimiento, con respecto a las comunicaciones realizadas, se informará al comunicante del curso que se dé a las mismas. En caso de que, transcurrido un plazo de veinte días hábiles, el comunicante no hubiera recibido respuesta alguna sobre el estado de su comunicación, podrá ponerlo de manifiesto ante la persona responsable de Cumplimiento para que efectúe tal comunicación directa.

La persona responsable de Cumplimiento llevará a cabo con la colaboración del responsable Jurídico y de los responsables de Departamento afectados, las gestiones adicionales de investigación sobre las operaciones detectadas con la máxima profundidad y rapidez posible, mediante la obtención de toda la información y documentación disponibles, y la investigación global de la operativa de los clientes, contemplando la posible relación con otros clientes o sectores de actividad.

A la vista de toda la documentación recabada, la persona responsable de Cumplimiento decidirá sobre la procedencia de su comunicación al SEPBLAC. En caso afirmativo, la operación será comunicada, junto con la documentación que soporte las gestiones realizadas.

De los análisis de operaciones de riesgo (anormales, inusuales o potencialmente constitutivas de indicio o certeza), de las deliberaciones habidas, así como de las comunicadas al SEPBLAC, se guardará constancia.

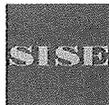
En especial, dichos registros harán referencia a cada operación estudiada, cliente, identificación, motivo de la alerta, ampliación de datos efectuada si resultara preciso, decisión adoptada de remisión o de archivo y motivo, así como cualquier otro dato o antecedente que, a la vista de la operación concreta, se mostrare relevante para su evaluación.

Las comunicaciones al SEPBLAC se efectuarán inmediatamente, a través de la persona responsable de Cumplimiento de la empresa, en cuanto haya seguridad o indicio razonable de que las operaciones analizadas están relacionadas con el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo.

Para las comunicaciones se utilizará el formulario o medio de comunicación electrónico previsto en cada caso por el SEPBLAC.

En las comunicaciones, habrá de informarse de:

- Relación e identificación de las personas físicas o jurídicas que participan en la operación y concepto de su participación en ella.



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- Actividad conocida de las personas físicas o jurídicas que participan en la operación y correspondencia entre la actividad y la operación.
- Gestiones realizadas por el sujeto obligado comunicante para investigar la operación comunicada.

Exposición de las circunstancias de las que pueda inferirse el indicio o certeza de relación con el blanqueo de capitales o con la financiación del terrorismo o que pongan de manifiesto la falta de justificación económica, profesional o de negocio para la realización de la operación. Cualesquiera otros datos relevantes para la prevención del blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo que se estimen necesarios o convenientes

Los trabajadores del Grupo están enterados de la prohibición absoluta de revelar al cliente ni a terceros que se ha comunicado información al SEPBLAC o que se está examinando o puede examinarse alguna operación.

### 6.3. CONTROL DE LAS APORTACIONES A FUNDACIONES Y ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO.

El grupo dispone anualmente una serie de fondos – en metálico o en especie – para sufragar actividades sociales, formativas, científicas o culturales, ya sea en forma de donación o de patrocinio.

Este tipo de acciones se enmarca en el desarrollo de la responsabilidad social corporativa de la empresa respetando plenamente los principios y valores establecidos en el código ético y en las políticas generales de la empresa.

Para abordar este tema, consideramos fundamental hacer las siguientes definiciones:

- **DONACIÓN:** Contribución en metálico o en especie que se entrega a una persona física o jurídica sin contrapartida económica para la empresa.
- **PATROCINIO:** Contribución en metálico o en especie que se entrega a una persona física o jurídica sin contrapartida económica para la empresa a cambio de publicidad de la empresa.
- **ENTIDAD PRIVADA QUE PUEDE RECIBIR DONACIONES O PATROCINIOS:** Cualquier persona jurídica sin ánimo de lucro (Asociación, Fundación, Corporación, Parroquia, etc.), esté o no subvencionada por la administración, cuyos integrantes (socios, asociados, partícipes, etc.) sean mayoritariamente personas físicas y cuyo objetivo sea preferentemente la beneficencia en el ámbito sociales, formativo, científico o cultural.

Financiación de las donaciones y de las acciones de patrocinio. Los fondos de la empresa para realizar este tipo de acciones derivan de Los bienes de la empresa (metálico o especie), de las cantidades originadas por las penalizaciones reguladas en la normativa interna de la empresa (proveedores y empleados con mando) 1.2.

Asignación de fondos. Todas las asignaciones de fondos, ya sea en metálico o en especie, precisarán la autorización de la Dirección.

Desde el punto de vista temporal existen dos procedimientos de asignación de fondos:

a) La asignación ordinaria: Esta asignación se realizará en el mes de diciembre de cada año y se financiará con las penalizaciones realizadas a proveedores y empleados con mando durante el período 30/11 del año anterior a 30/11 del año de reparto. La Dirección delega en el Responsable de Asesoría Jurídica y en el Responsable Admvo.- Contable la propuesta de reparto de dichos fondos y la gestión del mismo.

b) La asignación extraordinaria: Esta asignación es la que proviene de los fondos propios de la empresa. Podrá realizarse, a propuesta de cualquier responsable, por la Dirección en cualquier momento del año.

Criterios de asignación y reparto. Dentro del pleno respeto a las normas y directrices del Código Ético, los criterios de asignación y reparto que han de respetarse son los siguientes:

- Tendrán preferencia las obras benéficas y asistenciales de ámbito local, auspiciadas por entidades, organismos o instituciones de reconocida y contrastada reputación, que actúen de forma global e integral con desfavorecidos, marginados, menores, mayores y enfermos.
- Las donaciones para actividades culturales y las acciones de patrocinio sólo serán objeto de financiación en casos excepcionales.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

- No se realizarán donaciones a entidades públicas.

Durante el ejercicio se han producido aportaciones por valor de 12.425,97 euros a Entidades sin ánimo de Lucro.

