

Política Corporativa de Compras

Aprovado pelo Conselho de Administração
do El Corte Inglés, S.A.
30 de outubro de 2024

Versão 1.0 de 30 de outubro de 2024

El Corte Inglés

Índice

1. Introdução 1

2. Objetivo da política 2

3. Âmbito de aplicação 2

4. Princípios gerais 2

5. Diligência devida 5

6. Conhecimento e declaração de cumprimento 6

7. Comunicação de incumprimentos 7

8. Adoção, entrada em vigor e atualização 8

9. Radiodifusão 8

10. Controlo, acompanhamento e supervisão 9

10.1. Controlo e monitorização 9

10.2. Controlo 9

Anexo I - Definições 12

NOTA: **O Anexo I** contém as definições dos termos frequentemente utilizados no presente documento e nos regulamentos conexos que constituem o Sistema de Gestão do Cumprimento Penal do EL CORTE INGLÉS.

Introdução

Ao longo da sua história, as empresas do Grupo El Corte Inglés (doravante, o Grupo, a Organização) mantiveram um firme compromisso empresarial com os diferentes grupos de interesse envolvidos na cadeia de valor, baseado no cumprimento das leis vigentes nas diferentes jurisdições em que o Grupo opera e nos princípios e valores estabelecidos no seu Código Ético.

A presente Política Corporativa de Compras (doravante, a Política) está alinhada com os valores do Grupo, ratificando a vontade firme de contribuir para os 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável das Nações Unidas e de manter uma conduta que respeite tanto as regras aplicáveis às suas atividades como os padrões éticos e outras regras e iniciativas que o Grupo se compromete a respeitar através da sua adesão, tais como

- Declaração Universal dos Direitos do Homem
- Acordo de Paris
- Pacto Global da ONU
- Declaração da OIT relativa aos princípios e direitos fundamentais no trabalho
- Princípios Orientadores das Nações Unidas sobre Empresas e Direitos Humanos
- Diretrizes da OCDE para as Empresas Multinacionais

Para o efeito, é definido um quadro de princípios de comportamento da Organização em todos os seus domínios de atividade.

Esta Política desenvolve o Código de Ética e está em cumprimento com as restantes Políticas Empresariais, nomeadamente as seguintes:

- Política de Recursos Humanos da Empresa
- Política de Sustentabilidade Empresarial
- Política Corporativa Anticorrupção e Fraude e respectivas Políticas de Integridade de apoio[1]
- Política de concorrência das empresas

[1] Políticas de integridade:
- Política de ofertas e hospitalidade da empresa
- Política Corporativa de Relações com Autoridades e Funcionários Públicos e Entidades Privadas
- Política de donativos e patrocínios de empresas

Objetivo da política

Através desta Política, a Organização estabelece os princípios de atuação que devem prevalecer ao longo de toda a cadeia de valor, promovendo, estabelecendo e mantendo elevados níveis de responsabilidade na relação com os nossos Parceiros de Negócio, não só no cumprimento da legislação aplicável, mas também dos padrões éticos definidos pelo Grupo, com o objetivo de estabelecer relações duradouras e sustentáveis que resultem em crescimento e benefício mútuo com os mesmos.

Âmbito de aplicação

Esta Política é obrigatória e aplica-se globalmente às empresas que compõem o Grupo em todas as atividades relacionadas com a sua cadeia de valor a montante, independentemente do país em que são realizadas.

Todos os membros da Organização, independentemente do cargo que ocupam e do território a partir do qual exercem a sua atividade. Aplica-se igualmente aos Parceiros Comerciais quando estes desenvolvem as suas atividades no seio do Grupo.

Este compromisso deve ser formalizado tal como previsto na secção "6. Conhecimento e declaração de cumprimento" da presente política.

