

Manual Anticorrupción de BRITech

1. INTRODUCCIÓN

BRITech SA (“BRITech”) está comprometida a luchar contra la Corrupción dentro y fuera de su entorno laboral, con el fin de reforzar su compromiso con la transparencia y la visión de largo plazo. Además del Código de Ética y Conducta de BRITech, hemos creado este Manual, “Manual Anticorrupción de BRITech”, para guiar a los empleados en casos de Corrupción o conducta ilícita.

Con la publicación de la Ley 12.846, de 2013, (regulada por el Decreto nº 11.129/22), conocida como “Ley de Empresa Limpia Brasileña”, la lucha contra la corrupción en Brasil generó conciencia, junto con la Convención de Lucha contra la Corrupción de los Funcionarios Públicos Extranjeros. en Transacciones Comerciales Internacionales de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (OCDE), la Convención de las Naciones Unidas (ONU) contra la Corrupción y la Convención Interamericana contra la Corrupción de la Organización de Estados Americanos (OEA).

En este contexto, BRITech se alinea con la Ley de Empresas Limpias para promover la lucha contra la Corrupción, así como con la Ley contra el Soborno del Reino Unido de 2010 (UKBA) y la Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero de los Estados Unidos de 1977 (FCPA).

Este Manual tiene como objetivo garantizar que los empleados de BRITech conozcan el marco legal anticorrupción y cómo actuar en situaciones del día a día.

Si el empleado no sabe cómo actuar en un determinado caso específico, debe informar o consultar al [Comité de Ética \(etica@britech.global\)](mailto:etica@britech.global) para resolver mejor los conflictos.

Este Manual sirve como complemento a los principios establecidos en el Código de Ética y Conducta de BRITech, respetando sus previsiones y fortaleciendo los preceptos ya establecidos por la empresa.

Este Manual está destinado a todos los empleados, aprendices, pasantes, consultores, cualquier parte del personal de BRITech, así como a sus empresas controladas, franquiciados y sus respectivos pasantes, aprendices y consultores.

Este Manual también pretende regir para todos los socios comerciales, proveedores, terceros y prestadores de servicios, contratistas o subcontratistas de BRITech o sus franquiciados, así como para clientes y patrocinadores.

3. DEFINICIONES

Para facilitar la comprensión de este Manual, las expresiones se delimitan con las siguientes definiciones.

¿Qué es la Administración Pública?

Es el conjunto de órganos, servicios y agentes del Estado que satisfacen las necesidades de la sociedad incluyendo, entre otros, autarquías, fundaciones públicas, empresas públicas, y corporación semipública.

¿Qué es la Administración Pública Extranjera?

Son órganos y entidades del Estado o representaciones diplomáticas de un país extranjero, de cualquier nivel o esfera de gobierno, así como las personas jurídicas controladas, directa o indirectamente, por los poderes públicos de un país extranjero¹.

¿Quiénes son los Agentes Públicos?

Son Agentes Públicos los servidores públicos y todos aquellos que ejerzan, aunque sea temporalmente o sin remuneración, por elección, nombramiento, designación, contratación, mandato, cargo, empleo o función en cualquiera y todos los órganos de la Administración Pública².

¿Quiénes son los agentes públicos?

Cualquier servidor público, empleado público, responsable de empresa pública, economía mixta, autarquía, fundación y entidad paraestatal, ejemplo: Banco de Brasil, Servicio de Ingresos Federales (Receita Federal), Seguro Social (INSS), consulado, oficina de registro;
Líder y empleados de partidos políticos;
Diputados, concejales, empleados del Legislativo, Judicial y Ejecutivo sucursales;
Candidato a cargo político;
Agentes de inspección, como vigilancia sanitaria, agencias reguladoras;
Militares y policías;
Empleado o representante de entidades públicas extranjeras.

¿Quiénes son los Agentes Públicos Extranjeros?

Son quienes, aunque sea temporalmente o sin remuneración, ejercen un cargo, empleo o función pública en órganos, entidades estatales o en representaciones diplomáticas de un país extranjero, así como en personas jurídicas controladas, directamente.

