Política Antisuborn i Anticorrupció

Ref.: PO – 010 – GNE

El Consell d'Administració va aprovar la Política Antisuborn i Anticorrupció el 29 de setembre de 2022 i en la seva última versió modificada el 21 de maig de 2026

Propietat de Nexus Energia – Prohibida la reproducció total o parcial del document.

ÍNDEX

1 OBJETIU

2 ÀMBIT D´APLICACIÓ

3 DILIGÈNCIA DEGUDA

- I. Respecte a professionals de l'Organització
- II. Respecte a tercers

4 PRINCIPIS D´ACTUACIÓ

- I. Integritat
- II. Conflictes d´interès
- III. Blanqueig de capitals
- IV. Aceptació i oferiment de regals i altres compensacions
- V. Finançament de partits polítics, patrocinis, i aportacions a fundacions i altres organitzacions no governamentals.
- VI. Registre de transaccions

5 CANAL ÈTIC

6 MESURES DISCIPLINÀRIES

7 INTERPRETACIÓ

8 APROBACIÓ I MODIFICACIÓ

ANEXO 1. DEFINICIONS

Objetiu

Objetiu

compromís

integritat

transparència

compliment

prevenció

detecció

La corrupció, i en especial el suborn, tant en el sector públic com en el privat, perjudiquen la lliure competència, el desenvolupament dels mercats i l'economia; augmenten els costos; disminueixen la qualitat dels productes i serveis; introdueixen incertesa en les transaccions comercials i generalment contribueixen amb la delinqüència o crim organitzat. En definitiva, **les pràctiques corruptes desprestigien les institucions i organitzacions, destrueixen la confiança en els mercats i causen un impacte molt negatiu en les economies i la societat.**

Per això, el Grup Nexus Energía (d'ara endavant Nexus, Grup o l'Organització), profundament convençuda de la **necessitat que totes les organitzacions contribueixin a erradicar la corrupció, manifesta el seu ferm compromís d'actuació sota els principis d'integritat, transparència i compliment**, establint els mecanismes necessaris que contribueixin a eradicar la corrupció.

Nexus, en la seva voluntat de complir amb aquest compromís, ha aprovat aquesta Política com a eina essencial per a la **prevenció i detecció precoç de possibles pràctiques corruptes dins de l'Organització**, establint els límits i procediments aplicables en aquelles circumstàncies que, per la seva naturalesa, impliquen un risc més gran de ser considerades contràries als principis ètics del Grup definits en el Codi Ètic i de Conducta i d'obligat compliment per a professionals i tercers.

Objetiu

Prevenir, detectar i afrontar possibles actes corruptes

Nexus fa extensiu a tots els tercers amb els quals es relaciona el compromís assumit amb el comportament ètic i l'adopció de mesures de prevenció i detecció de possibles pràctiques corruptes. Aquestes mesures de prevenció han d'anar en concordança a les establertes en la normativa interna de Nexus, així com en la normativa i les recomanacions externes i legislació nacional i internacional relacionada amb el risc de corrupció i suborn [1].

En definitiva, **aquesta política és l'expressió formal de la voluntat del Consell d'Administració de Nexus i de tota l'organització en el seu conjunt**, respecta de la seva intenció i ferm compromís en allò referent a **prevenir, detectar i afrontar els possibles actes corruptes relacionats amb els negocis o activitats de l'Organització.**

1 En especial el Pacte Mundial de les Nacions Unides (Global Compact) en el seu Principi 10, la Foreign Corrupt Practices Act dels Estats Units (FCPA), ISO 37001:2016 - Anticorrupció i ètica empresarial i qualsevol altra normativa internacional que, amb motiu de les seves activitats, pogués resultar d'aplicació.

