



POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN

WORLD TRADE CENTER BARCELONA, S.A., S.M.E.

12 de septiembre de 2023



COMPLIANCE PENAL

ÍNDICE

1.	FINALIDAD Y ÁMBITO DE APLICACIÓN	1
2.	PRINCIPIOS Y PAUTAS DE ACTUACIÓN	1
	❖ CORRUPCIÓN EN LOS NEGOCIOS	1
	❖ COHECHO	1
	❖ PAGOS DE FACILITACIÓN	2
	❖ TRÁFICO DE INFLUENCIAS	2
	❖ REGALOS Y ATENCIONES	2
	❖ DONACIONES Y PATROCINIOS	3
	❖ RELACIONES CON PARTIDOS POLÍTICOS	5
	❖ CONFLICTO DE INTERESES	5
	❖ BLANQUEO DE CAPITAL Y FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO	5
	❖ REGISTRO DE OPERACIONES	7
	❖ TRANSPARENCIA	7
	❖ FORMACIÓN	8
3.	PROVEEDORES, COLABORADORES Y SOCIOS	8
4.	INCUMPLIMIENTO DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN	10
5.	CANAL DE DENUNCIAS	10
	WTCB PROHÍBE LAS REPRESALIAS CONTRA CUALQUIER PERSONA QUE TRABAJE EN WTCB O TERCERO QUE, DE BUENA FE, BUSQUE AYUDA O INFORME SOBRE POSIBLES VIOLACIONES DE ESTA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN.	10
6.	REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN	10

1. FINALIDAD Y ÁMBITO DE APLICACIÓN

Esta política se aplica al Consejo de Administración, así como a todos los empleados/as y directivos/as de WORLD TRADE CENTER BARCELONA, S.A.,S.M.E. (en adelante “WTCB”).

WTCB se rige por lo dispuesto en su Código Ético en el que establece expresamente una tolerancia cero a la corrupción.

La presente Política Anticorrupción pretende sentar unos principios y unas pautas de comportamiento básicas que todos los empleados/as y directivos/as de WTCB deben comprometerse a seguir con la finalidad de evitar cualquier práctica corrupta en el seno de la organización.

2. PRINCIPIOS Y PAUTAS DE ACTUACIÓN

Todo el personal empleado y directivo de WTCB se compromete a llevar a cabo todas las actividades que desarrollen en el desempeño de las funciones que tengan encomendadas a su cargo dentro de la empresa, de acuerdo con la legislación aplicable en vigor y teniendo especialmente en cuenta lo siguiente:

❖ **Corrupción en los negocios**

Está prohibido que cualquier personal empleado y directivo de WTCB reciba, solicite o acepte, por sí o por persona interpuesta, un beneficio o ventaja injustificados de cualquier naturaleza o el ofrecimiento o promesa de obtenerlo, para sí o para un tercero, como contraprestación para favorecer indebidamente a otro en la adquisición o venta de mercancías, o en la contratación de servicios o en las relaciones comerciales.

Todo el personal ejecutivo o personas que tienen personal a su cargo deben comprometerse a tomar las medidas organizativas adecuadas en su área de responsabilidad para prevenir y detectar la corrupción.

❖ **Cohecho**

WTCB prohíbe el ofrecimiento, promesa o concesión a autoridades o funcionarios públicos o a cualquier persona que participe en el ejercicio de la función pública, sea a nivel local, nacional, comunitario o internacional, de forma directa o indirecta, de obsequios u otros beneficios injustificados, ya sea en forma de pago de dinero o en forma de cualquier otro beneficio, aunque no exista la intención de obtener una posición más ventajosa o favorable para sí o para terceros (Ej...: conseguir conservar un contrato, negocio o cualquier otra ventaja competitiva).

❖ Pagos de facilitación

Están expresamente prohibidos los pagos de facilitación, consistentes en realizar pagos no oficiales de pequeñas cantidades para obtener un beneficio como, por ejemplo, la agilización de trámites, concesión de licencias, certificados o la prestación de otro tipo de servicios.

❖ Tráfico de influencias

Se prohíbe cualquier tipo de actividad que pueda ser constitutiva de tráfico de influencias y, en particular, la actividad tendente a influir en un funcionario o autoridad prevaliéndose de cualquier situación derivada de relaciones personales, con la finalidad de conseguir una resolución que directa o indirectamente pueda comportar un beneficio o evitar una pérdida (económica o no), ya sea en WTCB o en un tercero.

