



# POLÍTICA ANTICORRUPCIÓ

**WORLD TRADE CENTER BARCELONA, SA SME**

12 de setembre de 2023



## ÍNDEX

1.	FINALITAT I ÀMBIT D'APLICACIÓ	1
2.	PRINCIPIS I PAUTES D'ACTUACIÓ	1
	❖ CORRUPCIÓ EN ELS NEGOCIS	1
	❖ SUBORN DE FUNCIONARI	1
	❖ PAGAMENTS DE FACILITACIÓ	2
	❖ TRÀFIC D'INFLUÈNCIES	2
	❖ REGALS I ATENCIONS	2
	❖ DONACIONS I PATROCINIS	3
	❖ RELACIONS AMB PARTITS POLÍTICS	5
	❖ CONFLICTE D'INTERESSOS	5
	❖ BLANQUEIG DE CAPITALS I FINANÇAMENT DEL TERRORISME	5
	❖ REGISTRE D'OPERACIONS	7
	❖ TRANSPARÈNCIA	7
	❖ FORMACIÓ	8
3.	PROVEÏDORS, COL·LABORADORS I SOCIS	8
4.	INCOMPLIMENT DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓ	10
5.	CANAL DE DENÚNCIES	10
6.	REVISIÓ I ACTUALITZACIÓ DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓ	10

## 1. FINALITAT I ÀMBIT D'APLICACIÓ

Aquesta política s'aplica al Consell d'Administració, així com a tots els empleats i directius de WORLD TRADE CENTER BARCELONA, SA SME (d'ara endavant, "WTCB").

El WTCB es regeix pel que disposa el seu Codi ètic, que estableix expressament una tolerància zero a la corrupció.

Aquesta Política anticorrupció pretén establir uns principis i unes pautes de comportament bàsiques que tots els empleats i directius del WTCB s'han de comprometre a seguir amb la finalitat d'evitar qualsevol pràctica corrupta en el si de l'organització.

## 2. PRINCIPIS I PAUTES D'ACTUACIÓ

Tot el personal empleat i directiu del WTCB es compromet a dur a terme totes les activitats que desenvolupin en l'exercici de les funcions que tinguin encomanades a càrrec seu dins de l'empresa d'acord amb la legislació aplicable en vigor i tenint especialment en compte els aspectes següents:

### ❖ **Corrupció en els negocis**

Està prohibit que qualsevol empleat i directiu del WTCB rebi, sol·liciti o accepti, per si mateix o per una persona interposada, un benefici o un avantatge injustificats de qualsevol classe o l'oferiment o la promesa d'obtenir-lo, per a si mateix o per a un tercer, com a contraprestació per afavorir indegudament una altra persona en l'adquisició o la venda de mercaderies, en la contractació de serveis o en les relacions comercials.

Tot el personal executiu o les persones que tenen personal a càrrec seu s'han de comprometre a prendre les mesures organitzatives adequades a la seva àrea de responsabilitat per prevenir i detectar la corrupció.

### ❖ **Suborn de funcionari**

El WTCB prohibeix l'oferiment, la promesa o la concessió a autoritats o funcionaris públics o a qualsevol persona que participi en l'exercici de la funció pública, sigui en l'àmbit local, estatal, comunitari o internacional, de manera directa o indirecta, d'obsequis o altres beneficis injustificats, sigui en forma de pagament de diners o en forma de qualsevol altre benefici, encara que no hi hagi la intenció d'obtenir una posició més avantatjosa o favorable per a si mateix o per a tercers (per exemple, aconseguir conservar un contracte, negoci o qualsevol altre avantatge competitiu).

### ❖ Pagaments de facilitació

Estan expressament prohibits els pagaments de facilitació, que consisteixen a fer pagaments no oficials de petites quantitats per obtenir un benefici com, per exemple, l'agilitació de tràmits, la concessió de llicències, els certificats o la prestació d'un altre tipus de serveis.