Àmbit d´aplicació

Àmbit d´aplicació

Aquesta política és d'abast corporatiu i, per aquest motiu, aplicable a totes les societats que conformen el Grup segons criteris mercantils i comptable o, en aquelles on exerceixi la gestió, a tots els **professionals de l'Organització** i a **tercers** en allò que resulti d'aplicació, tant en **activitats desenvolupades a nivell nacional com internacional.**

Respecte de tercers, aquesta política resultarà d'aplicació, en més o menys grau, depenent de factors com ara el nivell de control o influència que Nexus pugui tenir-hi, així com del grau de criticitat del risc prèviament definit per Nexus, a través dels criteris d'avaluació del risc de corrupció i suborn que internament estableixi per a això, com ara el perfil dels tercers i la naturalesa de la relació a iniciar amb ells[2].

Nexus ha de promoure de forma activa, entre els professionals i tercers, l'adhesió, el compliment i respecte a aquesta Política. Quan així s'estableixi de manera expressa, la contractació de qualsevol tercer es pot condicionar al compromís de complir amb aquesta política i la resta de normativa interna aplicable.

2. Diferents tipus de tercers plantegen diferents tipus i graus de risc penal i una Organització tindrà diferents graus de capacitat per influir en ells. Per això, els tercers poden ser tractats de forma diferent en funció de l'avaluació de riscos de l'Organització i dels seus procediments interns al respecte.

Diligència deguda

Diligència deguda

OCP

Identificar i avaluar els riscos d'una possible actuació de corrupció o suborn

Nexus es compromet a identificar i avaluar els riscos de comissió d'una possible actuació de corrupció o suborn en les seves transaccions, projectes i activitats. Amb això, s'assoleix un control específic addicional en la prevenció i detecció de la corrupció i el suborn i facilita la decisió sobre si posposar, suspendre o revisar aquestes transaccions, projectes o activitats.

El **procés de Diligència Deguda** i, en especial, en relació a tercers, sempre es durà a terme sota els principis de proporcionalitat i raonabilitat, tenint presents aspectes derivats de la naturalesa de la transacció, projecte o activitats, així com del perfil de risc del tercer, el país o ubicació en el qual es duen a terme.

L'Òrgan de *Compliance* Penal és el que realitzarà el seguiment de l'aplicació d'aquesta Política i avaluarà la seva eficàcia i la dels sistemes de gestió i procediments implantats per a la seva organització, control i compliment.

Diligència deguda

tots els professionals coneixen, accepten i compleixen amb la present Política

I. RESPECTE A PROFESSIONALS DE L'ORGANITZACIÓ

En relació als seus professionals, Nexus atendrà, entre d'altres, als següents aspectes, ajustant-los a cada cas concret en funció de les característiques del lloc, de la funció a desenvolupar i en definitiva de la capacitat d'influència en la contractació de tercers:

- Determinar si els **candidats a un lloc de treball** han participat en qualsevol tipus d'actes de corrupció o suborn;
- Verificar que no s'ofereix feina a candidats a canvi d'haver **afavorit indegudament** a Nexus en l'ocupació anterior;
- Identificar **relacions dels candidats amb funcionaris públics;**

Nexus s'assegurarà que **tots els professionals de l'Organització coneixen, accepten i compleixen amb aquesta Política i entregarà una copia en la seva incorporació i la difondrà entre els actuals professionals. Així mateix, identificarà aquells professionals especialment exposats a risc de corrupció o suborn**, i recollirà d'ells regularment una declaració amb el risc de corrupció identificat per a cadascun en la qual confirmi el seu compliment amb aquesta Política i el sistema que se'n deriva.

Diligència deguda

Avaluació del tercer en matèria de corrupció i suborn

II. RESPECTE A TERCERS

Tenint en consideració que la conducta de tercers amb els quals el Grup manté **relacions comercials o qualsevol altre tipus de vincle empresarial pot repercutir negativament en la reputació de Nexus i, fins i tot, generar responsabilitats, l'Organització avaluarà,** amb caràcter previ a la contractació o a la formalització de determinats acords comercials o estratègics, **la situació d'aquesta persona física o jurídica en matèria de corrupció i suborn.**

