

# POLÍTICA DE DONACIONS I PATROCINIS

 <p><b>UAB Idiomes</b> <b>Barcelona</b></p>	 <p><b>FAS</b> Fundació Autònoma Solidària UAB</p>
 <p><b>Fundació UAB</b></p>	 <p><b>Vila Universitària</b> UAB CAMPUS</p>
 <p><b>Hospital Clínic Veterinari</b> UAB</p>	 <p><b>Fundació</b> <b>Salut i Envel·liment</b> UAB</p>
 <p><b>FUNDACIÓN</b> <b>WASSU UAB</b></p>	

aprovada pel Comitè de Compliance el 26 de gener de 2024 i pel Patronat de la Fundació UAB el 12 d'abril de 2024

La Política de Donacions i Patrocinis de les entitats de la Corporació UAB, és a dir, de la Fundació Universitat Autònoma de Barcelona, la Fundació Autònoma Solidària, la Fundació Hospital Clínic Veterinari, la Fundació Salut i Envel·liment UAB, la Fundació WASSU-UAB, Vila Universitària SL i l'Escola d'Idiomes Moderns Casa Convalescència SL (en endavant referenciades com "entitats de la Corporació UAB") forma part del sistema de prevenció de riscos penals de la Corporació UAB i complementa i desenvolupa el seu Codi de Conducta de la Corporació.

La Política té en consideració no només els interessos de la Corporació UAB, sinó també les necessitats i expectatives de les persones que en formen part, clients i proveïdors/es, socis/es de negoci, organitzacions no governamentals, comunitats locals i les de la societat en el seu conjunt (en endavant, els "Grups d'Interès").

La Corporació UAB combat activament i condemna de manera contundent qualsevol pràctica corrupta que, a més de contravenir qualsevol disposició legal que, si s'escau resulti aplicable, sigui contrària als seus principis ètics i valors recollits en el seu Codi de Conducta i altres normes internes.

## **1. Àmbit d'aplicació**

Aquesta Política és d'obligat compliment i d'aplicació global i directa per la Corporació UAB i vincula tot el seu personal, independentment de la seva ubicació geogràfica, i la posició i funció que exerceixi.

La Política també resulta d'obligat compliment per a les persones físiques i/o jurídiques relacionades amb la Corporació UAB, en allò que els sigui aplicable, les quals, si escau, hauran d'assumir per escrit el compromís del seu compliment.

La Política estarà disponible a la pàgina web per a totes les persones que formen part de la Corporació UAB i es facilitarà els Grups d'Interès que la requereixin.

Així mateix, serà notificada a tots/es els/les alts/es directius/ves i a qualsevol persona que representi la Corporació UAB - quan així ho requereix la naturalesa de la seva relació-, els/les quals hauran d'assumir per escrit el compromís del seu compliment.

## **2. Objectiu de la Política**

A través d'aquesta Política, la Corporació UAB pretén establir uns criteris bàsics per a la realització i recepció de Donacions, Patrocinis o accions de caràcter social, als efectes d'assegurar que totes les persones que formen part de la mateixa, així com els/les tercers/es amb els/les quals manté relacions de negoci compleixin el que disposen les principals normes anticorrupció existents en els mercats en els quals està present.

El Comitè de Compliance és l'òrgan intern responsable de vetllar per l'adequada aplicació de la present Política.

L'incompliment de la Política serà gestionat en la forma que preveu l'apartat 4.

### **3. Concepte de donació i patrocini**

En el marc d'aquesta Política s'entén per donació aquell valor que es transmet gratuïtament a favor d'una altra persona, que ho accepta, i per patrocini com el conveni de col·laboració empresarial regulat a l'article 25 de la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense fins lucratius i dels incentius fiscals al mecenatge, que és aquell pel qual una entitat, a canvi d'una ajuda econòmica per a la realització d'activitats que efectuïn en compliment del seu objecte o finalitat específica, es compromet a difondre, per qualsevol mitjà, la participació del col·laborador en les esmentades activitats.

