



Grupo  
**SICOR**

*El Corte Inglés*

## **Política y procedimiento de donaciones y patrocinios**

Aprobada por el Órgano de Administración el 10-09-2020



Información importante sobre este documento	
Identificación de la Política	<i>Política y Procedimiento de donaciones y patrocinios</i>
Ámbito territorial de aplicación de la <i>Política</i>	Global
Apartado del Código Ético que desarrolla	Apartado V del Código Ético " <i>Integridad, transparencia empresarial y competencia leal</i> "
Apartado de otras políticas que desarrolla	Ninguno
Normas que sustituye	Ninguna
Normas que deroga	Ninguna
Normas relacionadas que conforman el <i>Sistema de gestión de Compliance penal</i> de EL CORTE INGLÉS	Resto de documentos que conforman el <i>Sistema de gestión de Compliance penal</i> de EL CORTE INGLÉS
Unidad de negocio o función a la que afecta	Todas las unidades de negocio y funciones de EL CORTE INGLÉS y de su <i>Perímetro de control penal</i>
Personal al que afecta	Todos los <i>Miembros de la Organización</i> y de las <i>entidades de su Perímetro de control penal</i> y <i>Socios de negocio</i> según corresponda.
Responsable principal de su vigilancia	<i>Responsable de Cumplimiento Normativo o Chief Compliance Officer (CCO)</i>
Fecha de aprobación	10-09-2020
Fecha de aplicación	10-09-2020



# Índice

<b>1. Finalidad</b>	<b>4</b>
<b>2. Ámbito de aplicación</b>	<b>5</b>
<b>3. Contenido de la <i>Política</i></b>	<b>6</b>
3.1. Aprobación de <i>Donaciones y Patrocinios</i>	6
3.2. Parámetros a seguir en materia de <i>Donaciones y Patrocinios</i>	6
3.3. Diligencia debida en la selección de <i>Terceros</i>	8
3.4. Comunicación de incumplimientos	8
3.5. Investigación de incumplimientos	9
3.6. Monitorización y revisión de la <i>Política</i>	9
<b>4. Declaración de cumplimiento</b>	<b>10</b>

## 1. Finalidad

La presente *Política y Procedimiento de donaciones y patrocinios*, aprobada por el *Consejo de Administración*, desarrolla el contenido de la *Política corporativa contra la corrupción y el fraude*, así como de la *Política corporativa de prevención de la comisión de delitos* y enlaza con los valores éticos de EL CORTE INGLÉS, ratificando su firme voluntad de mantener una conducta respetuosa tanto con las normas como con los estándares éticos, y define para ello su marco de principios de cumplimiento.

Dentro de los parámetros de actuación establecidos en el Código Ético, la *Organización* se ha dotado con la presente *Política*, junto con la *Política y procedimiento de Relaciones con Funcionarios Públicos y Entidades privadas*, y la *Política y procedimiento de Regalos y Hospitalidades* (en adelante referidas de forma conjunta como las "***Políticas de integridad***") reforzando así el compromiso de EL CORTE INGLÉS con las buenas prácticas en cada uno de dichos ámbitos.

La presente *Política* está alineada con la cultura de integridad y respeto hacia las normas de EL CORTE INGLÉS y tiene en consideración no sólo los intereses de la *Organización* sino también las necesidades y expectativas de sus *Miembros* así como de sus *Socios de negocio* y eventuales *Terceros*, como los grupos de interés.

EL CORTE INGLÉS condena de manera tajante cualquier práctica corrupta que, además de contravenir las disposiciones legales que en su caso fueran aplicables, sea contraria a sus principios éticos y valores, reflejados en los textos anteriores, que son clave para conseguir sus objetivos frente a la sociedad.

En este sentido, la presente *Política* establece un marco básico de cumplimiento en materia anti-soborno de conformidad con lo previsto en el estándar internacional ISO-UNE 37001, sobre *Sistemas de gestión anti-soborno*.

En el **Anexo I** de la presente *Política* se recogen los términos definidos del presente documento.

## 2. **Ámbito de aplicación**

La presente *Política* es de obligado cumplimiento y de aplicación global y directa para EL CORTE INGLÉS y vincula a todos los *Miembros de la Organización*, independientemente de la posición o cargo que desempeñan.