Principis d´actuació

Principis d´actuació

La Política d'Antisuborn i Anticorrupció és un element crucial del Sistema de Compliment i Govern Corporatiu del Grup i, amb el Codi Ètic i de Conducta, **ha de guiar-nos en les nostres actuacions per assegurar el compliment de la normativa interna i externa relacionada i complir amb el compromís de "tolerància zero" a tota actuació corrupta, il·lícita i no ètica en els negocis, com el suborn, frau, extorsió, suborn de funcionari i tràfic d'influències, tant en l'àmbit privat com el públic.**

Per a la prevenció de qualsevol forma de corrupció, es defineixen els següents principis que complementen o desenvolupen aquells ja recollits en el Codi Ètic i de Conducta de professionals i proveïdors:

I. Integritat

II. Conflictes d´interès

III. Blanqueig de capitals

IV. Acceptació i oferiment de regals i altres compensacions

V. Finançament de partits polítics, patrocinis, i aportacions a fundacions i altres ONG

VI. Registre de transaccions

Principis d´actuació

I.

INTEGRITAT

Nexus promou **una conducta ètica, íntegra i digna de confiança dels seus professionals i tercers**, comprometent-se amb establir mesures de prevenció d'actuacions il·lícites o corruptes en la seva activitat.

II.

CONFLICTES D´INTERÉS

Nexus té establerts mecanismes interns per gestionar el risc derivat d'un eventual conflicte d'interès. **Tots els professionals i tercers tenen el deure d'informar de la possible concurrència de qualsevol conflicte d'interès** perquè Nexus pugui gestionar-los per tal de preservar l'objectivitat i transparència en la presa de decisions i reduir el risc de possibles conductes constitutives de corrupció o suborn. .

Principis d´actuació

III. BLANQUEIG DE CAPITALS

El Grup no participa en actuacions que impliquin blanqueig de capitals, que estiguin efectuades amb recursos de procedència il·lícita, siguin activitats il·legals o vinculades al terrorisme, crim organitzat o que vulnerin els drets humans..

IV. ACCEPTACIÓ I OFERIMIENT DE REGALS I ALTRES COMPENSACIONS

El Grup no accepta actuacions que pretenguin influir en les persones o entitats alienes al Grup per obtenir qualsevol avantatge o benefici mitjançant pràctiques no ètiques ni tampoc aquelles conductes de tercers cap al Grup que persegueixin aquests fins.

Els professionals de l'Organització i tercers no podran realitzar o acceptar promeses, lliuraments de regals o obsequis, invitacions, atencions, viatges, diners, avantatges o compensacions indegudes amb l'objectiu de corrompre a funcionaris o autoritats públiques, persones físiques o jurídiques, públiques o privades, tant a nivell nacional com internacional, en benefici propi, de l'Organització o d'un tercer.

Principis d´actuació

IV.

Tot això amb l'excepció del que es pot entendre com a **detalls de cortesia o atenció comercial, esporàdics i el valor dels quals sigui insignificant i raonable o d'acord amb els usos i costums del lloc on s'opera**, sempre que aquest procediment no causi cap obligació per a l'emissor o per al destinatari i estigui relacionat amb una finalitat legítima, de caràcter comercial o professional, i es realitzi en un entorn apropiat per als negocis i sigui socialment acceptable.

En qualsevol cas, el lliurament i la recepció de **regals o obsequis, així com d'invitacions, atencions i viatges,** haurà de regir-se pels principis de:

I.	**Transparència**	**sempre amb absoluta claredat i objectivitat**
II.	**Control**	especialment quan es tracti de funcionaris públics
III.	**Adecuació**	la raó ha de ser òbvia, comunament acceptada en l'activitat de la societat i relacionada amb els interessos de la mateixa
IV.	**Proporcionalitat**	no pot ser d'un valor que pugui influir en la decisió professional o que pugui provocar una relació de dependència o reciprocitat

Principis d´actuació

V. FINANÇAMENT DE PARTITS POLÌTICS, PATROCINIS I APORTACIONS A FUNDACIONS I ALTRES ORGANIZACIONS NO GOVERNAMENTALS

L'Organització **no realitza donacions directes o indirectes a organitzacions polítiques, a les seves fundacions vinculades o a polítics i persones vinculades a tots els anteriors.**