¹Ley 12.846/13 (Ley de Empresas Limpias de Brasil), art. 5, punto V, § 1.

²Ley 8.429/92 (Ley de Improbidad Administrativa), art. 2do.

o indirectamente, por el poder público de un país extranjero o en organismos públicos internacionales ³.

¿Qué son los actos nocivos?

Son todas acciones realizadas por personas jurídicas que violan bienes públicos nacionales o extranjeros, contra principios de la Administración Pública o contra compromisos internacionales asumidos por Brasil⁴.

¿Qué es el cartel?

Un cártel es un acuerdo entre un grupo de empresas, generalmente, para fijar el precio de los productos, el objetivo de desempeño en el mercado y el enfoque en clientes específicos. Esta práctica ilegal puede ocurrir de forma combinada o implícita, con el objetivo de incrementar las ganancias de los involucrados⁵.

¿Qué es la corrupción?

Es cualquier oferta o aceptación de una Ventaja Indevida, o soborno, a alguien para ejercer influencia para favorecerlo, para sí o para otros, en cada situación, implicando una conducta poco ética. En la legislación brasileña, la corrupción es penalizada cuando involucra a Agentes Públicos.

¿Cuáles son los diferentes tipos de corrupción?

Corrupción activa⁶ : ocurre al ofrecer o prometer a alguien una Ventaja Indevida a un Agente Público, para impedir, omitir u obstaculizar actividad de función relacionada con la Administración Pública.

Corrupción pasiva⁷ : ocurre al solicitar o recibir, para sí o para otros, la Ventaja Indevida, incluso fuera de la función o antes de realizarla.

Corrupción Predictiva⁸ : ocurre cuando se acepta la Ventaja Indevida incluso antes de asumir un cargo público, con el objetivo de favorecer a determinados sectores o grupos de la economía.

¿La corrupción sólo ocurre cuando involucra a un Agente Público?

No, la corrupción también puede involucrar a empleados y colaboradores de bancos privados y empresas privadas, como, por ejemplo, al solicitar información privilegiada a socios comerciales, a cambio de un “premio”. Se llama corrupción privada y está tipificada como delito por la Ley contra el soborno del Reino Unido de 2010 (UKBA).

¿Qué es el fraude?

También considerado un delito⁹, Fraude puede ser cualquier astucia, engaño o deshonestidad, con la intención de perjudicar o engañar a alguien para obtener ganancia o ventaja indebida.

3Ley 12.846/13 (Ley de Empresas Limpias de Brasil), art. 5, punto V, § 3.

4Ley 12.846/13 (Ley de Empresas Limpias de Brasil), art. 5º, caput.

5Ley 8.137/90 (Delitos contra el Orden Tributario Brasileño), art. 4to, II.

6Código Penal brasileño, art. 317.

7Código Penal brasileño, art. 333.

8 Código Penal brasileño, art. 317.

9Código Penal brasileño, art. 171.

¿Qué es la ventaja indebida?

Es el ofrecimiento de cualquier tipo de ventaja, pecuniaria o no, a un Agente Público o profesional del sector privado, con el fin de favorecerse a sí mismo, a favor de terceros o a favor de BRITech.

¿Qué es el Comité de Ética?

El **Comité de Ética** fue creado por el Código de Ética y Conducta de BRITech y es responsable de autorizar el otorgamiento o recepción de obsequios y entretenimiento, además, investigar las quejas de cualquier empleado, cliente o socio, a través de la dirección de correo electrónico: etica@britech.global.

¿Qué es la línea directa de BRITech?

Este es el canal de denuncias gestionado por el despacho de abogados independiente **Cláudio Barbosa Advogados**, responsable de recibir denuncias de forma totalmente imparcial, a través de la dirección de correo electrónico: ouvidoria@cbarbosa.com.br.

¿Qué es la Ley contra el soborno del Reino Unido de 2010 (UKBA)?