❖ Regalos y atenciones

Los regalos y/o atenciones estarán sujetos a las directrices internas de WTCB tomando en especial consideración lo estipulado en el Código Ético. Cabe puntualizar que no se podrá dar u ofrecer ningún regalo y/o atención que exceden de las prácticas comerciales o de cortesía normales en la región en cuestión o se realicen para influir sobre la voluntad u objetividad de personas ajenas a WTCB con el fin obtener de ellas algún beneficio o ventaja comercial inapropiada. Además, el personal empleado de WTCB se abstendrá en todo caso de dar cualquier regalo y/o atención cuando el cliente, socio o proveedor en cuestión tenga expresamente prohibido en sus normas comerciales la aceptación de los mismos.

Asimismo, en el caso específico de eventos, se permite la organización y participación del personal empleado en eventos o viajes para los que WTCB asume los gastos, siempre que se cumplan los siguientes requisitos:

- **El evento debe centrarse predominantemente en asuntos profesionales y estar relacionado con los intereses comerciales o de negocio de WTCB.** Queda prohibido, por tanto, cualquier evento que se centre exclusivamente en el ocio por lo que cualquier invitación que se ofrezca a los empleados de WTCB en este sentido deberá rechazarse de manera educada.

Lo indicadores que sugieren que los eventos que se realizan no se focalizan en asuntos profesionales incluyen, por ejemplo, que tienen lugar durante el fin de semana, que incluyen billetes de avión de clase ejecutiva (business), que el alojamiento está previsto en hoteles con atracciones o de 5 estrellas y que se centran en el ocio, así como en el descanso y la relajación.

- **El evento debe mantenerse dentro de los límites normales de los negocios.** Si una parte del evento no se mantiene dentro de dichos límites y adquiere un carácter de ocio, los participantes deberán, de ser posible, sufragar los gastos ocasionados por este concepto.
- **No se puede influenciar en las decisiones de los participantes en el evento por medio de prácticas poco éticas como la coerción o de cualquier otra manera.** Los participantes deben tomar sus propias decisiones de manera libre e independiente.
- **Los participantes no pueden venir acompañados de otras personas que no estén expresamente invitadas** porque no tienen relación con los asuntos profesionales para los cuales se ha organizado el evento.
- **La decisión sobre la ubicación del evento debe basarse exclusivamente en aspectos como la facilidad para que los participantes acudan al lugar o la idoneidad de las instalaciones** para la realización de las actividades que se lleven a cabo en el evento como una sala de conferencias correctamente equipada que dé cabida a todos los participantes del evento, etc.
- **Las invitaciones a eventos y/o viajes deben dirigirse directamente a la dirección profesional del socio comercial** y no a los domicilios personales.

Cuando existan dudas de si un evento puede considerarse adecuado o no, se pueden realizar las siguientes preguntas:

- ¿El evento tiene una conexión comercial o en realidad se trata más bien de un evento privado para el placer personal?
- ¿Un tercero neutral consideraría la invitación al evento como habitual en el ámbito comercial?
- ¿El evento puede afectar negativamente la imagen de WTCB?
- ¿Los participantes pueden rechazar la asistencia al evento sin que se vean afectadas la libertad e independencia en la toma de decisiones de los mismos?

En caso de dudas sobre la adecuación de dichos eventos, se deberá consultar a la superior jerárquica o al departamento correspondiente.

❖ **Donaciones y patrocinios**

A efectos de la presente Política Anticorrupción, se entenderá que:

- Los patrocinios consisten en el acuerdo de financiamiento por parte de WTCB (a través de ayudas económicas o en especie) de una actividad específica (deportiva, benéfica, cultural,

científica o de otra índole) que lleve a cabo una persona física o jurídica determinada, que resulte de interés para WTCB, a cambio de que ésta presente públicamente, promueva y favorezca la marca y el negocio de WTCB.

- Las donaciones consisten en dar un valor (ya sea en dinero o en especie) a una persona física o jurídica de manera gratuita, libre, voluntaria y sin esperar ninguna contraprestación a cambio.