Lo dispuesto en las *Políticas de integridad* de EL CORTE INGLÉS también es de obligado cumplimiento para los *Socios de negocio* que desarrollen actividades expuestas a riesgo penal superior a bajo, en aquello que les resulte aplicable. En tales casos, asumirán el compromiso de cumplir con sus valores, sea manifestando la conformidad con este documento o mediante cláusulas contractuales o aceptación de otros documentos de EL CORTE INGLÉS o del propio *Socio de negocio* donde se recojan su compromiso con valores equivalentes. Por ello, la presente *Política* estará disponible para todos los *Miembros* y se facilitará a los *Socios de negocio* y otros *Terceros* que la precisen atendiendo a sus circunstancias específicas.



### 3. Contenido de la *Política*

A través de esta *Política*, EL CORTE INGLÉS pretende establecer unos criterios básicos para la realización y recepción de *Donaciones*, *Patrocinios* o acciones de carácter social. Todo ello a los efectos de velar por que todos sus *Miembros*, así como los *Socios de negocio*, cumplan con lo dispuesto en las principales normas antisoborno existentes en los mercados en los que está presente.

Será competencia del *Responsable de Cumplimiento Normativo o CCO*, dotado de la independencia y autonomía suficientes para el ejercicio de sus cometidos, velar por el cumplimiento adecuado de esta *Política*. No obstante, la responsabilidad de cumplir con las normas y estándares éticos y el respeto a las *Políticas de integridad* de EL CORTE INGLÉS compete a toda la *Organización* y, por lo tanto, a todos y cada uno de sus *Miembros* sin excepción.

#### 3.1. Aprobación de *Donaciones y Patrocinios*

3.1.1 Para la aprobación de *Donaciones*, EL CORTE INGLÉS cuenta con un área encargada de *Donaciones* en el Departamento de Comunicación, RRH y RSC de la *Organización*, que actúa de acuerdo con lo establecido en esta *Política*, y aplica el procedimiento fijado en las normas internas sobre:

- a) Donaciones dinerarias a entidades no lucrativas;
- b) Donaciones no dinerarias a entidades no lucrativas mediante tarjeta regalo;
- c) Donaciones no dinerarias (inmovilizado) a entidades no lucrativas y
- d) Convenios de colaboración con entidades no lucrativas.

3.1.2 Para la negociación y aprobación de *Patrocinios* EL CORTE INGLÉS cuenta en el citado Departamento con un área de *Patrocinios y Eventos*, que actúa igualmente de acuerdo con lo establecido en esta *Política* y del procedimiento previsto para ello.

#### 3.2. Parámetros a seguir en materia de *Donaciones y Patrocinios*

3.2.1 Está prohibida a todo miembro de la Organización la realización de donaciones directas en metálico, o cualquier otro medio de pago equivalente al efectivo sin respetar el procedimiento previsto en la presente *Política*.



3.2.2 Las donaciones podrán efectuarse mediante tarjetas regalo de El Corte Inglés, siempre que se respete este procedimiento y se tramite por el área competente mencionada. Cuando el valor individual o agregado de las mismas supere los 3000 Euros, requerirán además autorización previa por parte del CCO.

3.2.3 EL CORTE INGLÉS prohíbe a todos los *Miembros de la Organización* realizar *Donaciones* a partidos políticos por cuenta o en beneficio de la *Organización*, tanto de manera directa como indirecta, especialmente a través de las fundaciones vinculadas a los mismos.

3.2.4 De manera previa a la aprobación de *Donaciones*, la Unidad competente comprobará el origen de la necesidad, así como la idoneidad de la entidad que las recibe. En el caso de los *Patrocinios*, en la evaluación de su conveniencia y términos se atenderá igualmente a la naturaleza de la entidad promotora y del evento organizado.

Para ello, se deben llevar a cabo, en todo caso, las siguientes comprobaciones:

1. La razón social y la titularidad real de la entidad;
2. La identidad de los miembros del órgano de gobierno;
3. El objeto social y la actividad que lleva a cabo la entidad, que deberá ser acorde con las políticas de la *Organización*;
4. La inexistencia de indicios o antecedentes delictivos o conexión con organizaciones que los tengan, en relación con la entidad y/o los miembros de su órgano de gobierno.
5. La inexistencia de vinculaciones con personas con responsabilidad pública (en los términos establecidos en la normativa de prevención del blanqueo de capitales), en relación con la entidad y/o los miembros de su órgano de gobierno.