### ❖ Tràfic d'influències

Es prohibeix qualsevol tipus d'activitat que pugui ser constitutiva de tràfic d'influències i, en particular, l'activitat que tendeixi a influir en un funcionari o una autoritat aprofitant-se de qualsevol situació derivada de relacions personals, amb la finalitat d'aconseguir una resolució que directament o indirectament pugui comportar un benefici o evitar una pèrdua (econòmica o no), sigui al WTCB o a un tercer.

### ❖ Regals i atencions

Els regals o atencions estan subjectes a les directrius internes del WTCB, i cal tenir en especial consideració el que s'estipula al Codi ètic. Cal puntualitzar que no es pot donar ni oferir cap regal o atenció que excedeixi de les pràctiques comercials o de cortesia normals a la regió en qüestió o es faci per influir sobre la voluntat o l'objectivitat de persones alienes al WTCB per tal d'obtenir-ne algun benefici o avantatge comercial inapropiat. A més, el personal empleat del WTCB s'ha d'abstenir en tot cas de fer qualsevol regal o prestar una atenció quan el client, soci o proveïdor en qüestió en tingui expressament prohibida l'acceptació a les seves normes comercials.

Així mateix, en el cas específic d'actes, es permet l'organització i la participació del personal empleat en actes o viatges per als quals el WTCB assumeix les despeses, sempre que es compleixin els requisits següents:

- **L'acte s'ha de centrar predominantment en assumptes professionals i ha d'estar relacionat amb els interessos comercials o de negoci del WTCB.** Queda prohibit, per tant, qualsevol acte que se centri exclusivament en l'oci, per la qual cosa qualsevol invitació que s'ofereixi als empleats del WTCB en aquest sentit s'ha de rebutjar de manera educada.

Els indicadors que suggereixen que els actes no se centren en assumptes professionals serien, per exemple, que tenen lloc durant el cap de setmana, que inclouen bitllets d'avió de classe preferent (*business*), que l'allotjament està previst en hotels amb atraccions o de cinc estrelles i que se centren en l'oci, així com en el descans i la relaxació.

- **L'acte s'ha de mantenir dins dels límits normals dels negocis.** Si una part de l'acte no es manté dins dels límits esmentats i adquireix un caràcter d'oci, els participants han de sufragar, si és possible, les despeses ocasionades per aquest concepte.
- **No es pot influir en les decisions dels participants en l'acte per mitjà de pràctiques poc ètiques, com la coerció, o de qualsevol altra manera.** Els participants han de prendre les seves pròpies decisions de manera lliure i independent.
- **Els participants no poden venir acompanyats d'altres persones que no hi estiguin expressament convidades** perquè no tenen relació amb els assumptes professionals per als quals s'ha organitzat l'acte.
- **La decisió sobre la ubicació de l'acte s'ha de basar exclusivament en aspectes com la facilitat perquè els participants acudeixin al lloc o la idoneïtat de les instal·lacions** per fer les activitats que es duguin a terme en l'acte, com ara una sala de conferències degudament equipada on càpiguen tots els participants, etc.
- **Les invitacions a actes o viatges s'han d'adreçar directament a l'adreça professional del soci comercial** i no als domicilis personals.

Quan hi hagi dubtes de si un acte es pot considerar adequat o no, es poden fer les preguntes següents:

- L'acte té una connexió comercial o en realitat és més aviat una celebració privada per al plaer personal?
- Un tercer neutral consideraria la invitació a l'acte com a habitual en l'àmbit comercial?
- L'acte pot afectar negativament la imatge del WTCB?
- Els participants poden rebutjar l'assistència a l'acte sense que se'n vegin afectades la llibertat i la independència en la presa de decisions?

En cas de dubte sobre l'adequació dels actes esmentats, s'ha de consultar el responsable o el departament corresponent.

