



Política de Prevención del Soborno y la Corrupción

➤ ÍNDICE

01_ Finalidad	3
02_ Garantía de cumplimiento por parte de Kaudal.....	3
03_ Principios que rigen la actuación de Kaudal	4
04_ Normas de actuación de los profesionales de Kaudal	5
05_ Sistema Interno de Información.....	6

01_ Finalidad

La Política de Prevención del Soborno y la Corrupción tiene como principal finalidad transmitir a todos los directivos y empleados de KAUDAL CONTROL Y GESTIÓN DE PROYECTOS, S.L.U. (en adelante "**KAUDAL**"), así como a los terceros que se relacionan con la entidad, dos importantes compromisos:

- a) El compromiso de KAUDAL de vigilar de forma permanente -y si llegara el caso, sancionar- cualquier clase de acto o comportamiento fraudulento o que propicie actitudes tales como la corrupción, el soborno o las conductas contrarias a la normativa o al mercado en todas sus manifestaciones;
- b) El compromiso de KAUDAL de crear y mantener mecanismos efectivos para la comunicación y concienciación de todos sus directivos y empleados, así como de desarrollar una cultura empresarial basada en la ética y el cumplimiento normativo.

Sobre la base de estos dos compromisos, la presente Política persigue conseguir tres importantes metas:

1. Informar a los directivos y empleados de KAUDAL sobre el propio contenido de la Política.
2. Prevenir cualquier posible acto o comportamiento que contravenga los principios y normas de actuación contenidos en la presente Política.
3. Sancionar las transgresiones que puedan producirse a los citados principios y normas de actuación.

02_ Garantía de cumplimiento por parte de Kaudal

Esta política será de aplicación a todos los directivos y empleados de KAUDAL, tanto en sus relaciones internas como en las relaciones con sus clientes, proveedores, socios de negocio y administraciones públicas.

El Consejo y los directores de las áreas de responsabilidad de KAUDAL (en adelante "**la Dirección**") garantizan que sus políticas, normas y valores de cumplimiento normativo y de prevención del soborno y la corrupción en los negocios serán transmitidas y asumidas por todos sus empleados y socios

comerciales y que las comunicará a los terceros que se relacionen con KAUDAL (clientes, proveedores y administraciones públicas).

Asimismo, la Dirección declara que KAUDAL cuenta con un régimen de responsabilidades corporativas y con los recursos suficientes para la aplicación y el mantenimiento continuo del programa anticorrupción de ética y cumplimiento, así como para su supervisión y mejora continua, actualizándolo a las características del negocio y a los avances tecnológicos, sociales y legislativos.

03_ Principios que rigen la actuación de Kaudal

En el marco del compromiso con la ética empresarial y el cumplimiento normativo, y en particular, con su política de prevención del soborno y la corrupción en los negocios, KAUDAL asume los siguientes principios y compromisos:

- 1) Se establece la prohibición de ofrecer pagos en metálico, en especie u otro beneficio a cualquier persona -directivos o empleados- de entidades públicas o privadas con la intención de obtener negocios o ventajas ilícitas, para sí o para la empresa.
- 2) Se prohíbe explícitamente dar y recibir sobornos.
- 3) Se prohíbe proporcionar información inveraz sobre su actividad o sobre las características de la compañía.
- 4) Se asume el compromiso de cumplir con todas las leyes y normas nacionales y de mantener y registrar una imagen financiera y contable fiel, colaborando a tal fin con las autoridades fiscales.
- 5) Se garantiza el compromiso explícito de restringir y controlar los llamados pagos de facilitación, así como el ofrecimiento y recepción de regalos.
- 6) Se garantiza la fijación de políticas que regulen y limiten los gastos de representación, dietas y similares, así como la transparencia de cualquier tipo de donación.
- 7) Se asegura la extensión de la presente Política a los grupos de interés y a aquellos terceros que se relacionen con KAUDAL (proveedores, clientes, socios de negocio, asesores externos, etc.), así como la obligación de comunicar a través de los canales oportunos cualquier sospecha o irregularidad, reservándose la adopción de las medidas que considere oportunas y la imposición de sanciones disciplinarias ante el incumplimiento.

- 8) Se manifiesta la colaboración y apoyo expreso a los esfuerzos e iniciativas públicas y privadas destinadas a combatir el fraude, la corrupción en los negocios y el soborno.
- 9) Se prestará toda la asistencia y cooperación necesarias para la investigación de hechos presuntamente delictivos, fraudulentos o irregulares que hayan podido ser cometidos por sus profesionales o en los que estos hayan podido participar de forma directa o indirecta.
- 10) Se asegura el cumplimiento de las obligaciones con la AEAT, la Seguridad Social y, en general, con cualquier Administración Pública que le sean de aplicación, de conformidad con la legislación vigente.