Princípios gerais

O Grupo El Corte Inglés espera que todos os Membros da Organização e outras partes interessadas sigam os seguintes princípios durante o processo de compra, tanto para as compras indiretas como para os bens destinados à venda:

i. Respeito pela legalidade

ii. Formalização das relações com terceiros

iii. Proteção da propriedade intelectual e industrial

iv. Transparência, independência e ausência de conflitos de interesses

v. Orientação para o cliente

vi. Sustentabilidade e respeito pelos direitos humanos e pelo ambiente

vii. Confidencialidade

viii. Eficiência, melhoria contínua e profissionalismo

ix. Segurança da informação e cibersegurança

x. Tributação responsável

i. Respeito pela legalidade

- Assegurar o cumprimento da legislação em vigor em todos os domínios de atividade do Grupo e, em particular, em matérias como a proteção, conservação e respeito pelo ambiente, os direitos humanos e laborais e a segurança no trabalho, tanto dos membros da Organização como dos trabalhadores envolvidos na cadeia de valor, a luta contra a fraude e a corrupção, a prevenção do branqueamento de capitais e do financiamento do terrorismo, a defesa do direito da concorrência e o respeito pela propriedade intelectual e industrial, entre outros. Sempre que a legislação nacional seja contrária ou incompatível com os direitos humanos e as normas fundamentais do direito do trabalho da Organização Internacional do Trabalho, prevalecem estas últimas.
  As condições gerais de contratação não incluirão cláusulas contrárias à boa-fé e ao justo equilíbrio entre os direitos e obrigações do Grupo El Corte Inglés e do fornecedor. Do mesmo modo, o Grupo aplicará práticas de gestão de pagamentos de acordo com a legislação vigente.

ii. Formalização das relações com terceiros

- Formalizar por escrito as relações com os nossos parceiros comerciais e os acordos alcançados.

  Para o efeito, pretende-se que qualquer relação com os Parceiros Comerciais, a partir da publicação da presente Política e uma vez implementado o plano de ação estabelecido para o efeito, seja suportada por um contrato e/ou ordem escrita.

iii. Proteção da propriedade intelectual e industrial

- Estabelecer medidas de controlo a fim de contribuir para o respeito e a proteção dos direitos de propriedade intelectual e industrial no âmbito das relações comerciais, publicitárias ou promocionais.

  Para tal, para podermos utilizar, registar e valorizar o valor informativo, comercial e/ou publicitário da propriedade intelectual ou industrial, é necessário que, nas relações com os nossos fornecedores ou agências, os bens imateriais sejam legal e eficazmente protegidos através da assinatura de acordos contratuais que contenham cláusulas específicas neste domínio.

iv. Transparência, independência e ausência de conflitos de interesses

- Agir de acordo com os princípios da ética empresarial e da gestão responsável, em cumprimento com os princípios e valores definidos no nosso Código de Ética, com transparência e independência, evitando conflitos de interesses na seleção e na relação com os nossos Parceiros Comerciais.
- Adaptar as relações com os Parceiros de Negócio a critérios de diligência e boa-fé, imparcialidade e igualdade de oportunidades, evitando assim qualquer vantagem indevida ou conflito de interesses, sendo a transparência, a objetividade e o respeito mútuo primordiais nessas relações.
- Comunicar qualquer situação suscetível de ser considerada um conflito de interesses através dos canais estabelecidos.

v. Orientação para o cliente

- Alcançar a máxima satisfação do cliente com o mais alto nível de serviço, especialização, qualidade, segurança e garantia.
  Para tal, todos os produtos e serviços comercializados pelo Grupo El Corte Inglés devem ser adquiridos com a devida diligência, de modo a cumprir toda a normativa aplicável e todas as políticas e normas da Organização, incluindo os critérios ASG e os princípios de compra responsável.

vi. Sustentabilidade e respeito pelos direitos humanos e pelo ambiente

- Procurar estabelecer relações comerciais estreitas e duradouras, baseadas no interesse sincero e no tratamento respeitoso, através de um diálogo permanente que permita o conhecimento mútuo e a confiança na qualidade dos produtos e serviços contratados.
- Promover as compras de proximidade, diversificando a atividade entre diferentes Parceiros de Negócio locais, nacionais e internacionais, de forma a contribuir para uma distribuição equilibrada da riqueza e da igualdade de oportunidades.
- Promover a produção e distribuição de bens e a prestação de serviços que integrem requisitos de sustentabilidade ASG, cuidando da rastreabilidade e disponibilidade dos recursos naturais e da biodiversidade, utilizando energias limpas e aplicando critérios de economia circular que minimizem o impacto ambiental e a pegada de carbono, bem como o respeito pelos direitos humanos ao longo de toda a cadeia de valor.
  Para o efeito, o Grupo publica o Guia para Fornecedores de Produtos Sustentáveis no seu Portal de Fornecedores.