## ❖ Donacions i patrocinis

A efectes d'aquesta Política anticorrupció, s'entén que:

- Els patrocinis consisteixen en l'acord de finançament per part del WTCB (a través d'ajudes econòmiques o en espècie) d'una activitat específica (esportiva, benèfica, cultural,

científica o d'una altra índole) que dugui a terme una persona física o jurídica determinada, que resulti d'interès per al WTCB, a canvi que aquesta presenti públicament, promogui i afavoreixi la marca i el negoci del WTCB.

- Les donacions consisteixen a donar un valor (sigui en diners o en espècie) a una persona física o jurídica de manera gratuïta, lliure, voluntària i sense esperar cap contraprestació a canvi.

Totes les donacions i tots els patrocinis que es facin han de complir els criteris següents:

- **Totes les donacions i tots els patrocinis han d'estar en línia amb els valors i principis del WTCB** que s'estableixen en aquesta Política anticorrupció, així com al Codi ètic i altres directrius o normativa interna de l'empresa, **a més de tot allò que estableixin les lleis vigents aplicables** (per exemple, la Llei 29/1987, de 18 de desembre, de l'impost sobre successions i donacions).
- **No es poden fer donacions ni patrocinis per influir en la presa de decisions de l'altre, encobrir pagaments indeguts, camuflar actes de suborn o corrupció o qualsevol altra conducta il·lícita.** En aquesta línia, és important ressaltar que les donacions només s'han d'atorgar amb fins caritatius per beneficiar una causa social o per servir l'interès públic o bé comú, però no per aconseguir alguna cosa a canvi (per exemple, l'adjudicació d'un contracte, la consecució de beneficis per a un negoci, etc.), ja que, si és així, aquesta conducta es podria entendre com un acte delictiu de suborn.
- **No es poden fer donacions ni patrocinis a organitzacions o persones que practiquen la discriminació** per raó de la ideologia, la religió o creences, la situació familiar, la pertinença a una ètnia, la raça o nació, l'origen nacional, el sexe, l'edat, l'orientació o identitat sexual o de gènere, raons de gènere, d'aporofòbia o d'exclusió social, malaltia o discapacitat, així com qualsevol altre atribut particular.
- **No es poden fer donacions ni patrocinis a organitzacions sospitoses d'haver incorregut en alguna activitat il·lícita o que s'hagi comprovat que han incorregut en alguna activitat il·lícita.**
- **No es poden fer donacions a particulars.**
- Als contractes de patrocini, s'ha de definir, de manera clara i transparent, la contraprestació acordada per les parts.
- **No es permet el patrocini de festes d'empresa** (per exemple, festes de Nadal, festes d'estiu, etc.).

- **No es poden acordar donacions o activitats de patrocini si poden perjudicar la imatge o la reputació del WTCB.**
- **El personal del WTCB és lliure de fer les donacions que vulgui sempre que no hi hagi cap vincle directe o indirecte amb el WTCB** i, per tant, les faci sempre com a ciutadans independents, en nom seu i utilitzant els seus propis recursos i no els del WTCB.
- **Totes les donacions o patrocinis han de constar en un contracte escrit i han de ser aprovats:** i) pel Departament Jurídic, que s'encarrega de revisar tots els contractes relacionats amb les donacions i els patrocinis, i ii) pel Departament Financer, que s'encarrega de les aprovacions monetàries que s'hagin acordat als contractes. Tots els pagaments aprovats relacionats amb els patrocinis i les donacions s'han de fer mitjançant xec o transferència bancària i, en tot cas, s'han de conservar totes les factures i els rebuts corresponents tenint en compte els terminis de conservació que especifiqui la normativa aplicable. Amb el vistiplau dels departaments Jurídic i Financer del WTCB, correspon al Consell d'Administració del WTCB l'aprovació de les donacions o els patrocinis.

#### ❖ **Relacions amb els partits polítics**

El WTCB és políticament neutral, no està afiliat directament o indirectament a cap partit polític i no presta serveis vinculats a cap missatge polític. El WTCB prohibeix al personal empleat contribuir amb fons o actius de l'empresa a favor de polítics, candidats a càrrecs polítics o partits polítics. Si el personal empleat participa en alguna activitat de caràcter polític, ha de deixar clar que aquesta activitat reflecteix les creences individuals i no les del WTCB.

