
PLAN TCC

TOLERANCIA CERO CON LA CORRUPCIÓN

AGOSTO, 2022
VERSIÓN 2

enel

CONTENIDO

PRINCIPIOS GENERALES	3
PLAN TCC: COMPROMISOS	4
2.1. Sobornos y delitos relacionados.....	4
2.2. Donaciones a partidos políticos.....	5
2.3. Donaciones a organizaciones benéficas y patrocinio.....	5
2.4. Tratos de favor.....	6
2.5. Regalos, obsequios y favores.....	6
PLAN TCC: APLICACIÓN	7
3.1. Organización y responsabilidades.....	7
3.2. Relaciones con terceros.....	7
3.3. Recursos humanos.....	8
3.4. Formación.....	9
3.5. Avisos.....	9
3.6. Comunicación.....	10
3.7. Actividades de control.....	10
3.8. Seguimiento y revisión.....	11

PRINCIPIOS GENERALES



En adelante, con “Enel” se identificará a las empresas de Enel Colombia, sus filiales y vinculadas, en el perímetro de Colombia, Costa Rica, Guatemala y Panamá,.

Enel es una empresa comprometida con el respeto de su Código Ético y los compromisos alcanzados mediante la adhesión al Pacto Mundial¹. Es por ello que exige a sus empleados que sean honestos, transparentes y justos en el desempeño de sus tareas. Los mismos compromisos se exigen a las demás partes interesadas, es decir, a las personas, grupos e instituciones que contribuyen a la consecución de los objetivos de Enel o que se encuentran implicados en las actividades que desempeña para lograrlo.

En cumplimiento del décimo principio del Pacto Mundial, según el cual “Las empresas se comprometen a combatir la corrupción en todas sus formas, incluyendo la extorsión y el soborno”², es la intención de Enel seguir adelante en su com-

promiso de luchar contra la corrupción, mediante la aplicación de los criterios de transparencia recomendados por Transparency International.

Este compromiso, que recoge su Código Ético, se traduce en los siguientes principios generales:

- Enel rechaza toda forma de corrupción, tanto directa como indirecta.
- Enel aplica un programa para luchar contra la corrupción denominado “Plan de Tolerancia Cero con la Corrupción” (plan TCC).

1. Programa de actuación promulgado por las Naciones Unidas en julio de 2000 por iniciativa directa de su Secretario General, con el fin de implicar al mundo empresarial en una nueva forma de colaboración con las Naciones Unidas mediante la adhesión a 10 principios universales en los ámbitos de los derechos humanos, la protección laboral y la protección del medio ambiente (www.unglobalpact.org).

2. www.pactomundial.org

PLAN TCC: COMPROMISOS

2

Tomando como base el análisis de las actividades más expuestas al riesgo de corrupción y siguiendo las estipulaciones de su Código Ético, Enel asume los siguientes compromisos en el desempeño de sus actividades:

2.1. Sobornos y delitos relacionados

Enel prohíbe el uso de toda forma de pago ilícito, con medios pecuniarios o de otra clase, con el objetivo de obtener cualquier ventaja en las relaciones con sus partes interesadas, entendiendo que el concepto de “ventaja” incluye el trato de favor o la garantía de obtención de prestaciones indebidas.

Naturalmente, la prohibición también resulta de aplicación a los empleados que, en virtud de sus funciones y las actividades que desempeñan en Enel, pretendan aceptar y/u ofrecer sobornos o cualquier tipo de prestación indebida en su propio beneficio o en el de familiares, asociados o conocidos.

En caso de que se prometan, ofrezcan o soliciten sobornos o cualquier tipo de prestación indebida, los empleados de Enel deberán informar a su superior directo y a la Gerencia de Auditoría Colombia & Centroamérica por medio del canal previsto para la recepción de avisos.

- 3.** Cualquier cosa que suponga una ventaja para una persona, de valor material o moral, financiero o no financiero, y que se considere relevante conforme a los usos y costumbres.