Todas las donaciones y patrocinios que se realicen deben cumplir con los siguientes criterios:

- **Todas las donaciones y patrocinios deben estar en línea con los valores y principios de WTCB** establecidos en la presente Política así como en el Código Ético y demás directrices o normativa interna de la empresa, **además, de todo lo establecido en las leyes vigentes que sean de aplicación** (Ej.: La *Ley 29/1987, de 18 de diciembre, del Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones.*).
- **No pueden realizarse donaciones y patrocinios para influir en la toma de decisiones del otro, encubrir pagos indebidos, camuflar actos de soborno o corrupción o cualquier otra conducta ilícita.** En esta línea, es importante resaltar que las donaciones sólo deben otorgarse con fines caritativos, para beneficiar a una causa social, para servir al interés público o al bien común pero no para conseguir algo a cambio (Ej.: la adjudicación de un contrato, la consecución de beneficios para un negocio, etc.), ya que, de ser así, dicha conducta podría entenderse como un acto delictivo como un soborno.
- **No pueden realizarse donaciones y patrocinios a organizaciones o individuos que practican discriminación** por razón de su ideología, religión o creencias, su situación familiar, su pertenencia a una etnia, raza o nación, su origen nacional, su sexo, edad, orientación o identidad sexual o de género, razones de género, de aporofobia o de exclusión social, la enfermedad que padezca o su discapacidad así como cualquier otro atributo particular.
- **No pueden realizarse donaciones y patrocinios a organizaciones a las que se haya comprobado o existan sospechas de que hayan incurrido en alguna actividad ilícita.**
- **No pueden realizarse donaciones a particulares.**
- En los contratos de patrocinio, se debe definir, de manera clara y transparente, la contraprestación acordada por las partes.
- **No se permite el patrocinio de fiestas de empresa** (Ej.: fiestas de Navidad, fiestas de verano, etc.).

- **No podrán acordarse donaciones o actividades de patrocinio si pudieran perjudicar la imagen o la reputación de WTCB.**
- **El personal de WTCB es libres de realizar las donaciones que deseen siempre que no exista ningún vínculo directo o indirecto con WTCB** y, por lo tanto, las realicen siempre como ciudadanos independientes, en su propio nombre y utilizando sus propios recursos y no los de WTCB.
- **Todas las donaciones o patrocinios deben constar en un contrato escrito y deben ser aprobadas** por: **i) el departamento jurídico** que se encargará de revisar todos los contratos relacionados con las mismas y **ii) el departamento financiero** respecto a las aprobaciones monetarias que se hayan acordado en los contratos. Todos los pagos aprobados relacionados con los patrocinios y donaciones deberán realizarse mediante cheque o transferencia bancaria y, en todo caso, deberán conservarse todas las facturas y recibos correspondientes en atención a los plazos de conservación que la normativa aplicable especifique. Con el visto bueno de los departamentos jurídico y financiero de WTCB, corresponde al Consejo de Administración de WTCB la aprobación de donaciones o patrocinios.

❖ **Relaciones con partidos políticos**

WTCB es políticamente neutral, no está afiliado directa o indirectamente a ningún partido político, y no presta servicios vinculados a ningún mensaje político. WTCB prohíbe a su personal empleado contribuir con fondos o activos de la empresa, a favor de políticos, candidatos a cargos políticos o partidos políticos. Cuando el personal empleado participe en alguna actividad de índole política, debe dejar claro que dicha actividad refleja las creencias individuales y no las de WTCB.

❖ **Conflicto de intereses**

El personal y empleado y directivo de WTCB debe tener en cuenta lo estipulado en el Código Ético de la empresa por lo que respecta a los posibles conflictos de intereses. Es importante mencionar que WTCB respeta la participación y las relaciones de sus empleados en actividades ajenas a la empresa, siempre que se desempeñen dentro del marco legal vigente aplicable y no entren en colisión con los intereses de WTCB ni se utilicen como medio para la realización de prácticas corruptas.

❖ **Blanqueo de capitales y financiación del terrorismo**

De acuerdo con la *Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo* (en adelante la “LPBC”):

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.

Existirá blanqueo de capitales aun cuando las conductas descritas en las letras precedentes sean realizadas por la persona o personas que cometieron la actividad delictiva que haya generado los bienes.

Se entenderá por bienes procedentes de una actividad delictiva todo tipo de activos cuya adquisición o posesión tenga su origen en un delito, tanto materiales como inmateriales, muebles o inmuebles, tangibles o intangibles, así como los documentos o instrumentos jurídicos con independencia de su forma, incluidas la electrónica o la digital, que acrediten la propiedad de dichos activos o un derecho sobre los mismos, con inclusión de la cuota defraudada en el caso de los delitos contra la Hacienda Pública.