L'Organització es compromet a que qualsevol acte de patrocini, d'aportacions a fundacions i d'altres organitzacions no governamentals i donacions es regeixin pels principis de **legalitat, transparència, adequació i control, garantint la traçabilitat dels fons utilitzats, així com que els receptors i la seva sol·licitud són fàcilment determinables.** En la mesura de les seves possibilitats, l'Organització verificarà que els fons aportats siguin aplicats a la finalitat per a la qual van ser concedits en el seu moment.

Així mateix, la concessió d'ajudes econòmiques a l'Organització, que provinguin d'activitats d'interès sociocultural, activitats benèfiques, científiques o de qualsevol altra classe que concordi amb els principis inspiradors de l'activitat del Nexus, es regirà pels mateixos principis abans esmentats.

Aquells professionals de l'Organització o tercers que siguin coneixedors d'alguna situació irregular respecte d'allò que aquí s'exposa hauran de posar immediatament els fets en coneixement de l'Òrgan de Compliance Penal a través dels canals de comunicació establerts a tal efecte.

VI. REGISTRO DE TRANSACCIONES

Totes les transaccions que realitzi Nexus **es registraran de forma comptable amb exactitud** per tal que els seus estats comptables representin la imatge fidel de la seva activitat.

Canal ètic

Canal ètic

OCP

Els professionals de l'Organització i tercers que siguin coneixedors o tinguin indicis raonables de la comissió d'alguna irregularitat o acte contrari a la legalitat i allò establert en aquesta política **ho hauran de comunicar immediatament a l'Òrgan de Compliance Penal,** a través dels canals de comunicació als quals fa referència i regula el Codi Ètic i de Conducta de Nexus.

	canal.eticoycumplimiento@nexusenergia.com
	Compliance officer - Nexus Energía, S.A. *Avda Diagonal 575, modulo II, planta 5ª* *08029 Barcelona (Espanya)*
	900 938 063 *Compliance officer o responsable del Canal Ètic i de Compliment*

Mesures disciplinàries

Mesures disciplinàries

Nexus podrà aplicar mesures disciplinàries en cas **d'incompliment de la política per part dels seus professionals, considerant-se infraccions molt greus de la bona fe contractual,** als efectes prevists per l'article 54 de l'Estatut dels Treballadors i la resta de legislació concordant.

L'incompliment per part de qualsevol tercer podrà donar lloc a **la resolució de la relació contractual vigent amb Nexus.**

Tot això sense perjudici de la resta de conseqüències legals o contractuals a les quals aquests incompliments poguessin donar lloc.