2.2. Donaciones a partidos políticos

Enel se abstiene de ejercer cualquier tipo de presión ilícita, de forma directa o indirecta, sobre políticos. Así mismo, Enel no financia partidos políticos, ni a sus representantes o candidatos, ni en Colombia, Centroamérica ni en el extranjero; ni patrocina ningún acontecimiento cuyo fin exclusivo sea la propaganda política.

Eventuales situaciones críticas en la observancia de tales disposiciones y siempre conforme a la legislación vigente, deberán ser sometidas al previo examen del Comité de Auditoría.

2.3. Donaciones a organizaciones benéficas y patrocinio

Enel Colombia en conjunto con otras sociedades del Grupo, han constituido la Fundación ENEL, que tiene como finalidad intervenir en determinados campos sin ánimo de lucro, con el objetivo de garantizar, con dicha intervención, un beneficio recíproco a las partes implicadas, respetando el rol y la ética de cada una.

Por lo tanto, Enel no apoya otras solicitudes de ayuda en este campo, salvo casos excepcionales previstos por los procedimientos empresariales vigentes en la materia.

Enel apoya, mediante actividades de patrocinio y formalizando convenios específicos, iniciativas que se puedan referir a temas sociales, medioambientales, deportivos, del espectáculo y del arte, y de la divulgación científica y tecnológica, con eventos que ofrezcan garantía de calidad, que tengan carácter nacional o respondan a necesidades territoriales específicas (allí donde Enel pretenda llevar a cabo iniciativas en territorios de interés industrial) implicando a los ciudadanos, las instituciones y las asociaciones con los cuales Enel colabora, de modo que se garantice su eficacia.

En cualquier caso, en la elección de las propuestas a apoyar, Enel presta particular atención hacia cualquier posible conflicto de intereses de orden personal o empresarial; por ejemplo, relaciones de parentesco con los sujetos interesados, o vínculos con organismos que puedan, por las funciones que desarrollan, favorecer de algún modo la actividad de Enel.

Para garantizar coherencia en las ayudas y los patrocinios, la gestión está regulada mediante un protocolo específico.

2.4. Tratos de favor

Enel no autoriza la realización, oferta ni aceptación, directa ni indirecta, de pagos ni beneficios por cualquier importe con el fin de agilizar servicios debidos por parte de sus interlocutores.

En caso de que se prometan, ofrezcan o soliciten tratos de favor, los empleados de Enel deberán informar a su superior directo y a la Gerencia de Auditoría por medio del canal previsto para la recepción de avisos.

2.5. Regalos, obsequios y favores

No se admite ningún tipo de regalo que pueda ser interpretado como algo que excede las prácticas comerciales o de cortesía normales o, de cualquier forma, destinado a recibir un trato de favor en la realización de cualquier actividad que se pueda vincular a Enel. En particular, se prohíbe cualquier forma de regalo a funcionarios públicos en Colombia, Costa Rica, Guatemala, Panamá o en cualquier país extranjero, auditores, consejeros de Enel y sus revisores o a sus familiares, que pueda influir en la independencia de juicio o inducir a garantizar cualquier tipo de favor.

La anterior disposición no admite derogaciones ni siquiera en aquellos países donde ofrecer regalos de valor a los socios comerciales es una costumbre. Sobre este punto, se precisa, que por regalo se entiende cualquier tipo de favor (participación gratuita en convenios, promesa de una oferta laboral, etc.). En cualquier caso, Enel se abstiene de prácticas no permitidas por la legislación aplicable, por los usos comerciales o por los códigos éticos – si se conocen – de las empresas o de las entidades con las que mantiene relaciones.

Los obsequios de Enel se caracterizan porque están destinados a promover la imagen de marca de Enel y se efectuarán siempre en observancia a la normativa local y las mejores prácticas internacionales de conformidad con las políticas internas del Grupo

Los regalos ofrecidos – salvo aquellos de un valor módico – deberán gestionarse y autorizarse conforme a la política de obsequios y hospitalidades y se deberán documentar adecuadamente.

