

## 1. Objectiu.

Els valors de Col·legi Mare de Déu del Carme, reflectits al Codi de conducta, impliquen un compromís amb els estàndards més alts d'integritat, transparència, respecte a la legalitat i els drets humans.

Col·legi Mare de Déu del Carme exigeix que el seu negoci es desenvolupi d'acord amb aquests principis i amb el màxim respecte a les lleis, tant nacionals com internacionals, que s'apliquin en mesures anticorrupció.

La Política Anticorrupció de Col·legi Mare de Déu del Carme ("la Política") ha de regir el comportament de tots els administradors, directius, empleats i col·laboradors en el desenvolupament de la seva activitat.

El principi de la tolerància zero es troba present per a Col·legi Mare de Déu del Carme amb tota pràctica que pugui ser qualificada com a corrupció o suborn, tant actiu com passiu, regirà les interaccions entre Col·legi Mare de Déu del Carme i qualsevol persona i resultarà extensiva a les que, si escau, mantindrà amb els funcionaris.

## 2. Definicions.

**Lleis Anticorrupció Aplicables.** Les lleis aplicables que prohibeixen el suborn o qualsevol altra forma de corrupció. En particular, el Codi Penal espanyol, la Llei Sapin II de França, la Llei de Pràctiques Corruptes Estrangeres dels EUA (U.S. Foreign Corrupt Practices Act), la Llei de Suborn del Regne Unit (U.K. Bribery Act) i qualsevol altra legislació de lluita contra la corrupció que pugui ser aplicable.

**Una mica de valor.** Entre altres coses, efectiu o equivalents; regals; menjars; entreteniment, incloses entrades per a esdeveniments; despeses de viatge; donacions; condicions creditícies favorables; serveis de tercers; equipament, subministraments o facilitats; beques; despeses publicitàries o promocionals; cursos de formació; ofertes de feina o altres beneficis a familiars. No tenen perquè tenir un valor tangible o econòmic, n'hi ha prou que tinguin valor per al seu destinatari.

**Col·legi Mare de Déu del Carme.** Quan organització escolar que pertany a l'Ordre dels Carmelites.

**Funcionari.** Qualsevol empleat d'una administració, departament, agència, assemblea legislativa, òrgan del poder judicial, organisme o organització; internacional pública; qualsevol persona que exerceix una funció pública o actui en qualitat oficial per a un govern o una organització internacional pública; i qualsevol partit polític, els seus empleats o candidats. Entre els organismes de l'administració s'inclouen les empreses controlades per aquesta. Alguns exemples de funcionaris són (i) els empleats federals, estatals, autonòmics i municipals; (ii) els empleats d'organitzacions internacionals públiques i privades; (iii) els candidats a càrrecs polítics; (iv) els

membres d'una família reial o els empleats d'un fons sobirà d'inversió; i (v) els empleats de qualsevol societat controlada, directament o indirectament, per un Estat o una de les seves agències.

**Persona Vinculada:** Persona que té una relació familiar fins al segon grau de consanguinitat o afinitat amb el funcionari, així com el cònjuge o persona amb relació de fet equivalent.

**Corrupció.** - Es considerarà corrupció als efectes del present protocol, en la seva condició d'activa i passiva:

- a) Corrupció passiva. - l'acció d'un funcionari que, directament o mitjançant un intermediari, demani o rebi avantatges de qualsevol tipus, per a ell o per a tercers, o accepti la promesa d'un avantatge, per tal que actuï, o s'abstingui d'actuar, de acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions, de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos financers de la Unió.
- b) Corrupció activa. - l'acció de tota persona que prometi, ofereixi o concedeixi, directament o mitjançant un intermediari, un avantatge de qualsevol tipus a un funcionari, per a ell o per a un tercer, per tal que actuï, o s'abstingui d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos financers de la Unió.