### 7. SOBRE LA SOCIEDAD

#### 7.1. COMPROMISOS DE LA EMPRESA CON EL DESARROLLO SOSTENIBLE

El grupo ha determinado, con medios propios y basándose en el conocimiento de los integrantes de la organización, las cuestiones internas y externas que les son pertinentes en su actividad y objetivos. Implementa y mantiene el Sistema de Gestión Integrada con el fin de mejorar continuamente su eficacia.

El Sistema de Gestión Integrada se aplica a las actividades desarrolladas por el grupo en: "La producción de barras corrugadas para armaduras de hormigón. Perfiles comerciales laminados en caliente", y "La producción de áridos procedentes de la escoria"

Estas actividades conllevan la gestión, operación y mantenimiento de las instalaciones del grupo y sus sistemas, siendo de aplicación obligatoria por el personal de la empresa.

El presente Sistema de Gestión Integrada no desarrolla los siguientes apartados de la norma UNE-EN ISO 9.001:2015 por los motivos que se detallan en cada uno de ellos:

- Apartado 8.3 de la Norma, relativo al diseño y desarrollo de los productos y servicios, debido a que las características de los productos están normalizadas.
- Apartado 8.5.3 de la Norma, relativo a la propiedad perteneciente a los clientes, debido a que durante el proceso en el grupo no se utilizan ni incorporan bienes que son propiedad del cliente (con la salvedad expresa de los datos personales y cuando existan derechos sobre propiedad intelectual).

Para abordar este apartado de desarrollo sostenible nos basamos en la norma UNE 36901

El grupo dispone de un Sistema de Gestión Integrado bajo los principios de la sostenibilidad conforme a la norma UNE 36901:2018 "Sistemas de gestión de la sostenibilidad siderúrgica. Requisitos", evalúa riesgos y oportunidades, desarrolla acciones que nacen de los siguientes compromisos:

Compromiso con la seguridad y la salud, con la prevención de riesgos laborales y la mejora de las condiciones de trabajo. El grupo tiene implantado un Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo, (SGSST), que cumple con los requisitos del estándar ISO 45.001:2018 y cuyos principales compromisos son:

- a) Prevenir daños y deterioros de la seguridad y la salud en el trabajo de todo el personal que trabaje en sus instalaciones, propios y externos, proporcionando condiciones de trabajo seguras y saludables.
- b) Eliminar los peligros y reducir los riesgos para Seguridad y la Salud en el Trabajo.
- c) Mejorar la coordinación y comunicación con las empresas externas que trabajan en nuestras instalaciones.
- d) Mejorar continuamente la eficacia y la eficiencia de su proceso productivo con el fin de alcanzar unas condiciones de trabajo seguras y saludables.
- e) Cumplir con la legislación vigente y los requisitos suscritos.
- f) Controlar los riesgos para la seguridad y la salud estableciendo prioridades según importancia, teniendo en cuenta no sólo riesgos internos, sino también los provenientes del entorno.
- g) Proporcionar la debida formación y entrenamiento a todo el personal, para que participe y se implique en la actividad preventiva.
- h) Promover el bienestar de los trabajadores y de su entorno a través de los hábitos de vida saludables.
- i) Potenciar canales de consulta y participación activa de los trabajadores.
- j) Establecer las vías de comunicación que permitan a todos los trabajadores de la empresa estar informados de la actividad preventiva, asegurando su conocimiento y comprensión.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Compromiso con un adecuado clima laboral, con la igualdad de oportunidades en el ámbito laboral, el desarrollo de la profesionalidad y la conciliación de la vida familiar y laboral. El grupo establece, en este ámbito, las siguientes acciones:

- a) Ofrecer, promover y garantizar el desarrollo profesional de las personas, la conciliación de la vida familiar y laboral, y a velar por la igualdad de oportunidades, sin que pueda prevalecer discriminación alguna por razón de nacimiento, raza, sexo, religión, opinión o cualquier otra condición o circunstancia personal o social, de conformidad con cuanto previsto en la Constitución española de 1978 y en las declaraciones internacionales vigentes.
- b) Ocuparse de la formación técnica, profesional y humana de sus empleados, asesores y colaboradores, de tal forma que los mismos puedan aumentar sus propias cualidades profesionales.
- c) Reconocer los méritos, programando actividades específicas dirigidas a la mejora de la profesionalidad y a la adquisición de mayores competencias.
- d) Promocionar la participación de los trabajadores en los planes de formación y la implicación en su propio desarrollo y facilitar el desarrollo profesional de sus colaboradores, de forma que se propicie su crecimiento profesional en la empresa.

Compromiso con la calidad de los procesos y productos. El grupo tiene el compromiso de proporcionar a sus clientes productos de la calidad requerida y con la adecuada suficiencia de suministro para satisfacer su demanda. A tal fin, mantiene implantado un Sistema de Gestión de la Calidad, según los requisitos de la norma UNE-EN ISO 9.001:2015, y cuenta con productos certificados, de acuerdo con las norma nacionales e internacionales aplicables. El grupo gestiona la calidad de sus procesos y productos con los siguientes objetivos:

- a) Prevenir la aparición de problemas como consecuencia del incumplimiento de requisitos.
- b) Reducir el número de productos no conformes.
- c) Mantener y superar su posición y las expectativas del mercado.
- d) Incrementar su reputación mejorando su competitividad.
- e) Aumentar los beneficios y reducir los costes.
- f) Alcanzar la plena satisfacción del cliente en la calidad del producto recibido y en el servicio proporcionado por el grupo.

Compromiso con la creación de valor y la rentabilidad. El grupo mantiene un compromiso con la creación de valor para sus accionistas, mediante el crecimiento y la excelencia operacional, basado en un desarrollo sostenible con principios éticos y de responsabilidad social.

Compromiso con la protección y defensa del medio ambiente. El grupo tiene implantado un Sistema de Gestión Ambiental, que cumple con los requisitos del estándar UNE- EN ISO 14.001:2015 y cuyos principales compromisos son:

- a) Prevenir la contaminación, preservar el medio ambiente y defenderlo activamente.
- b) Promover actividades encaminadas a la reducción de su impacto en el medio ambiente, promocionando el uso racional y eficiente de la energía, reduciendo los residuos, valorizando los mismos y desarrollando acuerdos de colaboración públicos y privados dirigidos a la protección ambiental.