Interpretació

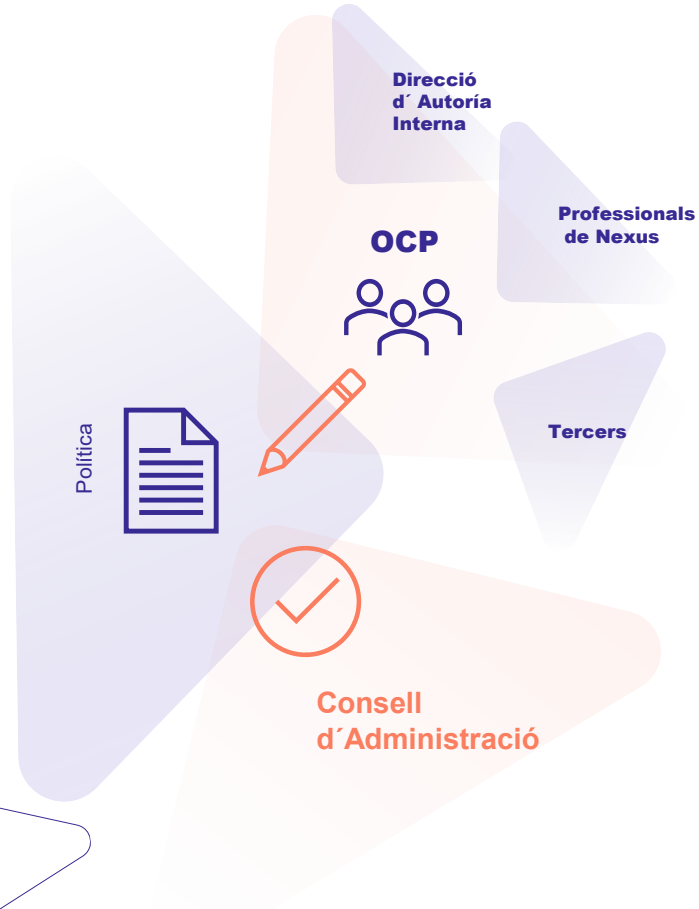
Interpretación

AENOR
GESTIÓN DE COMPLIANCE
UNE-ISO 37301

L'Organització podrà utilitzar com a criteri interpretatiu d'aquesta política l'estàndard UNE-ISO 37001, en relació al risc de suborn, i així mateix, aquest estàndard **podrà ser utilitzat a mode de guia orientadora en aquells punts no prevists i que, si escau, l'Organització consideri adequat incorporar al sistema de gestió derivat d'aquesta política.**

Aprobació i modificació

Aprobació i modificació



Aquesta política podrà ser actualitzada a proposta de **l'Òrgan de *Compliance* Penal**, el qual considerarà els suggeriments de la Direcció d'Autoria Interna, dels professionals de Nexus i dels tercers.

L'aprovació de la modificació correspondrà en tot cas al Consell d'Administració.

Anexo 1. Definicions

Anexo 1. Definiciones

A efectes d'aquest document, i per a una millor comprensió del mateix, s'estableixen una sèrie de conceptes que, donada la seva rellevància, resulta necessari i convenient contemplar i definir. I això sense perjudici de la definició legal que per cadascun d'aquests conceptes estableixin les lleis aplicables a l'Organització en cada àmbit d'actuació, així com de les definicions que per a idèntics conceptes es trobin en altres normes internes pròpies de Nexus.

AUTORITAT

Es considera Autoritat aquell que per ell mateix o com a membre d'alguna corporació, tribunal o òrgan col·legiat tingui comandament o exerceixi jurisdicció pròpia. En tot cas, tindran la consideració d'Autoritat els membres del Congrés dels Diputats, els membre del Senat, els membres de les assemblees legislatives de les comunitats autònomes i els membres del Parlament Europeu. Es considera també Autoritat als funcionaris del Ministeri Fiscal.

ÒRGAN DE *COMPLIANCE* PENAL

Òrgan col·legiat o unipersonal responsable de la funció de *Compliance* dins de Nexus.

CONDUCTES QUE AFECTIN LA COMPETÈNCIA EN EL MERCAT

Tot acord, decisió o recomanació col·lectiva o pràctica concertada o conscientment paral·lela que produeixi o pugui produir l'efecte d'impedir, restringir o falsejar la competència en els mercats.

CONFLICTE D'INTERÈS

Situació en la qual els interessos de negocis externs, financers, familiars, polítics o personals podrien interferir en el judici dels professionals de l'Organització quan duen a terme les seves tasques dins de la mateixa.

CORRUPCIÓ ENTRE EMPRESES O PARTICULARS

Acte consistent en que, per sí o a través d'una persona interposada, es rebi, sol·liciti, accepti, prometi, ofereixi o concedeixi un benefici o avantatge no justificats, de qualsevol classe i naturalesa, per part de o a directius, administradors, empleats, col·laboradors d'una empresa mercantil o d'una societat, per a sí o per a tercers, com a contraprestació per afavorir indegudament a un altre en l'adquisició o venda de mercaderies, o en la contractació de serveis o en les relacions comercials, amb independència de la seva ubicació.