Es la ley del Reino Unido contra actos de Corrupción y soborno. Penaliza el soborno en el ámbito público y privado, castigando tanto la corrupción activa como la pasiva. Entre las sanciones, el culpable puede cumplir 1 año de prisión y pagar una multa de 5.000 libras esterlinas. BRITech, al mantener instalaciones y negocios en el Reino Unido, también sigue los preceptos de esta ley.

¿Qué es la Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero de los Estados Unidos de 1977 (FCPA)?

Es la ley de Estados Unidos contra actos de Corrupción cometidos en nombre de Funcionarios Públicos Extranjeros. La FCPA prohíbe tanto el pago efectivo a Agentes Públicos Extranjeros, como el ofrecimiento de cualquier tipo de soborno, incluso si no se implementa.

BRITech, al tener franquicia en Estados Unidos y utilizar el sistema bancario americano, también sigue los preceptos de esta ley.

¿Qué es el lavado de dinero?

Es una operación financiera con el objetivo de enmascarar recursos, bienes y servicios de actos ilegales¹⁰.

¿Qué son las Personas Políticamente Expuestas (PEP)?

Se trata de personas que ocupan o han ocupado cargos públicos en el pasado. Como ofrecen más riesgos financieros, fiscales y de reputación, contratar PEP requiere más precauciones y una verificación de antecedentes completa.

¿Qué es el Registro Nacional de Empresas Duplicadas y Suspendidas (CEIS)?

Esta es la lista de empresas y personas que han sido sancionadas por el Estado en Brasil y, por lo tanto, tienen prohibido participar en licitaciones o celebrar contratos con la Administración Pública brasileña.

¿Qué es el Registro Nacional de Empresas Sancionadas (CNEP)?

Es la lista de empresas que sufrieron alguna de las sanciones previstas en Brasil, por la Ley 12.846/2013 (Ley de Empresas Limpias de Brasil), incluyendo multas, pérdida de activos, suspensión y disolución de actividades.

¿Qué es el franquiciador?

¹⁰Ley 9.613/98 (Ley Brasileña de Lavado de Activos).

Se trata de la empresa BRITech SA, responsable de la administración y gobernanza del ecosistema BRITech, con franquicias de distribución en cerca de 20 países, que trabajan en los frentes de soporte, implementación y sostenibilidad para mantener el estándar de productos y servicios de la marca.

¿Qué son los franquiciados?

Estas son las empresas que forman parte del ecosistema BRITech, responsables del desarrollo de nuevas soluciones y productos o de su distribución, soporte, y servicio.

4. DIRECTRICES

El Manual Anticorrupción de BRITech se guía por la Ley 12.846/13 (Ley de Empresas Limpias de Brasil), FCPA y UKBA, y se guía por varios ejemplos prácticos en forma de preguntas y respuestas, divididos por tema, de la siguiente manera:

4.1. SITUACIONES CARACTERIZADAS COMO CORRUPCIÓN

¿Qué acciones están prohibidas y podrían caracterizarse como Corrupción?

-  Ofrecer o prometer cualquier ventaja, directa o indirectamente, al Público. Agentes o terceros para ejercer influencia en cualquier situación;
-  Enmascarar o disfrazar pagos mediante contratos ficticios;
-  Defraudar o frustrar licitaciones o contratos con el Gobierno, incluso mediante complot (acuerdo entre dos o más personas), utilizando información privilegiada u ofreciendo Ventajas Indevidas para este fin;

¿Qué situaciones no puedo tolerar?

-  No aceptar promesas o garantías de bienes o ventajas de cualquier tipo, para sí o para terceros, con el objetivo de favorecer a alguien;
-  No proporcione información confidencial a terceros, como precios de productos;
-  No aceptar dinero en efectivo para gastos no previstos en el contrato;
-  No demostrar connivencia con casos sospechosos de Corrupción, sin realizar la correspondiente denuncia al Canal Externo de Denuncias (ouvidoria@cbarbosa.com.br).