Compromiso con la eficiencia energética y gestión de la energía. El grupo tiene implantado un Sistema de Gestión Energética que cumple con los requisitos de la norma UNE-EN ISO 50.001:2018 y cuyas principales líneas de actuación son:

- a) Organizar el proceso productivo para un consumo eficiente de la energía.
- b) Promover el uso de la tecnología más innovadora y la organización de los recursos más eficiente.
- c) Integrar el desempeño energético y las mejores prácticas en las decisiones estratégicas del negocio.
- d) Adquirir productos y servicios eficientes energéticamente.

Compromiso con el buen gobierno y el comportamiento ético. El grupo ha establecido los procedimientos necesarios para poner en práctica los valores esenciales de la organización y la transparencia que guía nuestro comportamiento empresarial, mediante una adecuada estructura de control interna, así como una evaluación permanente de la eficacia de estos controles.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

La lealtad en las relaciones, el respeto de los intereses de cada interlocutor y prevención de los conflictos de intereses. El grupo promueve la lealtad en las relaciones entre la empresa y las personas físicas y jurídicas que forman parte de los llamados grupos de interés o partes interesadas relevantes. En todas las relaciones se exige la actuación de buena fe, el debido respeto y consideración de los intereses de cada interlocutor sin mermar la defensa de los intereses propios de la empresa. Y, asimismo, vela para que las personas que trabajan para la empresa, de forma directa o indirecta, eviten situaciones que puedan dar lugar a un conflicto entre los intereses personales y los de la empresa.

Compromiso con el desarrollo de la sociedad en que opera. La organización promueve el apoyo a iniciativas sociales, y realiza directamente actuaciones de formación y concienciación, contribuyendo así al desarrollo social y económico de la comunidad.

Compromiso con el carácter reservado de la información y con la protección y tratamiento adecuado de los datos personales. SISE promueve la seguridad de los datos legalmente protegidos y el buen uso de las herramientas, la convergencia con las directrices y especificaciones técnicas del Grupo Riva en el ámbito de las redes informáticas industriales, la racionalización, optimización y simplificación de la gestión informática, así como la mejora continua de la eficacia y la eficiencia de los sistemas de información.

Compromiso legal riguroso y mejora continua. Finalmente, el grupo asume un compromiso de cumplimiento de los requisitos legales, y otros requisitos que se suscriban, y de prevención de efectos negativos, así como de mejora continua, de transparencia y de integración de las partes interesadas.

Es deseo expreso de la Dirección que esta Política de Gestión Integrada, cuyos compromisos nacen de los principios y valores contenidos en el Código Ético aprobado por el Consejo de Administración, sea difundida a todos los empleados y personas que trabajen para el grupo y se insta a los mismos para que la apoyen y realicen su trabajo de forma tal que se puedan alcanzar los objetivos establecidos. Asimismo, se encuentra a disposición de toda persona u organización que la solicite, como muestra de la firme vinculación del grupo con la gestión sostenible.

El impacto de la actividad del grupo en el empleo local es muy alto teniendo presente que la gran mayoría de los trabajadores de la plantilla son naturales de la región y residen en diversas localidades de la provincia de Sevilla (tanto en la capital, como en los pueblos del entorno)

Asimismo, el impacto en el desarrollo local es alto si tenemos presente que la empresa genera un elevado nivel de empleo indirecto e inducido. El grupo tiene relaciones comerciales con numerosos transportistas a lo largo del año, contrata obras, servicios y suministros de toda clase. Un volumen importante de dichas obras y servicios se realizan en la propia factoría del grupo o en sus proximidades y un gran porcentaje del empleo generado por empresas que también son del entorno.

Como consecuencia de lo expuesto, el impacto de nuestra actividad en las poblaciones locales y en el territorio circundante es muy apreciable.

El grupo mantiene de forma estable y fluida relaciones con las autoridades locales y regionales, presenta nivel de colaboración con universidades y centros de enseñanza del entorno y está asociada a varias asociaciones empresariales de dicho ámbito. El diálogo se materializa a través de los canales de comunicación más habituales, destacando los encuentros periódicos en los foros organizados al efecto.

Dentro del pleno respeto a las normas y directrices del Código Ético, los criterios de asignación y reparto que han de respetarse son los siguientes:

- Tendrán preferencia las obras benéficas y asistenciales de ámbito local, auspiciadas por entidades, organismos o instituciones de reconocida y contrastada reputación, que actúen de forma global e integral con desfavorecidos, marginados, menores, mayores y enfermos.
- Las donaciones para actividades culturales y las acciones de patrocinio sólo serán objeto de financiación en casos excepcionales.
- No se realizarán donaciones a entidades públicas, salvo que se trate de instituciones dedicadas a la enseñanza y/o investigación.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

Las comunicaciones externas se realizan desde la organización hacia el exterior o viceversa y afectan a los clientes, proveedores, comunidad de propietarios, administraciones públicas de todo tipo y ámbito geográfico, asociaciones de vecinos o grupos de interés, personas jurídicas privadas (entidades financieras, asociaciones patronales, comunidades de propietarios, compañías de seguros), sindicatos, grupos ecologistas o conservacionistas, universidades, etc.

El Departamento de Calidad, Medio Ambiente y Energía en unión del Departamento de Asesoría Jurídica y Relaciones Externas identifica las partes interesadas relevantes para la organización, con la colaboración del resto de unidades de la organización.

