

MAZ

| suma
intermutual

Informe de Verificación Independiente
de la
Memoria de Sostenibilidad e Informe de Gobierno Corporativo 2025
(Correspondiente al ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2025).

Fecha del Informe: 3 de julio de 2026



SPG CERTIFICACION S.L.
Barcelona: C/ Pelai 12, Pral. M., 08001 Barcelona - Tlf: **934 587 108**
Madrid: Paseo de las Delicias 30, 2ª planta, 28045 Madrid

Informe de Verificación Independiente de la Memoria de Sostenibilidad e Informe de Gobierno Corporativo 2025 (Correspondiente al ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2025).

De acuerdo con la memoria de sostenibilidad es la Directiva (UE) 2022/2464, conocida como CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) con los estándares de GRI (Global Reporting Initiative).

El contenido del Informe de Gestión 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 que la información contenida en el informe que sea completa, relevante y cumple con las buenas prácticas de reporting.

Responsabilidad de los Administradores

La **formulación** de la Memoria de Sostenibilidad e Informe de Gobierno Corporativo 2025 incluido en el Informe, así como el contenido del mismo, es responsabilidad de los Administradores de la organización.

El informe 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.

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

Los administradores de la entidad son también responsables de definir, implantar, adaptar y mantener los sistemas de gestión de los que se obtiene la información necesaria para la preparación de la Memoria de Sostenibilidad e Informe de Gobierno Corporativo 2025.

Nuestra independencia y control de calidad

Nuestra firma, posee una trayectoria de más de 20 años de experiencia en auditoria, y actividades en cientos de empresas de más de 25 países repartidos entre Europa, América y Asia.

Nuestro trabajo, basado en los principios fundamentales de integridad, objetividad, competencia y diligencia profesionales, confidencialidad y comportamiento profesional, se sostiene en procedimientos internos de selección de personal, formación, evaluación de desempeño, calificación y definición de políticas internas. Todos nuestros profesionales están comprometidos a cumplir las disposiciones legales y reglamentarias aplicables, como también los requerimientos éticos y normas profesionales aplicables y firmando contratos de confidencialidad.

Para la realización de este informe, se dispuso de un equipo de profesionales experto en revisión de información no financiera y con una amplia experiencia en áreas sociales, medioambientales, de seguridad y salud laboral, gestión de empresas y estrategia empresarial.

En una verificación previa a aceptar el contrato de verificación, se verificó que no hay circunstancia alguna, situación o relación que impidiera al verificador actuar con objetividad.

Nuestra responsabilidad

Nuestra responsabilidad es expresar nuestras conclusiones en un informe de verificación independiente de seguridad limitada, basándonos en el trabajo realizado que se refiere exclusivamente al ejercicio 2025.

Nuestro trabajo se realizó guiándonos 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.

Corresponde destacar que este es 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 que se obtiene es sustancialmente **menor**.

Nuestro trabajo ha consistido en la formulación de preguntas a la Dirección, así como a las diversas unidades de la entidad, que han participado en la elaboración de Memoria de Sostenibilidad e Informe de Gobierno Corporativo 2025, en la revisión de los procesos para recopilar y validar la información presentada y en la aplicación de ciertos procedimientos analíticos y pruebas de revisión por muestreo que se describen a continuación:

- Verificación de informaciones publicadas en la página web de la organización y la comparación de informes de empresas similares.
- Profundizar, a partir de entrevistas con el responsable de coordinar la verificación con nuestra entidad, en el conocimiento del 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.
- Comparación de los contenidos requeridos por la normativa, en materia de información no financiera y diversidad, con la información contenida en el EINF 2025 presentado por la organización.
- Análisis del alcance, relevancia e integridad de los contenidos incluidos en el EINF del ejercicio 2025.
- Análisis de los procesos ejecutados para recopilar y validar los datos presentados en el EINF del ejercicio 2025.

- Análisis del cumplimiento de la Directiva (UE) 2022/2464, conocida como CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) con los estándares de GRI (Global Reporting Initiative).

Conclusión

Respondiendo a las preguntas/consultas durante el proceso de verificación, la empresa ha modificado y entregado una nueva versión, clarificando sobre la auditoría externa del cálculo de la huella de carbono y /añadiendo información adicional los indicadores de calidad asistencial, y la clasificación de las causas de las quejas.

Basándonos en los procedimientos realizados en nuestra verificación y en las evidencias que hemos obtenido se ha puesto de manifiesto que la Memoria de Sostenibilidad e Informe de Gobierno Corporativo 2025, correspondiente al ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2025, 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.

Para el próximo ejercicio se presentan las siguientes sugerencias:

1. Validación independiente del calculo de huella de carbono.
2. El plan estratégico para asegurar la seguridad del paciente, minimizando el retorno a las urgencias en 72 horas (que actualmente sitúa en 11%), y añadiendo y mejorando indicadores adicionales como la tasa de infecciones en el sitio quirúrgico, reintervenciones en quirófano, y errores de medicación.

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.

SPG CERTIFICACION S.L.

Barcelona: C/ Pelai 12, Pral. M., 08001 Barcelona - Tlf: **934 587 108**

Madrid: Paseo de las Delicias 30, 2ª planta, 28045 Madrid

<https://www.certificadoiso9001.com/>

3 de julio de 2026