vii. Confidencialidade

- Respeitar a confidencialidade das informações de terceiros, especialmente dos nossos Parceiros Comerciais, aplicando os regulamentos aplicáveis, bem como as medidas de segurança implementadas pela Organização para a proteção de dados.

viii. Eficiência, melhoria contínua e profissionalismo

- Procurar a eficiência e a melhoria contínua, aplicando as melhores práticas do mercado como forma de acrescentar valor e garantir que os contratos respeitam os aspetos ambientais, sociais e de boa governação, assegurando a inovação e a melhoria contínua.

  Para o efeito, a Organização promoverá a formação contínua e o desenvolvimento profissional de todos os membros da Organização envolvidos no processo de contratação.

ix. Segurança da informação e cibersegurança

- Basear a aquisição de bens e serviços com impacto na Segurança da Informação e na Cibersegurança nos princípios essenciais da confidencialidade, integridade, disponibilidade, não repúdio e auditabilidade da informação, implementando um ambiente robusto e seguro.
- Contribuir para que os parceiros comerciais que fornecem estes bens e serviços respeitem os princípios de transparência nestes domínios e cumpram rigorosamente a política de segurança da informação e os regulamentos de cibersegurança do Grupo, bem como a legislação aplicável e as melhores práticas do sector.

x. Tributação responsável

- Assegurar o cumprimento da regulamentação fiscal e das normas de boas práticas fiscais, com o objetivo de exercer uma fiscalidade responsável e comprometida com a Empresa.

Diligência devida

Os processos de diligência devida referem-se à seleção, contratação e posterior manutenção das relações com os Parceiros de Negócio do Grupo El Corte Inglés ao longo de toda a cadeia de valor, de modo que o seu comportamento esteja sempre alinhado com os valores, princípios de boas práticas e normas internas da Organização, em particular com a Política Corporativa de Sustentabilidade, bem como com a legislação aplicável. Por este motivo, a

seleção e posterior registo de um Parceiro de Negócio deve ser enquadrada no processo de qualificação segundo critérios ASG, o que implica a aceitação e assinatura do documento Carta de Compromisso de Cumprimento, que inclui os princípios emanados do Código Ético e das restantes Políticas Corporativas que o desenvolvem, fundamentalmente em matéria de direitos humanos, laborais e ambientais.

[2]No caso específico dos fornecedores de marca própria do Grupo, esta diligência é reforçada pela verificação, nas suas fábricas, do cumprimento do Código de Ética do Grupo e do Código de Conduta dos fornecedores de marca própria. Para o efeito, são realizadas auditorias, seguidos planos de remediação, promovidas ações de formação, geridas as comunicações recebidas através do nosso Canal de Ética, colaboramos com os canais de comunicação das associações de que o Grupo é membro e, em geral, colaboramos com os sindicatos no âmbito do Acordo-Quadro.

Desta forma, através do processo de diligência acima descrito, o objetivo é

- Identificar, analisar e avaliar a relação entre as empresas do Grupo El Corte Inglés e os seus fornecedores e, se for caso disso, mitigar o risco que essa relação representa para o Sistema de Cumprimento do Grupo. Esta análise está contemplada, por um lado, antes da contratação e, por outro, no início de qualquer tipo de relação, bem como durante a mesma.
- Gerar uma relação comercial de colaboração transparente, integridade e boa-fé entre a Organização e os seus Parceiros de Negócio, com base em princípios de desempenho social, ambiental e de governação empresarial, que gerará relações comerciais sólidas a longo prazo.

Conhecimento e declaração de cumprimento

O cumprimento das normas e padrões éticos é um compromisso de toda a Organização e constitui um objetivo estratégico da mesma, pelo que se espera que todos os Membros da Organização conheçam e respeitem o conteúdo da presente Política. De igual modo, e no que respeita aos Parceiros de Negócio, espera-se que estes desenvolvam comportamentos em consonância com a mesma.