3.2.5 Las actividades que constituyan *Donaciones o Patrocinios* deben quedar reflejadas por escrito y sus importes deben ser entregados o transferidos directamente a la entidad o al evento de destino, prescindiéndose de *Terceros* intermediarios.

Todo ello deberá quedar documentado mediante el formulario establecido a tal efecto para el control y gestión de *Patrocinios* empleado por el Dpto. de Comunicación y Relaciones Institucionales (área *Patrocinios y Eventos*) y el establecido para las *Donaciones* por el Dpto. de Servicios Financieros

3.2.6 Del mismo modo, una vez realizadas las *Donaciones* o los *Patrocinios*, es preciso comprobar que éstas se han destinado a la finalidad acordada. Se debe asegurar que tanto *Donaciones* como *Patrocinios* **no tienen como finalidad** obtener una **ventaja indebida** a favor de la *Organización*.



### 3.3. Diligencia debida en la selección de *Terceros*

Los procesos de Diligencia debida hacen referencia a los procesos de selección y al mantenimiento de las relaciones con *Socios de negocio*, de modo que su comportamiento esté alineado en todo momento con los valores y normas de la *Organización*, la normativa aplicable en los mercados y las buenas prácticas existentes.

Aquellos *Miembros de la organización* que, por su posición, tengan asignadas facultades para la selección u homologación de *Terceros*, deberán considerar si éstos disponen de medidas que ayuden a detectar, prevenir y reaccionar adecuadamente los riesgos de soborno en las transacciones, proyectos o actividades objeto de la relación comercial o contractual con EL CORTE INGLÉS.

### 3.4. Comunicación de incumplimientos

En caso de detectar un incumplimiento de la presente *Política* o de tener dudas al respecto, es obligado ponerse inmediatamente en contacto con el CCO de EL CORTE INGLÉS, contactando directamente con él o a través de cualquiera de los medios facilitados por la *Organización*:

- **Buzón:**  
EL CORTE INGLÉS dispone de un buzón ubicado en la web corporativa, al que se puede acceder a través de la siguiente dirección web:  
<https://www.elcorteingles.es/informacioncorporativa/es/gobierno-corporativo/etica-y-cumplimiento/contacto-canal-etico/>
- **Correo electrónico:**  
[etica@elcorteingles.es](mailto:etica@elcorteingles.es)
- **Dirección postal:**  
El Corte Inglés, S.A.  
Responsable de Cumplimiento Normativo  
c/ Hermosilla, 112 28009 Madrid

En este sentido, el CCO podrá actuar por propia iniciativa o a instancia de un *Miembro de la Organización*, de un *Socio de negocio* o de un *Tercero* con relación directa e interés comercial o profesional legítimo, mediante denuncia realizada de buena fe. En cualquier caso, la información transmitida por este canal es confidencial así como la identidad de los denunciantes de buena fe a los que EL CORTE INGLÉS agradece su colaboración y contra los cuales no tomará represalias.





### 3.5. Investigación de incumplimientos

El CCO investigará, cuando proceda, las alegaciones o denuncias reportadas respecto de la formalización de *Donaciones* y *Patrocinios* contrarios a esta *Política* que involucren a EL CORTE INGLÉS, o que de alguna forma estén conectados con la *Organización*, dejando constancia documental de todo ello.

Como resultado de dichas investigaciones, EL CORTE INGLÉS determinará las acciones a tomar, incluyendo eventuales acciones disciplinarias contra los *Miembros de la Organización*, el cese de relaciones mercantiles con *Socios de negocio* y/o *Terceros*.

El CCO reportará directamente a la *Comisión de Auditoría y Control del Consejo de Administración* los resultados de estas investigaciones, así como de la implementación y mejora continua de esta *Política*.

### 3.6. Monitorización y revisión de la *Política*

El CCO será el encargado de que la implementación y el cumplimiento de la presente *Política* sea revisada periódicamente. Igualmente se ocupará de impulsar acciones para su adecuada difusión y conocimiento.

La monitorización de la *Política* incluye (i) los procedimientos de denuncia de actividades irregulares, (ii) las revisiones periódicas de la efectividad de la formación de los empleados en lo que concierne estas cuestiones, (iii) reportes y registros de las incidencias relacionadas con la presente *Política*, y (iv) la revisión de la adecuación de las *Políticas de integridad* de EL CORTE INGLÉS a la Legislación vigente.

En todo caso, las prácticas habituales sobre *Donaciones* y *Patrocinios* deben ser monitorizadas, evaluadas y registradas adecuadamente por EL CORTE INGLÉS.