**Negligència.**- s'entendrà per malversació l'acte intencionat realitzat per qualsevol funcionari a qui s'hagi encomanat directament o indirectament la gestió de fons o actius, de comprometre o desemborsar fons, o apropiar-se o utilitzar actius de forma contrària als fins per als que estaven previstos i que perjudiqui de qualsevol manera els interessos financers de la Unió.

**Conflicte d'interessos.** Es genera conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interès personal.

**Grup. A què pertany l'organització de** Col·legi Mare de Déu del Carme, que es l'Ordre dels Carmelites.

### 3. Àmbit d'aplicació

Aquesta Política s'aplicarà a:

- Col·legi Mare de Déu del Carme
- Els membres dels òrgans d'administració de Col·legi Mare de Déu del Carme, o altres societats vinculades a l'Ordre dels Carmelites (inclosos els consells de vigilància o òrgans equivalents)
- Els empleats i directius del Col·legi Mare de Déu del Carme.

Col·legi Mare de Déu del Carme velará para que los principios establecidos en esta Política se observen en todas sus actuaciones.

A les societats o persones físiques amb què es relacioni Col·legi Mare de Déu del Carme es promourà, a través dels òrgans de decisió de les respectives societats, l'aplicació dels principis recollits al Codi de conducta i a totes les polítiques relacionades amb la prevenció de la corrupció i el frau. De tal manera, concretarà procediments de diligència deguda i qüestionaris amb proveïdors i clients, en els termes següents:

#### En relació amb els tercers:

**1.- Procediment de diligència deguda.-** S'obtindrà informació i documentació necessària per a la diligència deguda del client perquè proporcioni respostes per escrit i, si així se li sol·licita, també de documents que se li requereixin mitjançant documentació adjunta, sent que aquesta declaració ho serà en concepte de jurada i signada, sent que les respostes esmentades les proporcionaran de bona fe i al seu millor lleial saber i entendre.

A aquest efecte, sense perjudici d'altres ampliatòries, s'utilitzaran els termes següents per al compliment de la política anticorrupció de Col·legi Mare de Déu del Carme:

- |    |              |   |
|----|--------------|---|
| 1. | Agent Tercer | : Es refereix a qualsevol representant, agent, mandatari, advocat, comptable, banquer, cabilder o lobbista, consultor, o qualsevol altra persona o entitat comercial que l'Empresa hagi utilitzat o utilitzi per al desenvolupament dels seus activitats. |
| 2. | Regal        | : Es refereix a qualsevol objecte o servei amb un valor monetari, inclosos diners en efectiu i equivalents d'efectiu, propietats, i despeses de transport, allotjament i menjar.  |
| 3. | Companyia    | : Es refereix a l'empresa que respon a aquest qüestionari (és a dir, a l'empresa que aspira a treballar per a Col·legi Mare de Déu del Carme).  |

4. Entitat Governamental : Es refereix a qualsevol govern estranger, qualsevol subdivisió política d'aquest, o qualsevol empresa o entitat que, totalment o parcialment, sigui propietat d'un Govern o un fons sobirà o estigui sota control.
5. Entitat Privada : Es refereix a qualsevol empresa o entitat privades.
6. Govern : Es refereix al govern de qualsevol país a escala nacional, estatal i local.
7. Parent proper : Es refereix a germans, fills, avis, néts, oncles, nebots, cosins, sogres, cunyats (així com als seus corresponents femenins), cònjuges, pares o mares, i gendres o nores.
8. Representant del Govern : Es refereix a qualsevol funcionari o empleat d'una entitat d'un govern o un Ministeri d'una agència o d'un organisme governamental o d'un organisme públic internacional, oa qualsevol que actuï a títol oficial per o en nom de aquest Govern, agència, organisme o organisme públic internacional, o per a o nom d'aquesta entitat pública internacional, o per a qualsevol partit polític, representant d'un partit polític o candidat a aquest partit.

