



Política anticorrupción de Apple

La corrupción puede adoptar muchas formas, pero la mayoría de las veces se produce a través del soborno. En Apple, no toleramos ninguna forma de corrupción relacionada con nuestras transacciones comerciales. Si no tienes claro el curso de acción adecuado o si algo constituye corrupción, contacta con Business Conduct.

Soborno

Un soborno es dar u ofrecer algo de valor a una persona con el objetivo de conseguir o conservar un acuerdo u obtener una ventaja inapropiada.

No puedes ofrecer ni recibir sobornos de ninguna persona, independientemente de si esa persona es funcionaria pública o una entidad privada.

Por algo de valor se entiende dinero en efectivo, algún equivalente al dinero en efectivo, como tarjetas regalo, obsequios, comidas, viajes y opciones de entretenimiento, o incluso una promesa o garantía de algo de valor. También se pueden incluir ofertas de trabajo. Apple no ofrece empleo de ningún tipo, tampoco prácticas ni contratos de obra y servicio, para obtener o retener negocios, o bien conseguir una ventaja comercial. Consulta la Anti-Corruption Recruiting Policy para obtener más información.

Las leyes internacionales y locales contra la corrupción pueden permitir que se hagan obsequios de negocios que sean razonables y habituales, o que se proporcionen comidas o alojamiento con un propósito comercial legítimo, pero debe ser de conformidad con la política de Apple. Consulta la política de Business Conduct de Apple para obtener más información.

Las **comisiones** hacen referencia a situaciones en las que a una persona se le ofrece dinero o algo de valor a cambio de proporcionar una cosa a un tercero. El tercero puede estar solicitando información, un descuento o un favor. Como todos los demás sobornos, la comisiones pueden ser en forma de efectivo o equivalente, regalos, comidas y opciones de entretenimiento. Las comisiones no están permitidas y Apple las prohíbe estrictamente.

La **facilitación de pagos** es un tipo de soborno que generalmente se utiliza para facilitar o acelerar la realización de acciones administrativas rutinarias y no discrecionales. Esos tipos de pagos suelen exigirlos los funcionarios de bajo nivel a cambio de la prestación de un servicio que el funcionario lleva a cabo de forma ordinaria y habitual. Esos pagos no están permitidos y Apple los prohíbe estrictamente. Se pueden hacer excepciones en circunstancias que impliquen una amenaza inminente para la salud o la seguridad, y estas situaciones deben notificarse inmediatamente a Business Conduct.

Una tasa de agilización publicada y bien documentada que se pague directamente a un gobierno o una agencia estatal no se suele considerar un pago de facilitación en la legislación anticorrupción. Por ejemplo, pagar una tarifa para agilizar una solicitud de pasaporte, entregar un paquete o procesar documentos gubernamentales como visados no se considera un pago de facilitación a efectos de leyes de corrupción si esas tarifas se pagan a una entidad, no a un individuo, y se publican abiertamente. Si tienes alguna duda sobre si un pago está permitido, contacta con Business Conduct.

Funcionarios públicos

Un funcionario público es una persona que recibe un sueldo del Estado o desempeña un cargo público; por ejemplo, aquellos que trabajan para un gobierno local, estatal/provincial o nacional, una organización internacional pública, así como empleados de centros educativos y hospitales públicos (propiedad del gobierno o bajo su gestión) y empresas estatales. Los empleados de estas organizaciones se consideran funcionarios públicos, independientemente de su puesto o cargo. En algunos casos, puede ser difícil determinar si un individuo es un funcionario público, especialmente si interactúas con esa persona fuera del ámbito gubernamental. Si no lo tienes claro, contacta con Business Conduct para que te orienten.

En muchos casos, hay pautas específicas con respecto a los regalos, las comidas, los viajes y las opciones de entretenimiento que se ofrecen a funcionarios públicos. Esas directrices también suelen aplicarse a los familiares directos de un funcionario público. Los regalos y comidas que se proporcionan a los funcionarios públicos de los Estados Unidos deben cumplir con la política ética para eventos en los que participen miembros del Gobierno, empleados o funcionarios públicos. Las comidas que se proporcionan a los empleados y funcionarios públicos no estadounidenses deben cumplir con la tabla publicada país por país sobre los límites permitidos para comidas de negocios con funcionarios públicos no estadounidenses.

