



MANDALAY RESOURCES

MANDALAY RESOURCES CORPORATION
(la “Compañía” o “Mandalay”)

POLÍTICA DE DENUNCIAS

OBJETO

La política de denuncias de Mandalay (la “Política”) rige el proceso a través del cual los empleados de la Compañía, sus proveedores, clientes y los miembros de la comunidad o del gobierno de todas las jurisdicciones donde se encuentran sus operaciones y proyectos, pueden denunciar, en forma anónima y confidencial, una potencial violación o un asunto que sea contrario a las políticas de la Compañía o a las leyes o reglamentos locales. La Política describe el proceso a seguir por la Compañía en la evaluación e investigación de dichas denuncias. Además, esta Política establece un mecanismo para respaldar y promover los valores de la Compañía alentando a nuestros directores, funcionarios, empleados y gerentes a hablar con sus supervisores, gerentes u otro personal adecuado sobre cualquier preocupación que puedan tener respecto de comportamientos ilegales o faltos de ética o de la respuesta adecuada a un comportamiento de ese tipo.

PRINCIPIOS

Mandalay tiene el compromiso de mantener los más altos estándares de conducta y ética empresarial y se rige por el Código de Conducta y Ética Empresarial de la Compañía y la Política de Divulgación Oportuna, Confidencialidad e Información Privilegiada. Nuestra Política es cumplir y exigir a nuestros empleados que cumplan con todos los requerimientos legales y regulatorios aplicables en relación con la declaración de información y divulgación de la empresa, los procedimientos y controles de contabilidad y auditoría, el cumplimiento de las garantías, los controles contables internos y asuntos que potencialmente puedan constituir fraude contra la Compañía.

El objetivo de los controles y procedimientos internos de Mandalay es impedir, disuadir y remediar cualquier violación de las leyes y reglamentos aplicables. Sin embargo, incluso los mejores sistemas de control y procedimientos no pueden proporcionar una protección absoluta en contra de dichas violaciones. Mandalay tiene la responsabilidad de investigar y si fuera necesario, informar las violaciones a las autoridades apropiadas.

Algunos ejemplos de asuntos que podrían servir de base para un informe de acuerdo con esta Política de Denuncias incluyen:

- a) la violación de cualquier ley aplicable, norma o reglamento relacionada con la declaración de información y divulgación de la empresa,
- b) fraude o error deliberado en la preparación, evaluación, revisión o auditoría de cualquier estado financiero de la Sociedad.

- c) fraude o error deliberado en el registro y mantención de los registros financieros de la Sociedad,
- d) deficiencias o incumplimiento de las políticas y controles internos de la Compañía, incluidos su Código de Conducta Empresarial y Ética y la Política de Divulgación Oportuna, Confidencialidad e Información Privilegiada.
- e) falsedad o declaración falsa por parte de ó que afecte a un director, un funcionario o un empleado de la Compañía en relación con algún asunto contenido en los registros financieros de la Compañía, sus informes o los informes de auditoría, y
- f) la desviación de un informe completo y justo de la condición financiera consolidada de la Sociedad.

Los empleados de la Compañía también tienen la opción de resolver los problemas de los empleados localmente utilizando el Procedimiento de Resolución de Problemas de los Empleados. El vice-presidente de desarrollo de liderazgo, rendimiento y sustentabilidad será responsable por la distribución anual de esta política a los empleados, proveedores, clientes y en las comunidades en todas las jurisdicciones donde hay operaciones y proyectos.

DENUNCIAR UNA SUPUESTA VIOLACIÓN O PROBLEMA

Mandalay ha contratado los servicios de WhistleBlower Security, un proveedor independiente de servicios para que reciba las denuncias en forma anónima y confidencial. Este sistema da a Mandalay la posibilidad de dialogar confidencial y discretamente con la persona que presenta una denuncia. Una denuncia se puede presentar de la siguiente forma:

- a) Web: Visite www.integritycounts.ca, haga clic en “Presente una Denuncia” y siga paso a paso las instrucciones para llenar los campos apropiados que se muestran en la pantalla.
- b) Línea Directa: Llame a la línea directa de su país de preferencia y siga las instrucciones verbales del Asesor del Denunciante. Sea lo más específico posible. Tendrá la opción de revelar o no su identidad.
 - a. Australia: 0011-800-2002-0033
 - b. Suecia: 001-800-2002-0033
 - c. Chile: 123-0020-3914
 - d. Norteamérica: 1-866-921-6714

- c) Correo Electrónico: Envíe un correo electrónico a WhistleBlower Security directamente a mandalay@integritycounts.ca utilizando la dirección de correo electrónico de su compañía.
- d) Correo: Envíe información por correo a WhistleBlower Security | ATN: Mandalay Resources Corporation | Código Postal 91880 | Vancouver Oeste, BC, Canada, V7V 4S4.

Confidencialidad

Todas las denuncias presentadas a través del sistema de Whistleblower Security serán manejadas con máxima confidencialidad en la mayor medida posible, en concordancia con la necesidad de conducir una investigación adecuada. Sólo las personas que estén directamente involucradas en la investigación o en dar respuesta a una denuncia tendrán acceso a la información sobre la misma.

Respuesta a una Denuncia

El secretario corporativo acusará recibo de la denuncia, a pesar de que en general, la intención no es comunicar a la persona que presenta la queja el estado de la revisión o resolución de la misma. Todas las denuncias serán rápidamente abordadas y se tomarán las medidas correctivas si fuera necesario.

La jefa de desarrollo revisará las denuncias de supuestas violaciones con el Equipo de Gestión Ejecutiva y el Presidente del Comité de Auditoría con el fin de determinar los próximos pasos a seguir para investigar y responder a la denuncia. El Directorio completo de Mandalay recibirá un resumen trimestral de las denuncias presentadas a través del sistema de Whistleblower Security. El Presidente del Comité de Auditoría es el responsable final de la investigación y de la respuesta a las denuncias presentadas a través del sistema de Whistleblower Security.

Protección para los Empleados

La Compañía no despedirá, ni degradará, suspenderá, amenazará, acosará o discriminará de ninguna manera a ningún empleado como resultado de haber presentado denuncias de buena fe según lo contemplado en estos procedimientos. De acuerdo con la Política de No-Discriminación y Acoso de la Compañía, Mandalay tampoco tolerará ningún acoso, victimización o presión informal sobre ningún empleado, incluido si esto ocurre como consecuencia de que dicho empleado haya presentado una denuncia de acuerdo con estos procedimientos. Tal conducta estará sujeta a una acción disciplinaria grave que puede ocasionar e incluir el despido. La Compañía tomará las acciones que sean razonables para proteger a cualquier empleado que presente una denuncia de buena fe.

Alegaciones Falsas o Maliciosas

La Compañía tratará en forma seria todas las denuncias presentadas a través de Whistleblower Security. El sistema debe ser utilizado sólo para denunciar una conducta que

verdaderamente se piense que involucra un comportamiento incompatible con los estándares de conducta y ética empresarial de Mandalay.