### **Contractacions amb tercers. Ítems respecte de proveïdors.**

**Principis.-** L'ètica i el respecte presidiran les relacions amb els proveïdors, que seran seleccionats d'acord amb criteris d'objectivitat i de transparència. La selecció es basarà principalment en criteris de qualitat, cost, compliment de terminis, i es tindrà especialment en consideració aquells les pràctiques empresarials dels quals respectin la dignitat humana, compleixin la Llei i no posin en perill la reputació de l'empresa.

Tot proveïdor haurà d'estar operant i complint amb rigor la normativa vigent. Així mateix, i per al cas que se subcontracti algun servei, es requerirà que les empreses subcontractades treballin sota les normes promogudes per aquest document i dins del marc legal corresponent.

Es respectaran de forma escrupulosa els procediments interns en matèria de compres, i es conservarà la documentació relacionada per a la seva possible fiscalització interna i externa.

**Mecanisme de contractació.-** La decisió de contractar amb tercers s'adoptarà atenent criteris econòmics, d'integritat i responsabilitat social corporativa així com de temporalitat.

1.- Quant als criteris econòmics s'avaluaran les millors ofertes entre, com a mínim, dues possibles conforme al dissenyat, atenent a la qualitat i quantitat del que s'ha ofert.

2.- Quant a la integritat i responsabilitat social corporativa del tercer, atenent a l'existència d'un propi codi de conducta d'aquest o bé l'adhesió al codi de conducta del Col·legi Mare de Deu del Carme.

3.- Temporalitat, atenent les necessitats immediatament d'allò que es contracta per a la funcionalitat sol·licitada.

L'assignació a un tercer d'un contracte determinat precisarà de l'adequada motivació i comportarà, en un full a part, un breu raonament dels motius i la signatura dels que es trobin en competència per a l'adopció de la decisió, i que quedi perfectament acreditada l'excepcionalitat.

**Supervisió. Control i monitorització.-** Les diligències degudes seran supervisades per la Direcció General de Col·legi Mare de Déu del Carme, pel seu òrgan de compliment a Espanya. I tot això per aplicar aquesta política anticorrupció.

### **Clàusula de conformitat. -**

En relacions amb tercers, ja siguin proveïdors o clients, en les relacions comercials i de qualsevol tipus es vindrà obligat a signar una clàusula de conformitat amb aquesta política.

Aquesta clàusula ho és conforme a la dissenyada per la Cambra de Comerç Internacional (ICC) que va elaborar una clàusula anticorrupció (en endavant, «la Clàusula») basada en el Conveni de l'OCDE de 1997 de Lluita contra la Corrupció d'Agents Públics Estrangers en les Transaccions Comercials Internacionals (també conegut com a «Conveni Anticohecho»). Alhora, el Codi Penal i la Llei Anticorrupció espanyols. En addició, aquelles que es troben vigents als Estats Units d'Amèrica del Nord i al Regne Unit de Gran Bretanya i Irlanda del Nord, respectivament, les normes Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) i la Bribery Act. Per tant, les parts d'un acord s'han d'assegurar que la seva relació contractual no inclogui en cap moment pràctiques de suborn, col·lusió, rentat d'actius, finançament del terrorisme i/o de tràfic d'influències.

La Clàusula està construïda sobre la doctrina de la bona fe, la presumpció d'innocència, la cooperació correcta entre les parts i la idea que les pràctiques il·lícites han d'estar excloses dels negocis en curs, en tota circumstància i moment.

Aquesta Política no pot preveure totes les situacions o qüestions. És responsabilitat de tots els administradors, directius, docents i empleats sol·licitar informació i orientació en abordar situacions noves o inusuals. En cas de dubtes, l'administrador, el directiu o l'empleat ha d'acudir a l'òrgan de compliment de Col·legi Mare de Déu del Carme abans d'actuar.