#### ❖ **Conflicte d'interessos**

Els empleats i directius del WTCB han de tenir en compte el que s'estipula al Codi ètic de l'empresa pel que fa als possibles conflictes d'interessos. És important esmentar que el WTCB respecta la participació i les relacions dels seus empleats en activitats alienes a l'empresa, sempre que s'exerceixin dins del marc legal vigent aplicable i no entrin en col·lisió amb els interessos del WTCB ni s'utilitzin com a mitjà per a dur a terme pràctiques corruptes.

#### ❖ **Blanqueig de capitals i finançament del terrorisme**

D'acord amb la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme (d'ara endavant, la "LPBC"):

Es consideren **blanqueig de capitals** les activitats següents:

**a) La conversió o la transferència de béns**, sabent que aquests béns procedeixen d'una activitat delictiva o de la participació en una activitat delictiva, amb el propòsit d'ocultar o encobrir l'origen il·lícit dels béns o d'ajudar persones que estiguin implicades a eludir les conseqüències jurídiques dels seus actes.

**b) L'ocultació o l'encobriment de la naturalesa, l'origen, la localització, la disposició, el moviment o la propietat real de béns o drets sobre béns**, sabent que aquests béns procedeixen d'una activitat delictiva o de la participació en una activitat delictiva.

**c) L'adquisició, possessió o utilització de béns**, sabent, en el moment que es reben, que procedeixen d'una activitat delictiva o de la participació en una activitat delictiva.

**d) La participació en alguna de les activitats esmentades en les lletres anteriors, l'associació per cometre aquest tipus d'actes, les temptatives de perpetrar-les i el fet d'ajudar, instigar o aconsellar algú per realitzar-les o facilitar-ne l'execució.**

Existeix blanqueig de capitals encara que les conductes descrites a les lletres precedents siguin realitzades per la persona o persones que van cometre l'activitat delictiva que hagi generat els béns.

Als efectes d'aquesta Llei, s'entén per béns procedents d'una activitat delictiva tot tipus d'actius l'adquisició o possessió dels quals tingui el seu origen en un delicte, tant materials com immaterials, mobles o immobles, tangibles o intangibles, així com els documents o instruments jurídics amb independència de la seva forma, incloses l'electrònica o la digital, que acreditin la propietat dels actius esmentats o un dret sobre aquests, amb inclusió de la quota defraudada en el cas dels delictes contra la Hisenda Pública.

Es considera que hi ha blanqueig de capitals encara que les activitats que hagin generat els béns s'hagin desenvolupat en el territori d'un altre Estat.

Als efectes d'aquesta Llei, s'entén per **finançament del terrorisme** el subministrament, el dipòsit, la distribució o la recollida de fons o béns, per qualsevol mitjà, de forma directa o indirecta, amb la intenció d'utilitzar-los o amb el coneixement que seran utilitzats, íntegrament o en part, per a la comissió de qualsevol dels delictes de terrorisme tipificats en el Codi penal.

Es considera que existeix finançament del terrorisme encara que el subministrament o la recollida de fons o béns s'hagin desenvolupat en el territori d'un altre Estat.

El WTCB com a societat que negocia amb béns està subjecta a obligacions especials d'exercir la diligència deguda i raonable per evitar el blanqueig de capitals. Les obligacions especials per exercir



la diligència deguda i raonable s'han de complir en particular quan se superen certs llindars (**1.000 € en el territori espanyol**, d'acord amb la Llei 11/2021, de 9 de juliol, de mesures de prevenció i lluita contra el frau fiscal, de transposició de la Directiva (UE) 2016/1164, del Consell, de 12 de juliol de 2016, per la qual s'estableixen normes contra les pràctiques d'elusió fiscal que incideixen directament en el funcionament del mercat interior, de modificació de diverses normes tributàries i en matèria de regulació del joc) en el cas de les transaccions en efectiu.