Las partes interesadas más relevantes son las siguientes:

- 1) Todo el personal adscrito a las actividades de gestión.
- 2) Representación de los trabajadores (que también son considerados partes interesadas en la comunicación interna).
- 3) Clientes de las actividades afectadas por la gestión del Grupo.
  - Clientes nacionales.
  - Clientes mercado europeo.
  - Clientes de otros mercados.
- 4) Los accionistas de la sociedad.
- 5) Los proveedores, incluidos los del entorno local.
  - Proveedores locales.
  - Proveedores nacionales.
  - Otros proveedores.
- 6) La comunidad local donde se desarrolla la actividad de la empresa.
  - Núcleos de población cercanos al emplazamiento.
- 7) Las diversas administraciones públicas con competencias en los aspectos de la gestión del Grupo.
  - Administración local.
  - Administración competente en materia de medio ambiente.
  - Administración competente en materia laboral.
  - Otras administraciones con competencias en materias relacionadas con los aspectos de la sostenibilidad.
- 8) Otras partes interesadas relevantes adicionales que se pueden identificar son las siguientes:
  - Sindicatos.
  - Bancos.
  - Compañías de seguro.
  - Asociaciones empresariales.
  - Asociaciones y grupos de interés de la comunidad local.
  - Grupos ecologistas y conservacionistas.
  - Medios de comunicación.
  - Universidades.

En las relaciones con las partes interesadas en el ámbito de la comunicación externa, los principales canales de comunicación son éstos:

1. Cartas oficiales o correos electrónicos enviados o recibidos desde cualquier parte interesada.
2. Entrevistas telefónicas / videoconferencias / teleconferencias o similares.
3. Reuniones entre el Consejo / Dirección o/y sus responsables y las autoridades locales, regionales, nacionales o internacionales. El convocante de la reunión o persona en quien este delegue será responsable de levantar el acta y de registrarla.
4. Reuniones entre el Consejo / Dirección o/y sus responsables y cualquier tipo de organización, institución o entidad de carácter privado. El convocante de la reunión o persona en quien este delegue será responsable de levantar el acta y de registrarla
5. Página web y buzón de correo electrónico.
6. Cartas o folletos divulgativos.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

7. Informes a la Administración, clientes, proveedores, contratistas o subcontratistas.
8. En general, informes para cualquier persona física o jurídica que se estime oportuno, conveniente o necesario.
9. Reclamaciones de proveedores, clientes, etc.

Cualquier parte interesada que lo desee podrá dirigirse al grupo para recibir información sobre sus actuaciones en los diversos sistemas de gestión, a través de cualquier canal de los anteriormente indicados.

### 7.2. SUBCONTRATACIÓN Y PROVEEDORES

Para mantener una buena imagen del grupo y para que exista una competencia justa y honesta dentro de las reglas de funcionamiento del mercado, es básica la correcta y transparente relación con clientes y proveedores; por tanto, es intención del grupo continuar en esa línea.

En particular, la selección de los proveedores y las adquisiciones de bienes, mercancías y servicios debe realizarse siguiendo los principios contenidos en el presente código y en los procedimientos internos, utilizando la forma escrita y respetando la estructura jerárquica del Grupo al que pertenece la Sociedad y sus dependientes.

En cualquier caso, la selección debe realizarse exclusivamente sobre la base de parámetros objetivos como la calidad, la necesidad, el precio, la capacidad y la eficiencia.

El grupo considera a sus proveedores y colaboradores parte indispensable para la consecución de sus objetivos de crecimiento y de mejora de la calidad de servicio, buscando establecer con ellos relaciones basadas en la confianza y el beneficio mutuo.

El grupo asume el compromiso de promover entre sus proveedores y colaboradores externos, sin perjuicio del cumplimiento de las condiciones contractuales, y bajo la premisa del respeto a la facultad de gestión, prácticas acordes con las pautas de conducta incluidas en este Código Ético.

Cuando las circunstancias lo aconsejen, la compañía podrá requerir a sus proveedores y empresas colaboradoras el compromiso de hacer suyas y cumplir expresamente con las disposiciones de este Código.

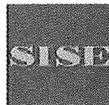
Todos los empleados de la compañía que participen en procesos de selección de proveedores y colaboradores externos, tienen la obligación de actuar con imparcialidad y objetividad, aplicando criterios transparentes y cumpliendo, estrictamente y sin excepciones, con la normativa interna en la materia, analizando y evaluando el riesgo de operaciones con terceros, criterios de calidad y coste y evitando la colisión de sus intereses personales con los de la compañía.

Asimismo, el grupo ofrece a sus contratistas, proveedores y colaboradores externos la posibilidad de dirigirse confidencialmente, de buena fe y sin temor a represalias, al Director de cumplimiento cuando entiendan que las prácticas de los empleados no son conformes a lo que se establece en este Código.

Respecto a la inclusión en la política de compras de cuestiones sociales, de igualdad de género y ambientales, el Departamento de Compras dispone de sistemas de evaluación de los proveedores, en el que se incluyen criterios relacionados con la protección y prevención ambiental. Asimismo, entre las condiciones generales de compra (de bienes y servicios) tiene un papel protagonista la implicación de los proveedores con los valores de nuestro Código Ético que incluye ambos valores.

Como ya hemos indicado en el apartado anterior, tanto los sistemas de evaluación de la empresa como sus condiciones generales de contratación incluyen criterios relacionados con la responsabilidad social en sus 3 ámbitos: económico, social y ambiental.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### 7.3. CONSUMIDORES

Un apartado muy importante a destacar en este punto es el tratamiento que da el grupo a las reclamaciones por parte de clientes,

Se establecen tres tipos de actuaciones según las reclamaciones se refieran al peso del suministro, la calidad del producto, y un apartado para reclamaciones varias. En todos los casos se exigirá que la reclamación se efectúe por escrito.

#### RECLAMACIÓN EN EL PESO DEL SUMINISTRO.

##### 1. RECEPCIÓN DE LA RECLAMACIÓN.

Al recibir la reclamación el Dpto. de Ventas abrirá un expediente en cuya portada deberá figurar:

- Reclamación por peso.
- Cliente.
- Pedido Nº.
- Peso S/SISE.
- Peso S/CLIENTE.

##### 2. DOCUMENTACIÓN.

En el expediente se recogerán los documentos recibidos del cliente, en los que se basa la reclamación, junto con el listado de albaranes, donde figura el peso del suministro según el grupo.

Al listado se unirá fotocopia del certificado oficial de tarado de las básculas de SISE que esté en vigor, e informe del responsable de expediciones.

##### 3. ESTUDIO.

El Dpto. de Ventas estudiará la aceptabilidad o no de la reclamación conforme a la información disponible.