Este compromisso deve ser formalizado por meio de:

[2] O Código de Conduta para os fornecedores de marca própria do El Corte Inglés é o Código de Conduta Amfori BSCI. Trata-se de um documento de compromisso para os membros da Amfori e para os seus parceiros comerciais, no sentido de exercerem a devida diligência em matéria de direitos humanos e de proteção ambiental nas suas cadeias de abastecimento globais, de acordo com princípios reconhecidos internacionalmente.

i. Declarações de cumprimento com os princípios aí desenvolvidos pelos membros da Organização, através da sua adesão às **Normas Éticas Elevadas**,
ii. Cláusulas específicas incluídas nos contratos com os parceiros comerciais
iii. Adesão expressa ou reconhecimento por parte dos órgãos de administração das sociedades que fazem parte do Grupo Corte Inglés, de acordo com o regulamento interno elaborado para o efeito.

A Direção de Cumprimento e Controlo de Riscos do Grupo El Corte Inglés deve ser informada destas adesões e das suas renovações quando estas forem formalizadas.

Quando se produzirem alterações significativas na presente Política, entendidas como aquelas que requerem a aprovação formal do Conselho de Administração do El Corte Inglés, S.A., os compromissos anteriores deverão ser formalmente renovados.

A Organização reagirá imediatamente a eventuais violações das disposições da presente Política, em cumprimento com as disposições dos seus regulamentos internos e de acordo com a legislação aplicável em vigor.

Comunicação de incumprimentos

O Departamento de Cumprimento e Controlo de Riscos deve estar ciente de qualquer possível violação desta Política ou da legislação aplicável nesta área, de modo a poder abordar o assunto de forma rápida e eficaz. Por isso, qualquer Membro da Organização, Parceiro de Negócio ou Terceiro com relação direta e legítimo interesse comercial ou profissional, ou outras partes interessadas, no caso de detetar um incumprimento da presente Política ou de ter dúvidas sobre se alguma prática observada pode constituir um ato ilícito, tanto no sector público como no privado, tem a obrigação de contactar imediatamente o Departamento de Cumprimento e Controlo de Riscos do Grupo El Corte Inglés através do Canal Ético, em qualquer um dos seus canais de comunicação:

- **Canal Digital :**

  O Grupo El Corte Inglés dispõe de um canal digital ao qual se pode aceder através do seguinte endereço web:

  https://www.elcorteingles.es/informacioncorporativa/es/gobierno-corporativo/etica-y-cumplimiento/

  Este acesso está disponível no sítio Web da empresa e, adicionalmente, na intranet da NEXO para os membros da Organização.

- **Endereço postal:**

  El Corte Inglés, S.A.
  Direção de Cumprimento e Controlo de Riscos

c/ Hermosilla, 112
28009 Madrid

- **Departamento de Cumprimento Regulamentar Telefone:** 91 401 85 00
- **Solicitar uma reunião pessoalmente ou por meios telemáticos**

As informações transmitidas por esta via são confidenciais, tal como a identidade dos informadores, a quem a Organização agradece a sua colaboração e em relação aos quais garante que não haverá represálias.

Além disso, o Departamento de Cumprimento Normativo e Controlo de Riscos pode agir por sua própria iniciativa para investigar quaisquer indícios de incumprimento da presente política.

Adoção, entrada em vigor e atualização

A presente Política entrará em vigor na data da sua aprovação pelo Conselho de Administração do El Corte Inglés, S.A.

Esta Política deve ser mantida atualizada ao longo do tempo. Para tal, deve ser revista numa base anual ordinária, e numa base extraordinária, e em qualquer caso, o mais rapidamente possível, quando se verificarem variações nos objetivos estratégicos ou uma alteração regulamentar externa ou interna que implique a sua atualização ou modificação.

É da responsabilidade do Departamento de Cumprimento e Controlo de Riscos avaliar quaisquer alterações propostas, com o apoio do Comité de Cumprimento e Controlo de Riscos.

Além disso, se as alterações forem materiais, devem ser apresentadas ao Conselho de Administração para aprovação, após proposta do Comité de Auditoria e Cumprimento.

Radiodifusão

Esta Política estará disponível no NEXO para todos os Membros da Organização e na página web corporativa para todos os grupos de interesse do Grupo ECI, uma vez aprovada pelo Conselho de Administração do El Corte Inglés, S.A.