Les donacions o patrocinis hauran de realitzar-se sempre a l'empara del que preveuen les lleis que resulten aplicables i mai han d'estar vinculades, de manera directa o indirecta, amb actes il·lícits o beneficis indeguts a favor de la Corporació UAB.

#### **3.1. Donacions i Patrocinis**

Les entitats de la Corporació UAB reben donacions i patrocinis per a la consecució dels seus fins socials i fundacionals.

Així mateix, el compromís social de la Corporació UAB es concreta en el desenvolupament d'activitats de mecenatge i acció social, entre les quals es troben les donacions realitzades a organitzacions benèfiques i sense ànim de lucre, així com altres beneficis a la comunitat.

Està prohibit que les donacions rebudes tinguin el propòsit o puguin interpretar-se que tenen el propòsit de condicionar la licitació de contractes o qualsevol altre benefici a favor de la Corporació UAB.

Així mateix, totes les entitats que rebin donacions per part de Corporació UAB han de ser objecte de l'oportú procés de deguda diligència per assegurar que es tracta d'organitzacions que comptin amb finalitats afins a la missió de la Corporació UAB.

Totes les activitats objecte de donació i patrocini han de quedar reflectides per escrit complint tots i cadascuns dels requisits establerts a la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense fins lucratius i dels incentius fiscals al mecenatge, i a la resta de normativa que en resulti d'aplicació, i han de ser realitzades directament a l'entitat o a l'esdeveniment de destinació, prescindint de tercers intermediaris.

#### **3.2. Donacions a partits polítics**

Està prohibit realitzar donacions a partits polítics, tant de manera directa com indirecta.

### **4. Aprovació de donacions i patrocinis**

#### **4.1. Aprovació de realització de donacions i patrocinis**

L'aprovació de la realització de donacions i patrocini correspon a la vicepresidència executiva de la Fundació UAB. No obstant això, en el cas de les Fundacions, quan es superi l'import establert a l'article 333-1.3 de la Llei 4/2008, de 24 d'abril, del llibre tercer del Codi Civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques, s'haurà de comunicar al protectorat abans d'executar-lo.

La Direcció de cadascuna de les entitats de la Corporació UAB és l'òrgan legitimat per documentar la realització de qualsevol aportació destinada a programes de patrocini, mecenatge o d'inversió social.

Qualsevol iniciativa de donació o patrocini haurà de ser gestionada per la Direcció de cadascuna de les entitats de la Corporació, atenent el següent:

- El propòsit que es persegueix i que està alineat amb la missió de l'entitat de la Corporació UAB que correspongui.
- Proposta de l'aportació a realitzar o la quantitat a abonar, segons sigui el cas, el concepte pel qual es realitza de forma detallada, així com la justificació de l'entitat per fer la donació o el patrocini.
- Informe per a la valoració sobre la possible existència d'un conflicte d'interessos.
- Que no hi ha cap funcionari/a, autoritat o agència, organisme de caràcter públic, sindicat o partit polític o fundació afí vinculat/da a la donació.
- Que la donació o el patrocini no es troben condicionats a la recepció d'oportunitats de negoci o altres beneficis.
- Que l'organització a la qual es destina la donació o el patrocini no s'hagi involucrat en cap mena de corrupció o un altre comportament delictiu o constitutiu de frau.
  
- L'entitat receptora de la donació aportarà els documents següents:
  - o Memòria d'Activitats de l'entitat.
  - o Detall concret del projecte o projectes per al/els que es realitza la donació.
  - o Certificat de titularitat de compte.
  - o Documentació que acrediti la identitat dels seus òrgans de govern.
  - o Documentació que acrediti la titularitat de l'entitat i, en el seu cas, els seus titulars reals.
  - o Compromís de complir amb la normativa legal vigent en matèria de donacions.