##### 4. CONCLUSIÓN.

La conclusión final a que llegue el Dpto. de Ventas, se comunicará al cliente con el que seguirán las negociaciones hasta la resolución final.

En caso de aceptación de la reclamación, los términos de esta resolución serán comunicados al Dpto. de Administración, a los efectos oportunos, mediante la reclamación insertada en el SISTEMA INFORMÁTICO.

#### RECLAMACIÓN EN LA CALIDAD DEL PRODUCTO SUMINISTRADO.

##### 1. RECEPCIÓN DE LA RECLAMACIÓN.

Al recibir la reclamación el Dpto. de Ventas abrirá una reclamación en el SISTEMA INFORMÁTICO, cumplimentando la parte de la misma correspondiente al departamento.

##### 2. ESTUDIO.

Esta reclamación pasará a continuación al Dpto. de Calidad, para que el Jefe de Dpto. emita su informe relativo a la aceptabilidad o no de la reclamación, resultados de visitas al cliente, nuevos análisis y ensayos, y todo aquello que ayude al esclarecimiento de lo sucedido.

El Dpto. de Calidad rellenará el expediente con la ficha y todos los documentos aportados por el cliente en apoyo de su reclamación, y los que aporte el grupo en su investigación.

##### 3. CONCLUSIÓN.

El Dpto. de Calidad devolverá el expediente al Dpto. de Ventas para la negociación siguiente, referida a retirada del material, achatarramiento, abono u otro destino, si algo de esto procediera.

El resultado de la negociación y la solución final, serán comunicados al Dpto. de Administración a los efectos oportunos, mediante un comunicado de abono tramitado por el SISTEMA INFORMÁTICO.





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### RECLAMACIONES VARIAS.

Se incluyen en este apartado las reclamaciones varias como errores en el precio, formas de pago, descuentos aplicables, etc...

#### 1. RECEPCIÓN DE LA RECLAMACIÓN.

Al recibir la reclamación el Dpto. de Ventas abrirá una reclamación, cumplimentando la parte de la misma correspondiente al departamento.

#### 2. ESTUDIO.

El Dpto. de Ventas estudiará la aceptabilidad o no de la reclamación conforme a la información disponible.

#### 3. CONCLUSIÓN.

El resultado de la negociación y la solución final, serán comunicados al Dpto. de Administración a los efectos oportunos, mediante un comunicado de abono tramitado por el SISTEMA INFORMÁTICO.

Todas las resoluciones que se acepten deben estar en consonancia con lo dispuesto en las normas, nacionales o internacionales, aplicables, en materia de Suministro y Recepción de Productos Siderúrgicos y en las especificaciones del producto solicitado por el cliente.

La ficha de reclamación se archivará en el Dpto.

Durante el ejercicio 2021, hemos realizado 148 facturas rectificativas correspondientes a otras tantas reclamaciones efectuadas por los clientes.

En relación a las medidas para la salud y seguridad de los consumidores, no es de aplicación al producto que comercializamos.

## 7.4. INFORMACIÓN FISCAL

### Impuesto sobre beneficios.

El gasto o ingreso por impuesto sobre beneficios comprende la parte relativa al gasto o ingreso por el impuesto corriente y la parte correspondiente al gasto o ingreso por impuesto diferido.

El impuesto corriente es la cantidad que el Grupo satisface como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto sobre el beneficio relativas a un ejercicio. Las deducciones y otras ventajas fiscales en la cuota del impuesto, excluidas las retenciones y pagos a cuenta, así como las pérdidas fiscales compensables de ejercicios anteriores y aplicadas efectivamente en éste, dan lugar a un menor importe del impuesto corriente.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponden con el reconocimiento y la cancelación de los activos y pasivos por impuesto diferido. Estos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables derivados de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporales imponibles, excepto aquellas derivadas del reconocimiento inicial de fondos de comercio o de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable y no es una combinación de negocios.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos sólo se reconocen en la medida en que se considere probable que el Grupo vaya a disponer de ganancias fiscales futuras contra las que poder hacerlos efectivos. Los activos y pasivos por impuestos diferidos, originados por operaciones con cargos o abonos directos en cuentas de patrimonio, se contabilizan también con contrapartida en patrimonio neto.

En cada cierre contable se reconsideran los activos por impuestos diferidos registrados, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos en la medida en que existan dudas sobre su recuperación futura. Asimismo,





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos no registrados en balance y éstos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

El desglose del gasto por impuesto sobre sociedades es el siguiente (en miles de euros):

	2021
<b>Impuesto Corriente:</b>	
Por operaciones continuadas	8.757
Por operaciones interrumpidas	-
<b>Impuesto diferido:</b>	
Por operaciones continuadas	3.036
Por operaciones interrumpidas	-
<b>Total gasto/(ingreso) por impuesto</b>	<b>11.793</b>

Correspondiente al Beneficio obtenido por el Grupo en 2021 de 35.766.252,51€

Impuesto sobre el Valor añadido.

Los sujetos pasivos acogidos al SII el Grupo están obligados a llevar, a través de la Sede electrónica de la AEAT, mediante el suministro electrónico de los registros de facturación, los siguientes Libros Registro:

- Libro registro de facturas expedidas.
- Libro registro de facturas recibidas.
- Libro registro de bienes de inversión.
- Libro registro de determinadas operaciones intracomunitarias.

Para ello, deben remitir a la AEAT los detalles sobre su facturación, con cuya información se irán configurando casi en tiempo real los distintos Libros Registro.

El envío de esta información se realizará por vía electrónica, concretamente mediante Servicios Web basados en el intercambio de mensajes XML.

La estructura de este envío tendrá una cabecera común con la información del titular de cada libro registro, así como la información del ejercicio y período en el que se registran dichas operaciones. A esta cabecera le acompañará un bloque con el contenido de las facturas.

El suministro de esta información se realizará conforme con los campos de registro que apruebe el Ministro de Hacienda y Administraciones Públicas a través de la correspondiente Orden Ministerial.