Això inclou la identificació i la revisió de la identitat del client abans d'establir la relació comercial o abans de fer la transacció.

Al WTCB només es permeten les transaccions en efectiu en casos excepcionals i de manera molt residual. El personal empleat del WTCB no ha de pagar ni rebre quantitats de diners en efectiu. Si un client vol fer pagaments més grans en efectiu, els ha de fer personalment a través d'una institució financera a un compte comercial mantingut pel WTCB.

Les excepcions permeses inclouen:

- actes especials, per exemple, tallers o espai de venda oficial equipat amb caixes registradores;
- altres casos aprovats prèviament pel WTCB.

Sense perjudici del que s'ha exposat amb anterioritat, el WTCB en cap cas i de cap manera facilita el blanqueig de capitals ni el finançament d'activitats terroristes. A més a més, el WTCB es compromet a col·laborar amb les autoritats competents de cada país en la lluita contra el blanqueig de capitals i el finançament d'activitats terroristes, aportant tota la informació que aquestes requereixin en atenció a la legislació vigent sobre la matèria, així com comunicant-los qualsevol activitat de què el WTCB sospiti o tingui constància que pot suposar una infracció de la normativa sobre el blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme.

#### ❖ **Registre d'operacions**

El WTCB es compromet a portar els registres i llibres comptables de manera adequada, reflectint clarament i amb exactitud totes les operacions, les actuacions i les transaccions dutes a terme per l'empresa.

#### ❖ **Transparència**

El WTCB es compromet a oferir informació completa i veraç en relació amb la situació financera i patrimonial de l'organització a totes aquelles empreses que tinguin un interès legítim per conèixer aquesta informació com a empreses o persones amb qui el WTCB mantingui una relació comercial, així com a possibles inversors i organismes reguladors que requereixin aquesta informació.

## ❖ Formació

El WTCB es compromet a fer les formacions necessàries als diferents departaments que componen l'empresa en matèria de prevenció i lluita contra la corrupció.

### 3. PROVEÏDORS, COL-LABORADORS I SOCIS

Resulta crucial que el WTCB esculli adequadament les persones físiques o jurídiques amb qui pretén mantenir una relació (proveïdors, col·laboradors o socis), ja que, en cas que aquests duguessin a terme actuacions que es poguessin considerar activitats de corrupció, això podria comportar greus repercussions tant legals com reputacionals per al WTCB.

Per aquest motiu, totes les persones amb qui el WTCB pretén mantenir una relació han de conèixer i acceptar aquesta Política anticorrupció.

La concurrència d'alguna de les circumstàncies següents pot ser un indicador de possibles supòsits de corrupció:

- Que els proveïdors es neguin a acceptar aquesta Política anticorrupció.
- Que els proveïdors tinguin una relació familiar amb els clients o clients potencials.
- Qualsevol activitat que demostrï que qualsevol client, proveïdor o qualsevol altre tercer que pretengui mantenir una relació amb el WTCB disposi de documentació falsa o pretengui falsificar-la.
- Que qualsevol tercer que pretengui mantenir una relació amb el WTCB sol·liciti que la seva identitat no sigui coneguda.
- Que hi hagi informació pública que indiqui que al lloc on es fan les activitats acordades hi ha un alt nivell de corrupció.
- Peticions inusuals de donacions benèfiques o aportacions a partits polítics.
- Requeriments de pagament a paradisos fiscals o a empreses pantalla.

Els països i territoris que es consideren paradisos fiscals a Espanya es recullen a l'art. 1 del Reial decret 1080/1991, de 5 de juliol, pel qual es determinen els països o territoris a què es refereixen els articles 2, apartat 3, número 4, de la Llei 17/1991, de 27 de maig, de mesures fiscals urgents, i l'article 62 de la Llei 31/1990, de 27 de desembre, de pressupostos generals de l'Estat per a 1991, entre els quals es troben: el Principat d'Andorra, els Emirats Àrabs Units, Gibraltar, Hong Kong, les Bahames, Barbados, etc.