Si la ley local lo permite, Apple puede pagar los gastos razonables de viaje de los empleados o funcionarios públicos que estén directamente relacionados con la promoción, demostración o explicación de productos y servicios. Sin embargo, todos esos gastos deben aprobarlos previamente los departamentos de Business Conduct o Legal. Si organizas un evento en el que se invita a empleados o funcionarios públicos, debes seguir la política ética para eventos en los que participen miembros del Gobierno, empleados o funcionarios públicos.

Terceros

Se puede considerar que Apple es responsable de los sobornos, las comisiones y/o la facilitación de pagos realizados por terceros en relación con la actividad de Apple. Los terceros también tienen la obligación de garantizar que sus terceros, como subcontratistas o agentes, entienden y cumplen con la presente política y la legislación anticorrupción aplicable. No se puede recurrir a terceros para eludir la legislación o la presente política. Alegar ignorancia deliberada no es una defensa válida.

Antes de contratar a un tercero que interactuará con la Administración o funcionarios públicos en nombre de Apple, contacta con globalcompliance@apple.com para evaluar si necesitamos llevar a cabo una diligencia debida adicional. Consulta la Política de diligencia debida para obtener más información.

Presta atención a los siguientes signos de alarma cuando tengas tratos con terceros y subcontratistas, y avisa a Business Conduct si detectas cualquiera de las siguientes situaciones:

- Hay rumores de soborno o se tiene fama de ello.
- En las facturas o reclamaciones de gastos, se aprecia algún mínimo detalle que implica interacciones con funcionarios públicos o agencias gubernamentales donde se incluyen peticiones de pago al contado, solicitudes de grandes comisiones o pagos, o pagos realizados mediante un tercero u otro país.
- Existe una relación estrecha con un funcionario público o ministerio, o bien se insiste en el uso de un consultor específico o uno que proporcione poco o ningún valor añadido obvio.

Registros precisos y controles internos

Apple está legalmente obligada a hacer y mantener registros rigurosos que reflejen de forma veraz y precisa todas las transacciones de la corporación y mantengan un sistema adecuado de controles contables internos. Aquí se incluye preservar la documentación de apoyo y las aprobaciones adecuadas.

Asegúrate de que todos los registros relevantes, como las facturas, los informes de gastos y cualquier otro registro comercial, reflejen la transacción de forma minuciosa. No tergiverses los hechos, omitas información ni modifiques registros o informes de ninguna manera. Proporciona tantos detalles como sea posible. Al interactuar con funcionarios públicos o agencias gubernamentales, asegúrate de proporcionar una descripción exhaustiva de los servicios que se prestan, incluidos los detalles de esos servicios prestados y/o las tareas realizadas, las interacciones gubernamentales y el desglose detallado de los costes. No se aceptará proporcionar únicamente una descripción limitada como,

por ejemplo, «construcción y gestión de proyectos», «certificación de productos» o «tarifa de diseño».

Si te enfrentas a una solicitud de pagar un soborno o te lo ofrecen, debes negarte. Explica que ese tipo de pagos son ilegales y van en contra de la política de Apple. A continuación, denuncia el incidente a Business Conduct.

Informar de infracciones potenciales o reales

Debes consultar con Business Conduct si crees que una decisión o medida empresarial puede no ser apropiada. Supervisa de cerca a terceros, especialmente si interactúan con funcionarios públicos en nombre de Apple o en su beneficio. Cualquier empleado que detecte una mala conducta o actividad sospechosa, incluidas las posibles infracciones de la presente política y de la legislación, debe informar inmediatamente de ello a los departamentos de Business Conduct o Legal.

Preguntas

Cualquier pregunta sobre el contenido de la presente política debe dirigirse a Business Conduct.

No se tolerarán las represalias

Apple no tomará ni tolerará represalias contra ningún individuo por presentar una demanda legítima ante la gerencia, los departamentos de Recursos Humanos, Legal, Auditoría Interna, Finanzas o Business Conduct, o por participar en la investigación de dicha demanda.