CORRUPCIÓ INTERNACIONAL A AUTORITAT O FUNCIONARI PÚBLIC

Acte consistent en que, per sí o mitjançant una persona interposada, es faci l'oferiment, promesa o concessió de qualsevol benefici o avantatge indegut, pecuniaris o d'una altra classe, a una autoritat o funcionari públic en benefici d'aquests o d'un tercer, o bé l'autoritat o funcionari públic atenguin les sol·licituds que se'ls adrecin, amb l'objectiu de que actuïn o s'abstinguin d'actuar en relació amb l'exercici de funcions públiques per aconseguir o conservar un contracte, negoci o qualsevol altre avantatge competitiu en la realització d'activitats econòmiques internacionals.

DILIGÈNCIA DEGUDA

Procés per avaluar la naturalesa i abast del risc de corrupció i suborn per ajudar a les organitzacions a prendre decisions en relació amb les operacions, projectes o activitats. La diligència deguda també abasta els socis de negoci d'un negoci específic, per garantir la raonabilitat i la proporcionalitat de les mesures adoptades per aconseguir els seus objectius.

Anexo 1. Definiciones

FUNCIONARI PÚBLIC

Qualsevol persona que, per disposició immediata de la Llei o per elecció, o per nomenament de l'autoritat competent, participi en l'exercici de funcions públiques, com podrien ser, amb caràcter no exhaustiu, els càrrecs electes, càrrecs polítics, fiscals, jutges, així com funcionaris de carrera, funcionaris interins i personal laboral al servei de l'administració. També s'inclouen dins del concepte jurídic penal de funcionari els particulars que exerceixen funcions públiques per delegació de l'administració o que formen part d'empreses públiques.

PROFESSIONALS DE L'ORGANITZACIÓ

Per "professionals" s'entén totes les persones treballadores independentment del seu nivell jeràrquic i tots els membres del Consell d'Administració, de la Comissió d'Auditoria, Comissió Executiva i de qualsevol altra comissió creada en el si del Consell, tant de Nexus Energía, S.A. com de qualsevol altra societat.

TERCERS

Qualsevol part, llevat dels professionals de l'Organització, amb qui aquesta té, o preveu establir-ne, algun tipus de relació de negoci. Inclou als socis de negoci i qualsevol altra persona o organisme independent de l'Organització, inclosos clients i proveïdors.

Per proveïdors s'entén el col·lectiu que abasta el personal o empreses que col·laborin o estiguin vinculades amb Nexus, realitzin activitats per compte d'aquesta, o les seves actuacions poguessin repercutir en la imatge i reputació del Grup, especialment en el cas d'agents que realitzin activitats comercials.

Els proveïdors inclouen, però no es limiten a joint ventures, socis de joint ventures, socis de consorcis, contractistes, comissionistes, consultors, subcontractistes, proveïdors, venedors, assessors, agents, distribuïdors, representants, intermediaris i inversors.

SUBORN O SUBORN A AUTORITAT O FUNCIONARI PÚBLIC

Acte consistent en que, per sí o per persona interposada, s'ofereix o entrega un favor, oferiment, promesa o retribució de qualsevol classe i naturalesa, a una Autoritat o funcionari públic, o persona que participi en l'exercici de la funció pública, en profit propi o d'un tercer, amb l'objectiu que realitzi un acte contrari als deures inherents al seu càrrec, o un acte propi del seu càrrec, o retardi injustificadament allò que hauria de practicar, o quan es realitza en consideració al seu càrrec o funció.

TRÀFIC D'INFLUÈNCIES

Acte pel qual un funcionari públic, autoritat o bé un particular influeix en un funcionari públic o autoritat prevalent-se de qualsevol situació derivada de la seva relació personal o jeràrquica amb aquest (o la d'aquest funcionari amb un altre funcionari públic o autoritat), per aconseguir una resolució que li pugui generar directament o indirectament un benefici econòmic per a ell mateix o per a un tercer.
També l'acte d'oferir-se, o d'acceptar un oferiment o promesa, per dur a terme aquesta conducta, sol·licitant d'un tercer, a canvi, regals, presents o remuneració de qualsevol classe.

nexus
energía