La periodicidad para el envío de información es la siguiente:

### A) Facturas expedidas

En el plazo de cuatro días naturales desde la expedición de la factura, salvo que se trate de facturas expedidas por el destinatario o por un tercero, en cuyo caso dicho plazo será de ocho días naturales. En ambos supuestos el suministro deberá realizarse antes del día 16 del mes siguiente a aquel en que se hubiera producido el devengo del Impuesto correspondiente a la operación que debe registrarse.

### B) Facturas recibidas

En un plazo de cuatro días naturales desde la fecha en que se produzca el registro contable de la factura y, en todo caso, antes del día 16 del mes siguiente al periodo de liquidación en que se hayan incluido las operaciones correspondientes.

En el caso de las operaciones de importación, los cuatro días naturales se deberán computar desde que se produzca el registro contable del documento en el que conste la cuota liquidada por las aduanas y en todo caso antes del día 16 del mes siguiente al final del periodo al que se refiera la declaración en la que se hayan incluido.

### C) Operaciones intracomunitarias





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

En un plazo de cuatro días naturales, desde el momento de inicio de la expedición o transporte, o en su caso, desde el momento de la recepción de los bienes a que se refieren.

### D) Información sobre bienes de inversión

Dentro del plazo de presentación del último periodo de liquidación del año (hasta el 30 de enero). Hay que tener en cuenta que en el cómputo del plazo de cuatro u ocho días naturales a que se refieren los apartados anteriores, se excluirán los sábados, los domingos y los declarados festivos nacionales.

El grupo no ha obtenido Beneficios País por País.

Las subvenciones recibidas por derechos de emisión de gases de efecto invernadero han ascendido a 2.212 miles de euros, correspondientes a 65.937 Tm., en el ejercicio 2021. Las citadas subvenciones han sido asignadas mediante acuerdo del Consejo de Ministros por el que se aprueba la asignación final gratuita de derecho de emisión de gases de efecto invernadero a las instalaciones sujetas al régimen de comercio de derecho de emisión para el periodo 2021-2025 y para cada año a cada instalación, de 9 de diciembre de 2021.

Los indicadores en materia de sostenibilidad económica son los siguientes:

#### Indicadores dimensión económica

- Nº 1 Resultados económicos
- Nº 2 Efectos económicos directos
- Nº 3 Otros efectos económicos directos
- Nº 4 Relación salarial
- Nº 5 Efectos económicos indirectos
- Nº 6 Empleo local
- Nº 7 Compras a proveedores locales
- Nº 8 Inversión en I+D+i
- Nº 9 Proyectos de I+D+i





## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

### 8. Anexo I: Tabla de trazabilidad Ley 11/2018.

CONTENIDOS	Estándares GRI	DESCRIPCIÓN GRI	Página Informe
<b>PRESENTACIÓN DE LA COMPAÑÍA</b>			
Breve descripción del modelo de negocio del grupo, que incluirá:	102-1	Nombre de la compañía	3
1.) su entorno empresarial,	102-2	Actividades, marcas, productos y servicios	3-5
2.) su organización y estructura,	102-3	Ubicación de la sede	3-6
3.) los mercados en los que opera,	102-4	Ubicación de las operaciones	3-6
4.) sus objetivos y estrategias,	102-6	Mercados servidos	4
5.) los principales factores y tendencias que pueden afectar a su futura evolución.	102-7	Tamaño de la organización	4
<b>POLÍTICAS</b>			
Una descripción de las políticas que aplica el grupo respecto a las cuestiones medioambientales, sociales, de respeto a los derechos humanos, lucha contra la corrupción y el soborno, así como relativas al personal, incluidas las medidas que, en su caso, se hayan adoptado para favorecer el principio de igualdad de trato y de oportunidades entre mujeres y hombres, la no discriminación e inclusión de las personas con discapacidad y accesibilidad universal.	103	Enfoque de gestión	4
<b>RIESGOS</b>			
Los principales riesgos relacionados con esas cuestiones vinculados a las actividades del grupo, entre ellas, cuando sea pertinente y proporcionado, sus relaciones comerciales, productos o servicios que puedan tener efectos negativos en esos ámbitos	103	Enfoque de gestión	6
	102-15	Principales impactos, riesgos y oportunidades	6
	205-1	Operaciones evaluadas para riesgos relacionados con la corrupción	6
<b>INDICADORES CLAVE DE RESULTADOS NO FINANCIEROS</b>			
	103		
	102-8		
	102-9		
	205-2		
	305-1		
	305-5		
Indicadores clave de resultados no financieros que sean pertinentes respecto a la actividad empresarial concreta, y que cumplan con los criterios de comparabilidad, materialidad, relevancia y fiabilidad.	405-1		13-15
	405-2		
	403-1		
	407-1		
	408-1		
	409-1		
	413-1		
<b>GESTIÓN MEDIOAMBIENTAL</b>			
<b>GLOBAL MEDIOAMBIENTE</b>			
1.) Información detallada sobre los efectos actuales y previsibles de las actividades de la empresa en el medio ambiente y en su caso, la salud y la	103	Enfoque de gestión de medioambiente	9-15
	102-11	Principio o enfoque de precaución	9-15