Se considerará que hay blanqueo de capitales aun cuando las actividades que hayan generado los bienes se hubieran desarrollado en el territorio de otro Estado.

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.

Se considerará que existe financiación del terrorismo aun cuando el suministro o la recogida de fondos o bienes se hayan desarrollado en el territorio de otro Estado.

WTCB como sociedad que negocia con bienes, está sujeta a obligaciones especiales de ejercer la diligencia debida y razonable para evitar el blanqueo de capitales. Las obligaciones especiales para

ejercer la diligencia debida y razonable deberán cumplirse en particular cuando se superan ciertos umbrales (**1.000€ en territorio Español**, de acuerdo con la *Ley 11/2021, de 9 de julio, de medidas de prevención y lucha contra el fraude fiscal, de transposición de la Directiva (UE) 2016/1164, del Consejo, de 12 de julio de 2016, por la que se establecen normas contra las prácticas de elusión fiscal que inciden directamente en el funcionamiento del mercado interior, de modificación de diversas normas tributarias y en materia de regulación del juego*) en el caso de las transacciones en efectivo.

Esto incluye la identificación y revisión de la identidad del cliente antes de establecer la relación comercial y/o antes de realizar la transacción.

En WTCB únicamente se permiten las transacciones en efectivo en casos excepcionales y de manera muy residual. El personal empleado de WTCB no debe pagar ni recibir cantidades de dinero en efectivo. Si un cliente desea hacer pagos más grandes en efectivo, los pagos deben ser realizados por el cliente personalmente a través de una institución financiera a una cuenta comercial mantenida por WTCB.

Las excepciones permitidas incluyen:

- eventos especiales, por ejemplo, talleres o espacio de venta oficial equipado con cajas registradoras;
- otros casos aprobados previamente por WTCB.

Sin perjuicio de lo anterior, cabe decir que WTCB en ningún caso y bajo ningún concepto, facilita el blanqueo de capitales ni la financiación de actividades terroristas. Es más, WTCB se compromete a colaborar con las autoridades competentes de cada país en la lucha contra el blanqueo de capitales y la financiación de actividades terroristas, aportando toda la información que éstas requieran en atención a la legislación vigente sobre la materia, así como, comunicando a las autoridades cualquier actividad de la que WTCB sospeche o tenga constancia o que puede suponer una infracción de la normativa sobre el blanqueo de capitales y la financiación del terrorismo.

❖ **Registro de operaciones**

WTCB se compromete a llevar los registros y libros contables de manera adecuada, reflejando claramente y con exactitud todas las operaciones, actuaciones y transacciones llevadas a cabo por la empresa.

❖ **Transparencia**

WTCB se compromete a ofrecer información completa y veraz en relación con la situación financiera y patrimonial de la empresa a todas aquellas empresas que tengan un interés legítimo para conocer dicha información como empresas o personas con quien WTCB mantenga una relación comercial así como a posibles inversores y organismos reguladores que requieran dicha

información.

❖ **Formación**

WTCB se compromete a realizar las formaciones necesarias a los diferentes departamentos que componen la empresa en materia de prevención y lucha contra la corrupción.

3. PROVEEDORES, COLABORADORES Y SOCIOS

Resulta crucial que WTCB escoja adecuadamente las personas físicas o jurídicas con las que pretende mantener una relación (proveedores, colaboradores o socios), ya que, en caso de que éstos llevaran a cabo actuaciones que pudieran considerarse como actividades de corrupción, ello podría conllevar graves repercusiones tanto legales como reputacionales para WTCB.

Por este motivo, todas aquellas personas con las que WTCB pretende mantener una relación, deberán conocer y aceptar la presente Política Anticorrupción.

La concurrencia de alguna de las siguientes circunstancias puede ser un indicador de posibles supuestos de corrupción:

- Que los proveedores se nieguen a aceptar la presente Política Anticorrupción.
- Que los proveedores tengan una relación familiar con los clientes o potenciales clientes.
- Cualquier actividad que demuestre que cualquier cliente, proveedor o cualquier otro tercero que pretenda mantener una relación con WTCB cuente con documentación falsa o pretenda proceder a su falsificación.
- Que cualquier tercero que pretenda mantener una relación con WTCB solicite que su identidad no sea conocida.
- Que exista información pública que indique que en el lugar en donde se realizarán las actividades acordadas, existe un alto nivel de corrupción.
- Peticiones inusuales de donaciones benéficas o de aportaciones a partidos políticos.
- Requerimientos de pago en paraísos fiscales o a empresas pantalla.