4.2. CONFLICTO DE INTERESES

Cualquier grado de relación con Agentes Públicos no puede perjudicar ni favorecer a BRITech en ninguna ocasión. Por lo tanto, todos los empleados deben evitar interacciones con Agentes Públicos o Personas Políticamente Expuestas (PEP), que probablemente imposibiliten un juicio imparcial, para evitar conflictos de intereses.

Mi amigo, ex agente público, ahora está desempleado. ¿Puedo prometerle una recomendación para una vacante en BRITech?

-  No. Cualquier recomendación para una vacante en BRITech debe basarse en capacidades profesionales y técnicas y no a favor de una familia.

vínculos de amistad o de pertenencia. La violación de estos principios será considerada un conflicto de intereses, además de violar la legislación internacional anticorrupción, y podrá constituir un posible intercambio de una Ventaja Indevida a un Agente Público. Tampoco se permite indicar familiares de Agentes Públicos, como cónyuge, pareja y hermanos. Todas las contrataciones para vacantes en el ecosistema BRITech se someterán a una evaluación técnica y una verificación de antecedentes completa.

4.3. REGALOS, REGALOS Y ENTRETENIMIENTO

No está permitido ofrecer ni aceptar ningún regalo, presente, entretenimiento, comida, viaje, u hospitalidad por parte de Agentes Públicos. Cualquier obsequio, obsequio y entretenimiento debe cumplir con las pautas del Código de Ética y Conducta de BRITech.

 Al visitar BRITech, ¿puedo invitar a un agente público a almorzar?

Sí, pero está prohibido aceptar u ofrecer cualquier pago a un Agente Público, de conformidad con el principio de tolerancia cero. descrito en el Código de Ética y Conducta de BRITech. si algún almuerzo ocurre, cada uno paga su comida.

 ¿Puedo ofrecer obsequios como gorras, libretas, bolígrafos o mochilas BRITech a Agentes Públicos?

Se permite ofrecer obsequios institucionales, siempre y cuando previa orientación del Departamento de Recursos Humanos de BRITech.

 ¿Puedo recibir un regalo de Agentes Públicos?

 No. Si lo recibe, no lo acepte y explique que esta práctica no está permitida en la empresa, debido al principio de tolerancia cero adoptado por BRITech en relación con obsequios, obsequios y entretenimiento ofrecidos por Agentes Públicos. Si conserva el obsequio, notifíquelo al [Comité de Ética \(etica@britech.global\)](mailto:etica@britech.global), para que el regalo pueda ser donado para alguien más.

 Me invitaron a cenar con algunos Agentes Públicos de un banco donde BRITech participó recientemente en un proceso de licitación. ¿Puedo asistir?

 Todas las invitaciones relacionadas con organismos públicos deben ser enviadas previamente al [Comité de Ética \(etica@britech.global\)](mailto:etica@britech.global) para una revisión previa.

4.4. APORTES A AGENTES PÚBLICOS

No se tolerarán donaciones y aportaciones a Agentes Públicos. Cualquier intención de patrocinio, aporte o donación a instituciones privadas debe ser presentada previamente al [Comité de Ética \(etica@britech.global\)](mailto:etica@britech.global) de BRITech. Cabe señalar que no se aceptarán patrocinios, aportaciones o donaciones encaminadas a intercambiar ventajas o favores.

 ¿Puedo realizar aportes a un partido político al que esté afiliado?

Sí, se permite la contribución privada a un partido político. La única excepción es que dicha donación no puede incluir el nombre de BRITech.

4.5. CONTRATOS DE TERCEROS

Cualquier tercero proveedor contratado por BRITech debe conocer los valores de la empresa, el Código de Ética y Conducta y este Manual Anticorrupción. Al contratar un proveedor o prestador de servicios, será necesario verificar si mantiene políticas de integridad y preventivas anticorrupción.

La empresa se someterá a un análisis de su historia, integridad y reputación, mediante una verificación de antecedentes. No se contratarán empresas que consten en los registros CEIS o CNEP.