#### 4. Normes aplicables

Col·legi Mare de Déu del Carme és una organització escolar que pertany a l'Ordre dels Carmelites, i opera en diferents països i zones geogràfiques diverses. Cada país pot tenir una legislació anticorrupció específica. Això implica que el Col·legi Mare de Déu del Carme està subjecte al compliment de normes molt variades, entre d'altres:

- Codi penal espanyol.
- Llei Sapin II de França.
- Llei de Pràctiques Corruptes Estrangeres dels EUA (U.S. Foreign Corrupt Practices Act)
- Llei de Suborn del Regne Unit (U.K. Bribery Act)
- Convenció de Nacions Unides contra la Corrupció
- Convenció de l'OCDE sobre Corrupció

Aquestes normes prohibeixen la corrupció de funcionaris, així com la corrupció als negocis entre particulars, ja sigui activa o passiva. Les lleis anticorrupció presents o futures o les normes i els procediments interns (del Grup al qual pertanyen) que siguin més estrictes que aquesta política, prevaldran davant d'aquesta.

La Política imposa el compliment de les lleis anticorrupció a tot el món, especialment de les lleis que prohibeixen el suborn, actiu o passiu, i la corrupció entre particulars.

##### Relació entre les normes anticorrupció i la present Política:

Les normes anticorrupció de cada país poden imposar requisits específics que no estiguin recollits en aquesta Política. Addicionalment, es pot donar el cas que Col·legi Mare de Déu del Carme hagi aprovat polítiques anticorrupció concretes per a alguns territoris.

Com a norma general, en cas que hi hagi alguna discrepància entre aquesta Política i les normes locals del país, caldrà aplicar la norma més estricta. Això no obstant, en cas de conflicte entre la present política i la norma local s'haurà de consultar prèviament amb l'òrgan de compliment de Col·legi Mare de Déu del Carme. En tot cas, abans de l'aprovació de qualsevol norma o procediment intern en aquesta matèria caldrà comptar amb l'aprovació de l'òrgan de compliment de Col·legi Mare de Déu del Carme.

## 5. Comunicació d'infraccions

Si es coneix o sospita fonamentadament que s'ha comès una infracció de la present Política, s'haurà d'avisar immediatament al superior jeràrquic, a l'òrgan de compliment del Col·legi Mare de Déu del Carme o comunicar-ho a través del Canal de denúncies ([compliance.mdc@carmelitans.org](mailto:compliance.mdc@carmelitans.org)) o qualsevol altre sistema d'informació similar disponible a aquest efecte.

Col·legi Mare de Déu del Carme no discriminarà ni aplicarà represàlies contra els denunciants que, de bona fe (i) informin de qualsevol infracció d'aquesta Política, (ii) aportin proves o (iii) participin en una investigació. Igualment, es garantirà la confidencialitat i l'anonimat, si el proponent així ho desitja.

## 6. Conductes prohibides

Constitueix una infracció d'aquesta Política tot incompliment de les lleis anticorrupció i, en particular:

- Donar, oferir, prometre, contractar o autoritzar el lliurament d'Alguna cosa de Valor, directament o indirectament, (a) a un Funcionari, per influir il·lícitament en un dels seus actes o decisions oficials; (b) a una persona jurídica o entitat anàloga en què un Funcionari o una Persona Vinculada sigui accionista, administrador, participi o tingui control gerencial o posició d'influència en aquesta, per influir il·lícitament en un dels actes o decisions oficials del Funcionari (c) qualsevol persona, per induir-la a influir il·lícitament en un acte o decisió oficial; (d) com a recompensa per un acte o decisió oficial. Entre els actes també s'hi inclou l'omissió d'actuar o de retardar l'actuació que el Funcionari hauria de practicar. Per contravenir aquesta Política no cal que l'intercanvi passi efectivament: una oferta o una promesa són suficients.
- Sol·licitar, rebre o acceptar quelcom de valor que pugui induir a exercir les obligacions laborals deslleial o indegudament, o oferir, donar o autoritzar el lliurament d'alguna cosa de valor per tal d'influir en una altra persona perquè exerceixi les seves obligacions laborals deslleial o indegudament.
- Signar contractes falsos en incompliment d'aquesta Política.
- No mantenir llibres i registres exactes, amagar o malversar fons o amagar o intentar amagar les fonts d'aquests fons.