## 4. Declaración de cumplimiento

Puesto que el cumplimiento de las normas y estándares éticos compromete a toda la *Organización* y constituye un objetivo estratégico para la misma, se espera que todos los *Miembros de la Organización* conozcan y respeten el contenido de esta *Política*. Igualmente y respecto de los *Socios de negocio*, se espera que desarrollen comportamientos alineados con la misma.

A los efectos anteriores, EL CORTE INGLÉS establece mecanismos de declaración de conformidad con los contenidos de esta política, tanto para *Miembros de la Organización* como para *Socios de Negocio* que presenten un riesgo penal superior a bajo. En el primer caso mediante procedimientos de conformidad interna, en el segundo a través de los diferentes mecanismos que se prevén en los apartados 2 y 3 de este documento.

EL CORTE INGLÉS reaccionará de forma inmediata ante eventuales incumplimientos de lo establecido en esta *Política*, dentro de los parámetros establecidos en la legislación vigente.

\* \* \*



# Anexos

## Anexo I

### Definiciones

Se relacionan a continuación las definiciones de aquellos conceptos (citados en *cursiva*) que se utilizarán de manera frecuente en el presente documento y en las normas relacionadas que conforman el *Sistema de gestión de Compliance penal* de EL CORTE INGLÉS.

- **EL CORTE INGLÉS/ La Organización:** a efectos del *Sistema de gestión de Compliance penal*, incluye a las entidades que conforman el *Perímetro de control penal*.
- **Perímetro de control penal:** incluye a El Corte Inglés S.A. y a las entidades que se adhieran a la *Política corporativa de prevención de la comisión de delitos* y al resto del *Sistema de gestión de Compliance penal* de EL CORTE INGLÉS, por decisión de su órgano de administración social.
- **Política y Procedimiento de donaciones y patrocinios:** conjunto de disposiciones contenidas en este documento, en adelante, también mencionada como la "**Política**".
- **Política corporativa de prevención de la comisión de delitos (Política de Compliance penal):** documento que refleja el compromiso de cumplimiento de la *Alta Dirección* y el *Consejo de Administración* de EL CORTE INGLÉS, así como los objetivos estratégicos de la *Organización* en dicha materia, incluyendo su determinación de no tolerar en su seno ninguna conducta que pueda ser constitutiva de delito o de un incumplimiento.
- **Consejo de Administración:** órgano de administración social de EL CORTE INGLÉS, en la medida que tienen asignadas la responsabilidad y autoridad fundamental de las actividades, la gobernabilidad y las políticas y a los que la *Alta dirección* de EL CORTE INGLÉS informan y rinden cuentas.
- **CCO:** Responsable de Cumplimiento Normativo o *Chief Compliance Officer* de EL CORTE INGLÉS, que está dotado de poderes autónomos de iniciativa y control, al que se le confía, entre otros cometidos, la responsabilidad de supervisar el funcionamiento y observancia del *Sistema de gestión de Compliance penal* de la *Organización*. La existencia del *Órgano de Compliance penal* da cumplimiento a la exigencia establecida en la normativa penal española (artículo 31 bis del Código penal español) en cuanto a la supervisión del *Sistema de gestión de Compliance penal*.
- **Miembros de la Organización:** los integrantes del *Consejo de Administración*, la *Alta dirección*, directivos, empleados, trabajadores o empleados temporales o bajo convenio de colaboración,

y voluntarios de la *Organización* y el resto de personas bajo subordinación jerárquica de cualquiera de los anteriores.

- **Socios de negocio:** cualquier persona jurídica o física, salvo los *Miembros de la Organización*, con quien la *Organización* mantiene o prevé establecer algún tipo de relación de negocios. A modo enunciativo, pero no limitativo, se incluyen intermediarios como agentes o comisionistas, asesores externos, proveedores, clientes, *joint-ventures* o personas físicas o jurídicas contratadas por alguna de las empresas del EL CORTE INGLÉS para la entrega y/o recepción de bienes y/o prestación de servicios.
- **Tercero:** persona física o jurídica u organismo independiente de la *Organización*.
- **Donación:** aquel valor que se transmite gratuitamente a favor de otra persona, que lo acepta.
- **Patrocinio:** consiste en el acto de apoyar o financiar una actividad, normalmente con fines publicitarios o como contraprestación a un beneficio.