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

CONTENIDOS	Estándares GRI	DESCRIPCIÓN GRI	Página Informe
seguridad, los procedimientos de evaluación o certificación ambiental;			
2.) Los recursos dedicados a la prevención de riesgos ambientales;			
3.) La aplicación del principio de precaución, la cantidad de provisiones y garantías para riesgos ambientales.			
<b>CONTAMINACIÓN</b>			
1.) Medidas para prevenir, reducir o reparar las emisiones de carbono que afectan gravemente el medio ambiente; teniendo en cuenta cualquier forma de contaminación atmosférica específica de una actividad, incluido el ruido y la contaminación lumínica.	103	Enfoque de gestión de emisiones / biodiversidad	16- 19
	305-5	Reducción de las emisiones de GEI	35
<b>ECONOMÍA CIRCULAR Y PREVENCIÓN Y GESTIÓN DE RESIDUOS</b>			
Economía circular	103	Enfoque de gestión de efluentes y residuos / Economía circular	19-25
Residuos: medidas de prevención, reciclaje, reutilización, otras formas de recuperación y eliminación de desechos	103	Enfoque de gestión de efluentes y residuos	19-25
Acciones para combatir el desperdicio de alimentos		No material	19-25
<b>USO SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS</b>			
El consumo de agua y el suministro de agua de acuerdo con las limitaciones locales	103	Enfoque de gestión de agua	26-36
Consumo de materias primas y las medidas adoptadas para mejorar la eficiencia de su uso	103	Enfoque de gestión de materias primas	26-36
Consumo, directo e indirecto, de energía, medidas tomadas para mejorar la eficiencia energética y el uso de energías renovables	103	Enfoque de gestión de energía	26-36
	302-1	Consumo energético dentro de la organización	26-36
<b>CAMBIO CLIMÁTICO</b>			
Los elementos importantes de las emisiones de gases de efecto invernadero generados como resultado de las actividades de la empresa, incluido el uso de los bienes y servicios que produce	103	Enfoque de gestión de emisiones	36-48
	305-1	Emisiones directas de GEI (Alcance 1)	36-48
	305-2	Emisiones indirectas de GEI al generar energía (Alcance 2)	36-48
Las medidas adoptadas para adaptarse a las consecuencias del cambio climático	103	Enfoque de gestión de emisiones	36-48
Las metas de reducción establecidas voluntariamente a medio y largo plazo para reducir las emisiones de gases de efecto invernadero y los medios implementados para tal fin	103	Enfoque de gestión de emisiones	36-48
<b>PROTECCIÓN DE LA BIODIVERSIDAD</b>			
Medidas tomadas para preservar o restaurar la biodiversidad;		No material	48-57
Impactos causados por las actividades u operaciones en áreas protegidas.		No material	48-57
<b>GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS</b>			
<b>EMPLEO</b>			
Número total y distribución de empleados por sexo, edad, país y clasificación profesional	103	Enfoque de gestión de empleo	57- 62
	102-8	Información sobre empleados y otros trabajadores	57- 62



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

CONTENIDOS	Estándares GRI	DESCRIPCIÓN GRI	Página Informe
	405-1	Diversidad en órganos de gobierno y empleados	57- 62
Número total y distribución de modalidades de contrato de trabajo	102-8	Información sobre empleados y otros trabajadores	57- 62
Promedio anual de contratos indefinidos, de contratos temporales y de contratos a tiempo parcial por sexo, edad y clasificación profesional	102-8	Información sobre empleados y otros trabajadores	57- 62
	405-1	Diversidad en órganos de gobierno y empleados	57- 62
Número de despidos por sexo, edad y clasificación profesional	401-1	Nuevas contrataciones de empleados y rotación de personal	57- 62
Las remuneraciones medias y su evolución desagregados por sexo, edad y clasificación profesional o igual valor	405-2	Ratio del salario base y de la remuneración de mujeres frente a hombres	57- 62
	103	Enfoque de gestión de empleo + Diversidad e igualdad de oportunidades	57- 62
Brecha salarial, la remuneración de puestos de trabajo iguales o de media de la sociedad	405-2	Ratio del salario base y de la remuneración de mujeres frente a hombres	57- 62
La remuneración media de los consejeros y directivos, incluyendo la retribución variable, dietas, indemnizaciones, el pago a los sistemas de previsión de ahorro a largo plazo y cualquier otra percepción desagregada por sexo	103	Enfoque de gestión de diversidad e igualdad	57- 62
Implantación de políticas de desconexión laboral	103	Enfoque de gestión de empleo	57- 62
Empleados con discapacidad	405-1	Diversidad en órganos de gobierno y empleados	57- 62
<b>ORGANIZACIÓN DEL TRABAJO</b>			
Organización del tiempo de trabajo	103	Enfoque de gestión de empleo	63-65
Número de horas de absentismo	403-2	Tipos de accidentes y tasas de frecuencia de accidentes, enfermedades profesionales, días perdidos, absentismo y número de muertes por accidente laboral o enfermedad profesional	63-65
Medidas destinadas a facilitar el disfrute de la conciliación y fomentar el ejercicio corresponsable de estos por parte de ambos progenitores	103	Enfoque de gestión de empleo	63-65
<b>SALUD Y SEGURIDAD</b>			
Condiciones de salud y seguridad en el trabajo	103	Enfoque de gestión de salud y seguridad en el trabajo	66-70
Accidentes de trabajo, en particular su frecuencia y gravedad	403-2	Tipos de accidentes y tasas de frecuencia de accidentes, enfermedades profesionales, días perdidos, absentismo y número de muertes por accidente laboral o enfermedad profesional	66-70
Enfermedades profesionales; desagregado por sexo	403-3	Trabajadores con alta incidencia o alto riesgo de enfermedades relacionadas con su actividad	66-70
<b>RELACIONES SOCIALES</b>			
Organización del diálogo social, incluidos procedimientos para informar y consultar al personal y negociar con ellos;	103	Enfoque de gestión de de relaciones trabajador-empresa	70-74
Porcentaje de empleados cubiertos por convenio colectivo por país	102-41	Acuerdos de negociación colectiva	57
El balance de los convenios colectivos, particularmente en el campo de la salud y la seguridad en el trabajo	403-1	Representación de los trabajadores en comités formales trabajador-empresa de salud y seguridad	57
<b>FORMACIÓN</b>			



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

CONTENIDOS	Estándares GRI	DESCRIPCIÓN GRI	Página Informe
Las políticas implementadas en el campo de la formación	103	Enfoque de gestión formación y enseñanza	74-76
La cantidad total de horas de formación por categorías profesionales	404-1	Promedio de horas de formación al año por empleado	74-76
<b>ACCESIBILIDAD UNIVERSAL DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD</b>	<b>103</b>	<b>Enfoque de gestión de diversidad e igualdad de oportunidades + No discriminación</b>	<b>76</b>

CONTENIDOS	Estándares GRI	DESCRIPCIÓN GRI	Página Informe
<b>IGUALDAD</b>			
Medidas adoptadas para promover la igualdad de trato y de oportunidades entre mujeres y hombres			
Planes de igualdad (Capítulo III de la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres), medidas adoptadas para promover el empleo, protocolos contra el acoso sexual y por razón de sexo, la integración y la accesibilidad universal de las personas con discapacidad	103	Enfoque de gestión de diversidad e igualdad de oportunidades + No discriminación	76-79
La política contra todo tipo de discriminación y, en su caso, de gestión de la diversidad			