Col·legi Mare de Déu del Carme està obligada a tenir implantades: (i) controls i procediments interns adequats que ajudin a prevenir el suborn o qualsevol altra forma de corrupció i detectar les transaccions il·legals i (ii) unes pràctiques de comptabilitat que contribueixin a garantir l'exactitud dels seus llibres i registres.

El manteniment d'actius i passius ocults o mal comptabilitzats està prohibit.

Tots els pagaments, despeses i transaccions s'han de comptabilitzar adequadament d'acord amb la normativa comptable aplicable, sense cap desemborsament ocult que encobreixi la veritable naturalesa de qualsevol acord, i han de comptar amb les autoritzacions oportunes, segons s'estableix en els procediments de pagament, despeses i transaccions.

## 7. Conductes permeses

En termes generals, el Col·legi Mare de Déu del Carme entén que els regals habituals en les relacions de negoci/ensenyament o qualsevol altra forma legítima de despeses o atenció són una part important en les relacions amb els usuaris i proveïdors. Això no obstant, és important determinar quina classe de regals i atencions es poden establir, per evitar que puguin amagar possibles suborns o casos de corrupció.

Aquesta Política no prohibeix les despeses que puguin ser considerades normals o apropiades dins d'una relació professional i de bona fe, sempre que compleixin els criteris següents:

Són conforme amb les Lleis Anticorrupció:

- a) Si es realitzen:
  - (i) en nom del Col·legi Mare de Déu del Carme,
  - (ii) amb caràcter públic i no secret;
- b) No inclouen efectiu o equivalents;
- c) No inclouen el finançament de costos d'activitats d'oci, despeses de viatge i d'acompanyants similars o de convidats a reunions relacionades amb l'organització;
- d) No inclouen regals que no siguin de bon gust o que comportin l'assistència a llocs inadequats per al desenvolupament de relacions professionals;
- e) En un moment apropiat; és a dir, en moments en què no s'estiguin prenent decisions rellevants respecte d'aspectes que puguin tenir un impacte en la relació que el Col·legi Mare de Déu del Carme manté amb l'agent o tercer;
- f) No tenen com a finalitat influir sobre la persona a qui va destinat.

Qui lliuri o faciliti el regal o atenció s'haurà de qüestionar si amb això es pot comprometre la independència, integritat i/o honestedat del receptor a l'hora d'adoptar una decisió empresarial o de negoci i, en tots els casos, complir el procediment de despeses de Representació vigent. En cas de dubte caldrà consultar-ho amb el superior jeràrquic i amb l'òrgan de compliment de Col·legi Mare de Déu del Carme.



## **8. Recepció de regals o Alguna cosa de Valor per part d'empleats de Col·legi Mare de Déu del Carme.**

En cas que algun empleat rebi un regal o Alguna cosa de Valor per part d'un client o proveïdor, o en general de qualsevol tercer amb què Col·legi Mare de Déu del Carme mantingui algun tipus de relació comercial, empresarial o de negoci o amb qui pugui arribar a mantenir-la, s'hauran d'atènyer a aquesta política.

De conformitat amb aquesta Política està estrictament prohibit:

- Acceptar un regal o alguna cosa de valor quan es conegui o sospiti que aquest té per objecte influir en una decisió que l'empleat hagi d'adoptar o recompensar l'empleat per una decisió prèviament adoptada.
- Sol·licitar qualsevol tipus de regal o alguna cosa de valor d'un tercer.
- Acceptar regals o alguna cosa de valor durant períodes en què s'hagin d'adoptar decisions rellevants respecte de qui ofereix el regal o alguna cosa de valor.
- L'acceptació d'efectiu o equivalent és prohibida en tots els casos.

Els administradors, directius i empleats de Col·legi Mare de Déu del Carme podran acceptar regals o Alguna cosa de Valor de tercers quan concorrin les següents circumstàncies:

- El regal ha de complir les següents qualitats: és raonable quant a import, freqüència, es produeix en un moment adequat, la raó per la qual s'ofereix és apropiada i no es coneix o sospita que el tercer espera obtenir un avantatge a canvi a la relació comercial o professional.
- L'acceptació del regal o alguna cosa de valor ha d'estar permesa d'acord amb la normativa local vigent a cada moment.
- En cap cas no podrà ser efectiu o equivalents.