Los colaboradores de Enel que a los que se les ofrezcan obsequios o favores no autorizados en los casos previstos, deberán comunicárselo a la Gerencia de Auditoría de Enel Colombia & Centroamérica, para evaluar la pertinencia de su recepción o no.

3

PLAN TCC: APLICACIÓN

El respeto de los compromisos de Enel con la lucha contra la corrupción exige la implicación de las partes interesadas en las actividades de aplicación del plan.

3.1. Organización y responsabilidades

A propuesta del Gerente General de Enel Colombia & Centroamérica, el Plan TCC se remite al Comité de Auditoría y a la Junta Directiva de Enel Colombia u órganos de administración respectivos, para su autorización.

3.2. Relaciones con terceros

3.2.1 Empresas participadas, asociadas y filiales

Durante la fase de adquisición o durante la definición de las relaciones de asociación con terceras empresas, Enel comprueba que se dan las condiciones mínimas necesarias para cumplir el Plan TCC.

Se solicita a la Junta Directiva y órganos de administración respectivos de Enel en el perímetro de Colombia, Costa Rica, Guatemala y Panamá que adopten el Código Ético y el Plan TCC mediante la decisión pertinente.

Enel propone a las empresas asociadas y filiales que no dispongan de códigos éticos o programas de lucha contra la corrupción, que adopten su Código Ético y el presente Plan TCC o, de forma alternativa, que elaboren documentos análogos.

3.2.2 Agentes, consultores e intermediarios

Toda persona que actúe en representación de Enel está obligada a firmar una declaración por la que se compromete a respetar las disposiciones del Código Ético y el Plan TCC.

Los honorarios reconocidos tienen su adecuada justificación en función de la tarea que se desempeña, la normativa vigente y las prácticas de mercado vigentes en cada momento.

Se archiva la documentación correspondiente para garantizar la máxima corrección, transparencia y capacidad de seguimiento de las relaciones contractuales.

En caso de que se detecten conductas de las partes contrarias que infrinjan el Plan TCC, Enel, dentro de los límites legalmente establecidos, aplicará las medidas que considere oportunas, incluida la terminación o rescisión contractual según el caso.

3.2.3 Procedimientos de compra y venta

Enel lleva a cabo sus procedimientos de compra y venta de manera correcta y transparente.

Los procedimientos internos incluyen controles adecuados para garantizar la transparencia y la corrección del proceso de selección de proveedores, y la gestión y aplicación del contrato correspondiente.

Durante el proceso de selección de los potenciales proveedores, se valora el compromiso de las mismas de actuar conforme a los principios del Código ético y el Plan TCC.

En caso de que se detecten conductas de las contrapartes que infrinjan el Plan TCC, Enel, dentro de los límites legalmente establecidos, aplicarán las medidas que consideren oportunas, incluida la rescisión contractual.

3.3. Recursos humanos

Durante los procesos de contratación, se solicita a los candidatos seleccionados que firmen una declaración por la que se comprometen a respetar las disposiciones del Código Ético y el Plan TCC.

En todos los documentos internos relacionados con la gestión de personal, harán referencia a las disposiciones del Plan TCC.

Nadie será objeto de sanción por rechazar el pago de sobornos o cualquier otro tipo de contraprestación irregular.

En caso de infracción del Plan TCC, Enel aplica las sanciones previstas en el código disciplinario de la empresa a los empleados infractores, incluidos aquellos en cargos directivos, conforme a los convenios colectivos y a los procedimientos y leyes vigentes en los países en los que Enel se encuentra presente.

3.4. Formación

Para garantizar la difusión del Plan TCC y su correcto entendimiento, se llevan a cabo actividades de formación para todo el personal.

Los principios, compromisos y procedimientos de aplicación son parte integrante de sesiones formativas de profundización específicas para cada grupo profesional.