### DERECHOS HUMANOS

#### DERECHOS HUMANOS

Aplicación de procedimientos de diligencia debida en materia de derechos humanos	103	Enfoque de gestión de evaluación de derechos humanos+ Libertad de asociación y negociación colectiva+ Trabajo infantil+ Trabajo forzoso u obligatorio	79-81
Prevención de los riesgos de vulneración de derechos humanos y, en su caso, medidas para mitigar, gestionar y reparar posibles abusos cometidos	102-16	Valores, principios, estándares y normas de conducta	79-81
	102-17	Mecanismos de asesoramiento y preocupaciones éticas	79-81
Denuncias por casos de vulneración de derechos humanos	406-1	Casos de discriminación y acciones correctivas emprendidas	79-81
Promoción y cumplimiento de las disposiciones de los convenios fundamentales de la Organización Internacional del Trabajo relacionadas con el respeto por la libertad de asociación y el derecho a la negociación colectiva	407-1	Operaciones y proveedores cuyo derecho a la libertad de asociación y negociación colectiva podría estar en riesgo	79-81
La eliminación de la discriminación en el empleo y la ocupación	103	Enfoque de gestión de No Discriminación	79-81
	406-1	Casos de discriminación y acciones correctivas emprendidas	79-81
La eliminación del trabajo forzoso u obligatorio	409-1	Operaciones y proveedores con riesgo significativo de casos de trabajo forzoso u obligatorio	79-81
La abolición efectiva del trabajo infantil.	408-1	Operaciones y proveedores con riesgo significativo de casos de trabajo infantil	79-81

### CORRUPCIÓN Y EL SOBORNO

#### CORRUPCIÓN Y SOBORNO

103	Enfoque de gestión anticorrupción	81-84
-----	-----------------------------------	-------



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

CONTENIDOS	Estándares GRI	DESCRIPCIÓN GRI	Página Informe
Medidas adoptadas para prevenir la corrupción y el soborno	102-16	Valores, principios, estándares y normas de conducta	81-84
	102-17	Mecanismos de asesoramiento y preocupaciones éticas	81-84
	205-2	Comunicación y formación sobre políticas y procedimientos anticorrupción	81-84
	205-3	Casos de corrupción confirmados y medidas tomadas	81-84
Medidas para luchar contra el blanqueo de capitales	205-2	Comunicación y formación sobre políticas y procedimientos anticorrupción	84-86
Aportaciones a fundaciones y entidades sin ánimo de lucro	413-1	Operaciones con participación de la comunidad local, evaluaciones del impacto y programas de desarrollo	86

CONTENIDOS	Estándares GRI	DESCRIPCIÓN GRI	Página Informe
<b>SOCIEDAD</b>			
<b>COMPROMISOS DE LA EMPRESA CON EL DESARROLLO SOSTENIBLE</b>			
El impacto de la actividad de la sociedad en el empleo y el desarrollo local	103	Enfoque de gestión de comunidades locales + impactos económicos indirectos	87-91
	203-2	Impactos económicos indirectos significativos	87-91
	413-1	Operaciones con participación de la comunidad local, evaluaciones del impacto y programas de desarrollo	87-91
El impacto de la actividad de la sociedad en las poblaciones locales y en el territorio	413-1	Operaciones con participación de la comunidad local, evaluaciones del impacto y programas de desarrollo	87-91
Las relaciones mantenidas con los actores de las comunidades locales y las modalidades del diálogo con estos	102-43	Enfoque para la participación de los grupos de interés	87-91
	413-1	Operaciones con participación de la comunidad local, evaluaciones del impacto y programas de desarrollo	87-91
Las acciones de asociación o patrocinio	102-12	Iniciativas externas	87-91
	102-13	Afiliación a asociaciones	87-91
<b>SUBCONTRATACIÓN Y PROVEEDORES</b>			
La inclusión en la política de compras de cuestiones sociales, de igualdad de género y ambientales Consideración en las relaciones con proveedores y subcontratistas de su responsabilidad social y ambiental	102-9	Cadena de suministro	91
	103	Evaluación ambiental de proveedores + Evaluación social de proveedores+ prácticas de adquisición	91
	308-1	Evaluación ambiental de proveedores	91
	414-1	Evaluación social de proveedores	91
Sistemas de supervisión y auditorías y resultados de las mismas	103	Enfoque de gestión de prácticas de adquisición	91
<b>CONSUMIDORES</b>			
Medidas para la salud y la seguridad de los clientes	103	Enfoque de gestión Marketing + Privacidad del cliente	92-93
Sistemas de reclamación, quejas recibidas y resolución de las mismas	103	Enfoque de gestión Marketing + Privacidad del cliente	92-93



## Estado de Información no Financiera Consolidado 2021

CONTENIDOS	Estándares GRI	DESCRIPCIÓN GRI	Página Informe
<b>INFORMACIÓN FISCAL</b>			
Beneficios obtenidos país por país	103	Enfoque de gestión desempeño económico	93-95
Impuestos sobre beneficios pagados	103	Enfoque de gestión desempeño económico	93-95
Subvenciones públicas recibidas	201-4	Asistencia financiera recibida del gobierno	93-95





**SIDERÚRGICA SEVILLANA, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

**DILIGENCIA DE FIRMAS**

En cumplimiento de la normativa mercantil vigente, los Administradores de **SIDERÚRGICA SEVILLANA, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES** formulan el Estado de Información no financiera correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2021, que está compuesto por 101 páginas.

Sevilla, 31 de marzo de 2022

Claudio Riva

Angelo Ippoliti

Ignacio Ruz Oraá

**Siderúrgica Sevillana, S.A.**



BDO Auditores S.L.P., es una sociedad limitada española, y miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

[bdo.es](http://bdo.es)  
[bdo.global](http://bdo.global)



Auditoría & Assurance | Advisory | Abogados | Outsourcing