En tot cas, qui rebi el regal o alguna cosa de valor haurà de qüestionar-se si amb això es pot comprometre la seva independència, integritat i/o honestat a l'hora d'adoptar una decisió empresarial o de negoci, tenint especial atenció durant els processos de negociació i després la signatura del contracte. En cas de dubte caldrà consultar-ho amb el superior jeràrquic i amb l'òrgan de compliment de Col·legi Mare de Déu del Carme.

## 9. Difusió i formació

És fonamental que els administradors, directius i empleats de Col·legi Mare de Déu del Carme coneguin i respectin aquesta Política, ja que és d'obligat i inexcusable compliment per a tots ells.

Per tal de garantir el compliment d'aquesta Política, Col·legi Mare de Déu del Carme (i) la difondrà amb la màxima amplitud possible entre el conjunt dels seus administradors, directius, docents, empleats així com famílies i, (ii) haurà de incloure aquesta Política entre les matèries de formació obligatòria per a tots els seus administradors, directius i empleats.

## 10. Mesures disciplinàries.

L'incompliment de la present Política o de les Lleis Anticorrupció que siguin aplicables pot comportar la responsabilitat penal del Col·legi Mare de Déu del Carme o de les seves societats participades, així com responsabilitats personals molt severes - pels delictes comesos en nom o per compte de les mateixes, i en benefici directe o indirecte, pels seus representants legals i per administradors de fet o de dret així com per qualsevol altra persona sotmesa a l'autoritat dels administradors, directius i empleats de Col·legi Mare de Déu del Carme , incloent penes de presó, així com elevades multes, honoraris legals i danys i perjudicis a les marques i a la reputació de Col·legi Mare de Déu del Carme. Tot administrador, directiu o empleat que vulneri aquesta Política estarà subjecte a accions disciplinàries.

Els incompliments d'aquesta Política se sancionaran d'acord amb els procediments interns, els convenis col·lectius i la normativa legal aplicable. Així mateix, es tindran en compte les lleis aplicables a les diferents jurisdiccions en què Col·legi Mare de Déu del Carme podria desenvolupar la seva activitat.

Si es tracta d'administradors, cal atènyer-se al que disposa la normativa mercantil.

## 11. Vigència

La modificació de la Política Anticorrupció ha estat aprovada pel Consell d'Administració de Col·legi Mare de Déu del Carme juntament amb el Codi de Conducta i s'aplicarà a partir del dia 9 de Juny de 2022.

### Annex 1: Canal de denúncies Llei 2/2023

Arran de l'entrada en vigor de la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció, el Col·legi Mare de Déu del Carme, posa el Canal de Denúncies a disposició de qui hi pugui tenir un interès legítim.

Aquest és un sistema d'informació que permet reportar, de manera confidencial i àgil, irregularitats que es puguin advertir en el desenvolupament de l'activitat professional, i que puguin suposar infraccions de la normativa legal i/o interna de la Institució.

La identificació de la persona denunciant és totalment voluntària. El Col·legi Mare de Déu del Carme, per garantir la confidencialitat del denunciant, ha cedit la gestió de la tramitació d'aquestes denúncies al Despatx d'Advocats d'en Rafael Garzón Ruiz, qui adoptarà les mesures necessàries per garantir la confidencialitat i protecció de les seves dades personals.

En el punt 5 d'aquest document, el correu citat [compliance.mdc@carmelitans.org](mailto:compliance.mdc@carmelitans.org) és el mateix per fer les denúncies relacionades amb aquesta norma legal, i el destinatari de l'adreça de correu és el Despatx d'Advocats mencionat en el paràgraf anterior.

Aquest annex entra en vigor amb data 1 de febrer de 2024.