

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; 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
- 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.

***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, o use el correo normal ya que los demás métodos de transmisión pueden revelar la identidad de la persona.**