#### **4.2. Aprovació de recepció de donacions i patrocini**

La Direcció de cadascuna de les entitats de la Corporació UAB és l'òrgan legitimat per aprovar i documentar la recepció de qualsevol aportació destinada a programes de patrocini, mecenatge o d'inversió social.

Qualsevol iniciativa de donació o patrocini haurà de ser gestionada per la Direcció de cadascuna de les entitats de la Corporació, atenent el següent:

- Informe per a la valoració sobre la possible existència d'un conflicte d'interessos. Pel tal de poder valorar-ho, l'entitat de la qual es rep la donació o el patrocini haurà d'aportar documentació que acrediti la identitat dels seus òrgans de govern i la documentació que acrediti la seva titularitat i, en el seu cas, els titulars reals.
- Que no hi ha cap funcionari/a, autoritat o agència, organisme de caràcter públic, sindicat o partit polític o fundació afí vinculat/da a la donació.
- Que la donació o el patrocini no es troben condicionats a la recepció d'oportunitats de negoci o altres beneficis.
- Que l'organització de la qual es rep la donació o el patrocini no s'hagi involucrat en cap mena de corrupció o un altre comportament delictiu o constitutiu de frau.

La Direcció de cadascuna de les entitats de la Corporació UAB informará, periòdicament, la vicepresidència executiva de la FUAB de les donacions o patrocinis que es rebin.

## **5. Requisits comuns aplicables a donacions i patrocinis**

Tots els ingressos que rebí la Corporació UAB en concepte de donació o patrocini hauran de complir amb el "Procediment Intern per a la Prevenció de Blanqueig de Capitals, Finançament del Terrorisme i control dels mitjans de Pagament en efectiu" de les entitats de la Corporació UAB.

Així mateix, totes les donacions i patrocinis seran inscrites al seient comptable pertinent i s'haurà de deixar rastre documental de tot el procés de la recepció o assignació de la donació o patrocini garantint el principi de transparència.

Finalment, també s'ha de justificar i documentar la utilització dels recursos donats o patrocinats conservant evidències de tot això. En el cas de les fundacions que integren la Corporació UAB, aquestes hauran de conservar la documentació justificativa per un període de 10 anys.

## **6. Règim disciplinari**

Aquesta Política és una normativa interna d'obligat compliment per a tots els membres de les entitats de la Corporació UAB, independentment de la seva jerarquia, antiguitat o funcions dins la mateixa.

L'incompliment del contingut d'aquesta Política és una conducta irresponsable que pot tenir conseqüències legals, penals i disciplinàries des del punt de vista laboral.

Quan el Comitè de Compliance determini que els/les treballadors/es de les entitats de la Corporació UAB han realitzat activitats que contravenen el que estableix aquesta Política, instará la Direcció Jurídica i de Recursos Humans de la FUAB perquè iniciïn les actuacions disciplinàries per aplicar les mesures disciplinàries sota el règim de faltes i sancions previstes en el conveni col·lectiu o en la legislació laboral aplicable.

## **7. Comunicació d'incompliments**

Qualsevol incompliment de la Política, així com qualsevol dubte que se susciti en ocasió de la seva aplicació o interpretació, s'ha de comunicar al Comitè de Compliance de les entitats de la Corporació UAB a través del Canal intern d'informació al qual

s'accedeix mitjançant la següent pàgina web:

<https://www.uab.cat/fundaciouab/>

En qualsevol cas, aquestes comunicacions hauran d'atendre sempre als criteris de veracitat i proporcionalitat. Aquest mecanisme no es pot utilitzar amb fins diferents que el compliment de la legalitat i de les normes d'aquesta Política.