Se proporciona a las partes interesadas externas el material y la experiencia necesarios para elaborar su propio plan de lucha contra la corrupción.

3.5. Avisos

Se exige a los empleados, responsables y directivos de Enel que den aviso de toda infracción, o sospecha de infracción, del Plan TCC y, de forma más general, del Código Ético, a la Gerencia de Auditoría de Enel Colombia & Centroamérica encargada de analizar dicho aviso y, en caso necesario, comunicarse con el informante y la persona responsable de la presunta infracción.

Los avisos pueden ser presentados a través del Canal de Denuncias (Canal ético), plataforma gestionada por un proveedor externo a la compañía y a través de la cual los colaboradores, tanto internos como externos, pueden informar sobre posibles infracciones o violaciones al Código ético. El canal Ético es accesible en: <https://secure.ethicspoint.eu/domain/media/es/gui/102504/index.html>

Las denuncias también pueden ser efectuadas mediante el envío de una carta dirigida al Responsable de Cumplimiento, con dirección Calle 93 N° 13 – 45, Bogotá – Colombia, Gerencia de Auditoría Colombia & Centroamérica o al correo electrónico: auditoria.colombia@enel.com

Asimismo, se invita al resto de partes interesadas a enviar sus avisos sobre infracciones o sospechas de infracciones a esta misma dirección.

En todos los casos, Enel garantiza la confidencialidad de la identidad de la persona informante, sin perjuicio de las obligaciones legales previstas y la defensa de los derechos de la empresa o de las personas implicadas en el testimonio.

Las infracciones del Plan TCC se remiten al Comité de Auditoría que, en los casos más significativos, tras el oportuno análisis, informará al Gerente General o a la Junta Directiva u órganos de administración respectivos, de las infracciones y de las sanciones que de ellas se deriven.

3.6. Comunicación

- Se informa al personal de la existencia del Plan TCC por medio de las herramientas de comunicación interna.
- Todos los empleados reciben una copia del Plan TCC.
- En los contratos suscritos por Enel, se incluye una nota informativa sobre la adopción del Plan TCC.
- El Plan TCC se encuentra a disposición de todas las partes interesadas en la página web de la empresa: <https://www.enel.com.co/es/inversionista/enel-colombia/gobierno-corporativo.html>

3.7. Actividades de control

3.7.1 Sistema de control interno

Todos los trabajadores de Enel se encuentran comprometidos con la lucha contra la corrupción. Más concretamente, cada unidad organizativa es responsable, en sus ámbitos de competencia, de establecer sistemas de control apropiados para la aplicación del Plan TCC.

3.7.2 Auditoría

La Gerencia de Auditoría Colombia & Centroamérica se encarga de realizar el seguimiento de los sistemas de control establecidos por las diversas unidades organizativas para poner en práctica el plan. Esta función desempeña sus tareas en Enel y tiene como objetivo sugerir posibles cambios para mejorar el sistema de control interno.

El Comité de Auditoría de Enel evalúa la idoneidad del plan de auditoría periódico, y comprueba que las intervenciones previstas son adecuadas para garantizar el respeto al Plan TCC.

3.7.3 Informe de sostenibilidad

Las iniciativas llevadas a cabo para aplicar el Plan TCC se recogen en el Informe de sostenibilidad, un documento claro, verídico y correcto sobre los resultados obtenidos por Enel en todos los ámbitos de su relación con las partes interesadas.

El Informe de sostenibilidad es sometido a auditoría externa por una empresa independiente y acreditada.

3.8. Seguimiento y revisión

Dentro de la Junta Directiva, el Comité de Auditoría:

- Expresa opiniones vinculantes sobre la revisión de las políticas y procedimientos internos más relevantes para garantizar su coherencia con el Plan TCC;
- Evalúa los posibles cambios o ampliaciones del Plan TCC que proponga la Gerencia de Auditoría Colombia & Centroamérica, basándose en las comprobaciones que hubiere realizado.

enel