Los países y territorios que se consideran paraísos fiscales en España, se recogen en el art. 1 del *Real Decreto 1080/1991, de 5 de julio, por el que se determinan los países o territorios a que se refieren los artículos 2.º, apartado 3, número 4, de la Ley 17/1991, de 27 de mayo, de Medidas Fiscales Urgentes, y 62 de la Ley 31/1990, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para 1991*, entre los que se encuentran: el Principado de Andorra, Emiratos Árabes Unidos, Gibraltar, Hong-Kong, las Bahamas, Barbados, etc.

Por lo que respecta a las empresas o sociedades pantalla, cabe decir que son aquellas empresas ficticias que no disponen de medios materiales o personales para prestar servicios, es decir, formalmente se constituyen como personas jurídicas pero realmente no llevan a cabo ninguna actividad sino que únicamente se crean con la finalidad de cometer un delito o dificultar su investigación, como por ejemplo, para facilitar operaciones ilícitas como el blanqueo de capitales o la evasión fiscal.

- Requerimientos de pago en efectivo.
- Solicitudes injustificadas, inusuales o desproporcionadas del incremento de la cuantía de posibles comisiones pactadas entre las partes cuando previamente se habían estipulado las condiciones y la cuantía de las mismas.
- Que el prestador de los servicios no cuente con los recursos materiales y humanos necesarios para llevar a cabo dicha actividad.

Cuando se dé alguna de las circunstancias anteriores deberá consultarse con el departamento jurídico para evaluar la situación antes de formalizar la relación.

Como regla general, se aplican los siguientes principios para la contratación de personas físicas o jurídicas externas:

- La contratación deberá estar justificada por una necesidad clara, de tal forma que la actividad necesaria no se podría desarrollar o llevar a cabo sin la contratación del tercero externo.
- Antes de procederse a la contratación del tercero externo deberá realizarse una evaluación exhaustiva sobre el mismo, teniendo en cuenta, además de la información proporcionada por éste, aspectos tales como: su situación para con el Registro Mercantil, la situación económico-financiera del mismo, la reputación e imagen (realizando, por ejemplo, una búsqueda en Internet para comprobar si existen noticias relevantes, opiniones, referencias, etc.). Las excepciones a esta regla deben documentarse por separado y explicarse por escrito.
- La contratación debe formalizarse siempre por escrito, por medio de un contrato, en el que se estipulen detalladamente todas las condiciones del servicio. Entre otros extremos, es imprescindible lo siguiente:
 - **En relación con el precio o la retribución del servicio, es importante que se pacte según los precios del mercado local** y no sean desproporcionados o irrisorios respecto a los mismos.
 - Los pagos deben realizarse por transferencia bancaria (evitando a toda costa el dinero en efectivo) a una cuenta comercial situada en el país de residencia del proveedor de servicios o en el país en dónde se presta el servicio y nunca en efectivo.

4. INCUMPLIMIENTO DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN

El personal empleado o directivo que infrinja estas disposiciones quedará sujeto a las medidas disciplinarias que correspondan, sin perjuicio de las sanciones legales o administrativas que sean de aplicación.

5. CANAL DE DENUNCIAS

Si cualquiera del personal empleado de WTCB tiene constancia, dudas o sospechas respecto a cualquier forma de corrupción, deberán comunicarlo inmediatamente a su superior jerárquico, a dirección o al departamento jurídico de la empresa.

También puede comunicarse a través del Canal de Denuncias habilitado al efecto, a la siguiente dirección de mail: CANALDENUNCIAS@WTCBARCELONA.ES

WTCB prohíbe las represalias contra cualquier Persona que trabaje en WTCB o tercero que, de buena fe, busque ayuda o informe sobre posibles violaciones de esta Política Anticorrupción.

Asimismo se garantiza el tratamiento confidencial de la información con el fin de proteger el derecho al honor, la presunción de inocencia y derecho de defensa de las personas implicadas.

WTCB no tolera ningún comportamiento que infrinja las leyes o la presente Política Anticorrupción y sancionará toda infracción de este tipo como corresponda.

6. REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN

La presente Política Anticorrupción se revisará y actualizará de forma periódica, teniendo en cuenta los posibles cambios que sufra el modelo de negocio de WTCB o la normativa vigente que sea de aplicación sobre la materia, velando por su cumplimiento y efectividad.

Versión	Fecha de revisión	Revisor	Firma del Revisor
0.1.			