04_ Normas de actuación de los profesionales de Kaudal

Para prevenir situaciones de fraude o corrupción, KAUDAL manifiesta que la actuación de sus directivos y empleados estará siempre presidida por las siguientes normas:

- 1) No podrán influir en un funcionario público o autoridad aprovechándose de una relación personal, para conseguir un tratamiento, facilidad o resolución que pueda generar un beneficio a KAUDAL o suponer cualquier tipo de trato de favor.
- 2) Se abstendrán de ofrecer regalos, comisiones, retribuciones o similares a autoridades, organismos y administraciones públicas, partidos políticos e instituciones en general, ni consentirán en aceptarlos.
- 3) Cumplirán con los principios de honestidad, imparcialidad, respeto, confianza e integridad, y estarán obligados a velar por que ninguna actuación suya pueda ser susceptible de interpretarse como engaño en perjuicio de clientes, proveedores o terceros.
- 4) Mantendrán siempre con sus clientes, proveedores, y socios de negocio una relación basada en el comportamiento ético y el respeto a la legalidad, recabando de ellos la colaboración en el cumplimiento de las políticas, protocolos, y normas de KAUDAL relativas a la prevención de la corrupción, el soborno y la extorsión.
- 5) En el marco de los contratos celebrados entre KAUDAL y sus clientes, proveedores o socios de negocio, los profesionales de KAUDAL mantendrán siempre la voluntad y compromiso de cumplir todo lo pactado en ellos, a partir de los principios de buena fe y diligencia debidos, obligándose

a no impedir ni obstaculizar el cumplimiento de los contratos de la compañía y de las obligaciones asumidas en ellos.

- 6) No suscribirán, negociarán, aceptarán ni realizarán contratos u operaciones en nombre de KAUDAL, sin contar con la correspondiente autorización o poder.
- 7) Evitarán la utilización de estructuras de carácter opaco con finalidades tributarias, entendiéndose por tales aquellas en las que, mediante la interposición de sociedades instrumentales a través de paraísos fiscales o territorios no cooperantes con las autoridades fiscales, estén diseñadas con el propósito de impedir el conocimiento por parte de las autoridades del responsable final de las actividades o el titular último de los bienes o derechos implicados.
- 8) Deberán notificar al CEO y al Compliance Officer de KAUDAL y al Área Legal del Grupo Arquimea siempre que se encuentren en alguna de las siguientes situaciones como consecuencia del ejercicio de su actividad en KAUDAL:
 - a) Que estén sujetos a investigación o indagaciones por cualquier autoridad.
 - b) Que sean llamados a testificar o a suministrar documentos a cualquier autoridad estatal o entidad reguladora.
 - c) Que resulten investigados, citados o demandados en un proceso penal, civil, administrativo, arbitral o cualquier otro.
 - d) Que sean objeto de queja o reclamación efectuada por algún cliente, proveedor o socio de negocio.
 - e) Que les haya sido propuesto cualquier tipo de soborno, pago o ingreso en el ejercicio de su actividad profesional.

05_ Sistema Interno de Información

Dentro del Programa de Compliance de Kaudal se integra el Sistema Interno de Información (“SII”) del Grupo Arquimea, el cual se compone, principalmente, de la Política de desarrollo del SII del Grupo Arquimea, del Canal Interno de Información habilitado para la recepción de las comunicaciones, del Responsable del SII y del procedimiento que deberá seguirse para la tramitación de las referidas comunicaciones, denominado “Procedimiento para la gestión y tramitación de las informaciones recibidas en el Sistema Interno de Información”.

El establecimiento del SII del Grupo Arquimea tiene como principal objetivo proteger a las personas

que en un contexto laboral o profesional detecten infracciones penales o administrativas graves o muy graves y las comuniquen mediante los mecanismos regulados al efecto, así como fortalecer y fomentar la cultura de información como mecanismo para prevenir y detectar conductas irregulares, todo ello conforme a lo expuesto en la Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción, y el mismo es transversal para todas las empresas que integran el Grupo Arquimea.

KAUDAL cuenta con su propio Canal Ético, y establece la obligación de todos sus profesionales de comunicar cualquier hecho, acto, conducta u omisión contrarios a la presente Política. Dichas comunicaciones se tratarán con la máxima confidencialidad y no depararán perjuicio alguno para el denunciante que, actuando de buena fe, haya comunicado alguna circunstancia que a su juicio pueda contravenir lo dispuesto en la legislación, en la normativa interna de KAUDAL y, en particular, en esta Política.

El Canal Ético está accesible en el espacio destinado al Programa de Compliance de la web de Kaudal.



kaudal.es

"La información contenida en el presente documento es propiedad de **KAUDAL CONTROL Y GESTIÓN DE PROYECTOS, S.L.U.** y es de carácter confidencial, exclusivamente dirigida a su destinatario o destinatarios. Queda prohibida su divulgación, copia o distribución a terceros, total o parcial, sin la previa autorización escrita de **KAUDAL CONTROL Y GESTIÓN DE PROYECTOS, S.L.U.**