Pel que fa a les empreses o societats pantalla, són les empreses fictícies que no disposen de mitjans materials o personals per prestar serveis, és a dir, formalment es constitueixen com a persones jurídiques, però realment no duen a terme cap activitat, sinó que només es creen amb la finalitat de cometre un delictes o dificultar-ne la investigació, com, per exemple, per facilitar operacions il·lícites com el blanqueig de capitals o l'evasió fiscal.

- Requeriments de pagament en efectiu.
- Sol·licituds injustificades, inusuals o desproporcionades de l'increment de la quantia de possibles comissions pactades entre les parts quan prèviament se n'havien estipulat les condicions i la quantia.
- Que el prestador dels serveis no disposi dels recursos materials i humans necessaris per dur a terme aquesta activitat.

**Quan es doni alguna de les circumstàncies anteriors cal fer una consulta al Departament Jurídic per avaluar la situació abans de formalitzar la relació.**

Com a regla general, s'apliquen els principis següents per a la contractació de persones físiques o jurídiques externes:

- La contractació ha d'estar justificada per una necessitat clara, de manera que l'activitat necessària no es podria desenvolupar o dur a terme sense la contractació del tercer extern.
- Abans de procedir a la contractació d'un tercer extern, se n'ha de fer una avaluació exhaustiva, tenint en compte, a banda de la informació que ha facilitat, aspectes com la seva situació amb el Registre Mercantil, la seva situació economicofinancera, la reputació i la imatge (fent, per exemple, una cerca a Internet per comprovar si hi ha notícies rellevants, opinions, referències, etc.). Les excepcions a aquesta regla s'han de documentar per separat i s'han d'explicar per escrit.
- La contractació s'ha de formalitzar sempre per escrit, per mitjà d'un contracte, on s'estipulin detalladament totes les condicions del servei. Entre altres qüestions, és imprescindible els aspectes següents:
  - **En relació amb el preu o la retribució del servei, és important que es pactin segons els preus del mercat local** i no siguin desproporcionats o irrisoris respecte d'aquests.
  - Els pagaments s'han de fer per transferència bancària (evitant tant sí com no els diners en efectiu) a un compte comercial situat al país de residència del proveïdor de serveis o al país on es presta el servei, i mai en efectiu.

#### 4. INCOMPLIMENT DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓ

El personal empleat o directiu que infringeixi aquestes disposicions queda subjecte a les mesures disciplinàries que corresponguin, sense perjudici de les sancions legals o administratives que siguin aplicables.

#### 5. CANAL DE DENÚNCIES

Si un empleat del WTCB té constància, dubtes o sospites respecte a qualsevol forma de corrupció, ho ha de comunicar immediatament al seu responsable jeràrquic, a direcció o al Departament Jurídic de l'empresa.

També es pot dirigir, a través del canal de denúncies habilitat a aquest efecte, a l'adreça següent: [CANALDENUNCIAS@WTCBARCELONA.ES](mailto:CANALDENUNCIAS@WTCBARCELONA.ES).

El WTCB prohibeix les represàlies contra qualsevol persona que treballi al WTCB o tercer que, de bona fe, busqui ajuda o denunciï possibles violacions d'aquesta Política anticorrupció.

També es garanteix el tractament confidencial de la informació per tal de protegir el dret a l'honor, la presumpció d'innocència i el dret de defensa de les persones implicades.

El WTCB no tolera cap comportament que infringeixi les lleis o aquesta Política anticorrupció i sancionarà tota infracció d'aquest tipus com correspongui.

#### 6. REVISIÓ I ACTUALITZACIÓ DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓ

Aquesta Política anticorrupció es revisarà i actualitzarà amb periodicitat, tenint en compte els possibles canvis que pateixi el model de negoci del WTCB o la normativa vigent que sigui aplicable sobre la matèria, vetllant pel seu compliment i efectivitat.

Versió	Data de revisió	Revisor	Signatura del revisor
0.1.			