

# CALERES

★ 5 ★

## Procedimientos para informar sobre asuntos dudosos contables

Caleres se compromete a lograr el cumplimiento de todas las leyes y normas aplicables sobre valores, normas de contabilidad, controles contables y prácticas de auditoría. De este modo, todo asociado de la Compañía podrá presentar una denuncia de buena fe ante la administración por asuntos contables o auditorías sin miedo al despido ni represalias de ningún tipo. El Comité Auditor de la Compañía supervisará el tratamiento de los asociados con respecto a esta área.

Para facilitar las denuncias, el Comité Auditor de la Compañía ha establecido los siguientes procedimientos para (1) recibir, retener y tratar las denuncias con respecto a los asuntos de contabilidad, controles contabilidad interna o auditoría (“Asuntos contables”) y (2) la presentación confidencial y anónima de los asociados por consultas sobre Asuntos contables dudosos.

### **I. Asuntos cubiertos por estos procedimientos**

Estos procedimientos se relacionan con denuncias de los asociados por Asuntos contables dudosos, incluyendo los siguientes, entre otros:

- fraude o error deliberado en la preparación, evaluación, revisión o auditoría o de cualquier declaración financiera de la Compañía;
- fraude o error deliberado al registrar o mantener los registros financieros de la Compañía;
- deficiencias o incumplimiento de los controles de auditoría interna de la Compañía;
- distorsión o declaración falsa a un funcionario o contador, o por parte de éstos, con respecto a asuntos contenidos en los registros financieros, informes financieros o informes de auditoría de la Compañía; o
- desviación del informe completo y justo de la condición financiera de la Compañía.

## II. Informe de asuntos contables o de auditoría dudosos

Los asociados podrán informar de sus preocupaciones con respecto a Asuntos contables del siguiente modo:

- Los asociados podrán presentar las denuncias ante Tom Burke, El vicepresidente, legal, a 8300 Maryland Avenue, St. Louis, MO 63105 o por correo electrónico a [tburke@caleres.com](mailto:tburke@caleres.com); o
- Los asociados podrán presentar su denuncia de manera confidencial o anónima\* mediante una línea directa tercera, controlada independientemente del modo siguiente: Línea directa Defienda la Integridad 1-877-468-5461 O envíe su informe en línea en: [www.tnwinc.com/caleres](http://www.tnwinc.com/caleres)
- Los asociados podrán presentar las denuncias al Comité Auditor mediante correo normal del modo siguiente: Comité Auditor, c/o Secretario, Presidente del Comité Auditor, 8300 Maryland Avenue, St. Louis, MO 63105 o por correo electrónico a [auditcommittee@caleres.com](mailto:auditcommittee@caleres.com).

**\*Tenga en cuenta lo siguiente: Se aconseja a toda persona que desee presentar una denuncia en base anónima que use la Línea directa Defienda la Integridad, lo informe en línea en [www.tnwinc.com/caleres](http://www.tnwinc.com/caleres), o use el correo normal ya que los demás métodos de transmisión pueden revelar la identidad de la persona.**