Todos los contratos, ya sean del Franquiciador o Franquicia, necesariamente deben contar con cláusulas anticorrupción, antisoborno, antilavado de dinero y antitrabajo infantil para asegurar el correcto cumplimiento de este Manual. La ejecución de los contratos será observada por el área responsable, de modo que el tercero cumpla con la conducta esperada y con la legislación brasileña.

 Conozco un proveedor de servicios y me gustaría recomendarlo a BRITech, pero descubrí que no está regularizado con la Hacienda Federal, ¿puedo recomendarlo de todos modos?

 No. Aquellos interesados en brindar servicios al ecosistema BRITech deben mantener su registro regular ante el Servicio de Ingresos Federales y otros organismos públicos. Por lo tanto, BRITech no contratará a esta empresa hasta que todo esté arreglado.

4.6. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN PRIVILEGIADA

En el tratamiento de datos de clientes de BRITech, se tendrá precaución en el trato con informaciones confidenciales y estricto cumplimiento de la Ley 13.709/18 (Ley General de Protección de Datos de Brasil - LGPD), relativa al tratamiento de datos personales. BRITech no puede recopilar información que no sea necesaria para el cumplimiento del contrato.

 Mi familiar trabaja en el sector tecnológico y necesita ayuda con alguna información estratégica de BRITech, ¿puedo pasársela?

 No. La información interna y confidencial de BRITech no puede divulgarse ni transmitirse, ni tampoco a una empresa competidora.

 ¿Puedo solicitar información sobre presupuesto y precio para un amigo que trabaja en un banco público donde BRITech participa en una licitación?

 No. La práctica está prohibida por el Manual y el Código de Ética y Conducta de BRITech y puede considerarse corrupción y/o fraude en el proceso de licitación¹¹.

¹¹Ley 12.846/13 (Ley de Empresas Limpias de Brasil), art. 5º, IV, a).

 ¿Puedo solicitar información privilegiada a un amigo que trabaja en una empresa que compite con BRITech?

 No. El uso de información privilegiada, incluso cuando favorezca a BRITech, No se permite.

 ¿Puedo utilizar información privilegiada que obtuve de una empresa pública por error?

 No. Los datos obtenidos de otra empresa pública, incluso debido a una filtración, no deben transmitirse ni utilizarse. Al recibir esta información notificar al [Comité de Ética \(etica@britech.global\)](mailto:etica@britech.global) a _____ obtener la orientación adecuada.

4.7. CORRUPCIÓN PRIVADA

Aunque la corrupción privada no está castigada en el sistema jurídico brasileño, sí tipificado como delito por la Ley contra el soborno del Reino Unido de 2010 (UKBA). Por lo tanto, no se admitirá ninguna práctica de Corrupción o soborno en el ámbito privado, de cualquier tipo, aplicándose las sanciones descritas en el Capítulo 5 de este Manual.

 Un auditor fiscal notó un error en un asiento contable de BRITech, ¿puedo intentar ofrecerle algo para convencerlo de que olvide este error en su informe?

 No, porque la práctica es considerada soborno y fraude, según la UKBA y el Código Penal brasileño. Por lo tanto, no está permitido, de ninguna manera, el intento de corromper a alguien del sector privado.

 En charla con un cliente me enteré que no cumple con el Impuesto legislación. Para mi sorpresa me ofreció una ventaja para quedarme callado, ¿debería aceptar?

 No. También se considera corrupción privada la aceptación de una ventaja ofrecida por una persona de iniciativa privada. En estos casos la comunicación deberá realizarse al [Comité de Ética \(etica@britech.global\)](mailto:etica@britech.global).

4.8. ASUNTOS POLÍTICOS

Es importante resaltar que BRITech no forma parte de ningún sesgo político, sin embargo, respeta el derecho individual de cada empleado a manifestarse, siempre y cuando fuera del entorno laboral, fuera del horario comercial y no tolera ningún discurso de odio ni manifestaciones de prejuicio, como se describe en el Código de Ética y Conducta de BRITech. Instamos a todos a mantener su criterio corporativo y abstenerse de utilizar la red social LinkedIn para oponerse a opiniones políticas.