La identitat de la persona que comuniqui una actuació anòmla a través del Canal de Compliance, així com els fets que es contenguin en aquesta, tenen la consideració d'informació confidencial i, per tant, no seran comunicats a la persona objecte de la comunicació sense el seu consentiment. D'aquesta manera, es garanteix la protecció de la persona que comuniqui els fets davant de possibles actuacions per part de la persona objecte de la comunicació com a conseqüència de la mateixa. Les entitats de la Corporació UAB es comprometen a no adoptar cap forma de represàlia, directa o indirecta, contra les persones que facin un ús adequat del Canal de Compliance.

No obstant això, les dades de les persones que efectuïn la comunicació a través del Canal intern d'informació podran ser facilitades a les autoritats administratives o judicials, en la mesura que les demanin en motiu de la incoació o el desenvolupament d'un procediment derivat de l'objecte de la comunicació com a persones implicades en qualsevol investigació posterior o en un procediment judicial incoat com a conseqüència de la investigació. Aquesta cessió de dades a les autoritats administratives o judicials, es realitzarà sempre en l'estricta compliment de la legislació sobre protecció de dades de caràcter personal.

Es permet la presentació de comunicacions anònimes mitjançant el Canal intern d'informació si, malgrat la garantia de confidencialitat de la tramitació de les comunicacions mitjançant el Canal, el remitent opta per l'anonimat, encara que la tramitació de la mateixa pot quedar limitada davant de l'impossibilitat de contrastar la seva veracitat.

#### 7.1. Tramitació de comunicats

La tramitació de les comunicacions realitzades a través del Sistema Intern d'Informació correspon al Secretari del Comitè de Compliance de les entitats de la Corporació UAB, com a Responsable del mateix. En cas que la comunicació l'afecti directa o indirectament, aquest no podrà participar en la seva tramitació ni resolució. Es garantiran els drets a la intimitat, a la defensa i a la presumpció d'innocència de les persones investigades al llarg de tota la investigació.

### 8. Monitorització de la Política

El Comitè de Compliance serà l'òrgan encarregat del monitoratge de la present Política. El monitoratge de la Política inclou (I) la seva implementació, (II) els procediments de denúncia d'activitats irregulars, (III) les revisions periòdiques de l'efectivitat de la formació de les persones que formen part de la Corporació UAB, (IV) les certificacions, informes i registres dels intents de suborn, i (V) la revisió de l'adequació de la present Política a la legislació vigent. El Comitè de Compliance investigarà les al·legacions o denúncies presentades respecte dels actes de corrupció que involucrin les entitats de la Corporació UAB, o que d'alguna manera estiguin connectats amb la Corporació UAB, deixant constància documental de tot això.

Com a resultat d'aquestes investigacions, la entitat de la Corporació UAB afectada determinarà les accions a prendre, incloent-hi eventuais accions disciplinàries, el cessament de relacions mercantils amb tercers/es i/o la seva comunicació a les autoritats competents.

El Comitè de Compliance comunicarà al Patronat de la FUAB els resultats d'aquestes investigacions, així com la implementació i millora contínua d'aquesta Política.

El compliment de les normes i estàndards ètics compromet la Corporació UAB i constitueix un objectiu estratègic per a aquesta. Per això, totes les persones que formen part de la Corporació UAB han de conèixer i respectar el contingut d'aquesta Política. Igualment, i respecte dels/ de les tercers/es amb els quals la Corporació UAB manté relacions professionals, s'espera que desenvolupin comportaments alineats amb aquesta.

## 9. Aprovació i vigència

La Política ha estat aprovada Comitè de Compliance i posteriorment elevat i aprovat pel Patronat de la FUAB, i entra en vigor l'endemà i estarà vigent mentre no s'aprovi la seva modificació.

### **HISTORIAL DE VERSIONS:**

Versió	Data	Aprovat per	Motiu del canvi
V.0	01/06/2022	Comitè de Compliance	
V.1	26/01/2024 12/04/2024	Comitè de Compliance y Patronat FUAB	Actualització periòdica i Adaptació a la Llei 2/2023, de 20 de febrer