 Si me postulo para un cargo político, ¿puedo seguir trabajando en BRITech? ¿ecosistema?

- ✘ No. Al postularse para un cargo político, el empleado deberá retirarse de sus actividades, eximiéndose de su derecho a compensación, mientras se postule para el cargo respectivo.

 ¿Puedo publicar mi opinión política en mi LinkedIn personal?

- ⚠ Instamos a todos a mantener su criterio corporativo y abstenerse de utilizar la red social LinkedIn para rechazar declaraciones políticas sobre corrupción y discursos de odio.

 ¿Puedo enviar material político en el grupo de WhatsApp de BRITech?

- ✘ No. Las manifestaciones en el grupo de WhatsApp de BRITech solo deben estar relacionadas con asuntos relevantes para BRITech. Si deseas compartir algún material político, crea un grupo privado con los interesados, o envíalo solo a tu círculo familiar o amigos.

4.9. REGISTROS CONTABLES

Todas las operaciones financieras se mantendrán estructuradas y sistematizadas en registros contables que sean fáciles de identificar, rastrear y demostrar ante cualquier organismo supervisor competente. Las omisiones o alteraciones maliciosas de los registros contables se considerarán una violación de la norma de Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y de los preceptos de este Manual, dando lugar a la aplicación de sanciones.

 Debo contratar urgentemente un proveedor de servicios para BRITech, ¿puedo pagar de mi bolsillo hasta que se apruebe la contratación?

- ✘ No. Todas las contrataciones se someterán a un proceso de evaluación (verificación de antecedentes) y verificación de los riesgos involucrados en esta operación. Los pagos a contratistas son responsabilidad de BRITech, quedando debidamente registrados en los registros contables. BRITech no realizará ninguna transferencia previa de anticipo sin realizar el debido proceso completo de contratación y verificación de antecedentes.

5. CÓMO ACTÚA BRITech PARA PREVENIR LA CORRUPCIÓN

BRITech le da importancia a la integridad, la excelencia y la reputación, principalmente porque están en nuestros 8 valores establecidos en el Código de Ética y Conducta.

También es importante, reafirmando su compromiso con la ética en el mercado, promover la lucha contra la Corrupción, tanto poniendo a disposición el Código de Ética y Conducta, como el “Manual Anticorrupción” de BRITech. Además de estas herramientas, BRITech también promueve capacitaciones mensuales sobre el Código de Ética y Conducta a sus empleados para aumentar la conciencia y el conocimiento de todos.

BRITech, además de cumplir con la Ley 12.846/13 (Empresa Brasileña de Limpieza Ley) para predecir, detectar y prevenir prácticas Corruptas, también está en línea con la Ley 13.709/18 (Ley General de Protección de Datos de Brasil – LGPD) para definir el tratamiento adecuado y la protección de las informaciones obtenidas derivadas de casos de Corrupción y otras materias.



Fui testigo de cómo un empleado de BRITech ofrecía una ventaja indebida a un agente público, ¿dónde y cómo puedo denunciarlo?

BRITech dispone de un canal de denuncias internas a través del [Comité de Ética](#), que recibe comunicaciones de forma totalmente confidencial para gestionar las incidencias, a través de la dirección de correo electrónico etica@britech.global.

BRITech también cuenta con un Canal Hotline donde cualquier empleado o cliente puede ofrecer sus comunicaciones. Es un despacho de abogados independiente, a través del correo electrónico: ouvidoria@cbarbosa.com.br



¿Cuáles son las sanciones previstas?

El empleado, cuando se encuentre en un caso flagrante de Corrupción, ya sea en el ámbito público o privado, será despedido del personal de BRITech, pudiendo además sufrir las debidas consecuencias legales. A la organización encuadrada en el caso de Corrupción, se le dará por terminado su contrato de prestación de servicios.

REVISIONES Y VERSIONES

Revisión 0	Fecha
	03/07/2023

PREPARADO POR:

Departamento Legal y Cumplimiento.

Versión del 7 de marzo de 2023.