Da mesma forma, o Departamento de Cumprimento e Controlo de Riscos será responsável por promover as ações necessárias para a sua adequada divulgação e conhecimento.

Controlo, acompanhamento e supervisão

1.1. Controlo e monitorização

O Departamento de Cumprimento e Controlo de Riscos será responsável pelo controlo e monitorização contínua das disposições da presente Política, seguindo o procedimento estabelecido nos Estatutos e nos Regulamentos dos Órgãos da Função de Cumprimento.

1.2. Controlo

O Departamento de Auditoria Interna procederá à revisão do Sistema de Gestão de Cumprimento Criminal do Grupo na medida em que o Plano Anual de Auditoria aprovado pela Comissão de Auditoria e Controlo inclua trabalhos relacionados com o referido Sistema e, extraordinariamente, em consequência da ocorrência de incidentes ou da identificação de irregularidades. Como resultado dessas auditorias, a Auditoria Interna emitirá o relatório correspondente, emitindo recomendações no caso de serem identificadas oportunidades de melhoria.

As oportunidades de melhoria potencialmente identificadas em resultado destas análises devem ser tidas em conta no processo de melhoria contínua do Sistema de Gestão do Cumprimento Penal.

CONTROLO CAMBIAL

Versão 1.0 aprovada pelo Conselho de Administração em 30/10/2024

Versão	Data de alteração	Objeto da alteração	Artigos em causa

Anexos

Anexo I - Definições

As definições dos termos frequentemente utilizados no presente documento e nas normas relacionadas que constituem o Sistema de Gestão do Cumprimento do EL CORTE INGLÉS são indicadas a seguir.

- **Aquisição de bens:** compras de bens corpóreos destinados à venda no decurso normal da atividade do Grupo (compras diretas) ou ao consumo interno para satisfazer as necessidades dos processos da Organização (compras indiretas).
- **Aquisição de serviços:** compras de serviços destinados à venda no decurso normal da atividade do Grupo (compras diretas) ou ao consumo interno para satisfazer as necessidades dos processos da Organização (compras indiretas). Inclui também os serviços para os quais uma empresa do Grupo atua como intermediário com o cliente.
- **Quadros Superiores:** São Quadros Superiores os colaboradores da Organização que, por decisão do Conselho de Administração, e na dependência orgânica ou funcional do Conselho, de uma das suas Comissões ou de um dos seus membros, são qualificados como tal no exercício de poderes inerentes à titularidade jurídica da empresa e relativos aos seus objetivos gerais, com autonomia e plena responsabilidade apenas limitada pelos critérios e instruções diretas emanadas dos órgãos sociais.
- **Cadeia de valor:** A gama completa de atividades, recursos e relações ligadas ao modelo de negócio da empresa e ao ambiente externo em que opera.
- **Canal Ético:** Plataforma que assegura a comunicação direta, confidencial e segura de qualquer Consulta ou Incumprimento, tanto por parte dos Membros da Organização como de Terceiros.
- **Comissão de Auditoria e Controlo:** Órgão permanente do Conselho de Administração, de carácter informativo e consultivo, sem funções executivas, com plenos poderes de informação, aconselhamento e proposta no seu âmbito de atuação, que inclui, entre outras áreas, a do Cumprimento Normativo.
- **Comité de Cumprimento Normativo e Controlo de Riscos**: órgão colegial de natureza executiva e orientado para a tomada de decisões, encarregado de aconselhar o Chefe da Função de Cumprimento e o Chefe da Função de Controlo e Gestão de Riscos sobre todos os aspetos considerados relevantes no desempenho das suas funções.
- **Conselho de Administração:** Órgão de administração do El Corte Inglés, S.A. responsável, em última instância, pela gestão e pelos resultados das atividades desenvolvidas pela sociedade, pelo seu sistema de governo e pelas políticas corporativas, perante o qual a Alta Direção responde.

- **Critérios ESG (Environmental, Social and Governance Criteria):** São os critérios de desempenho de sustentabilidade do Grupo que visam prevenir ou, se for caso disso, atenuar os impactos negativos ao longo da sua cadeia de valor contra o ambiente, os direitos humanos e laborais ou contra a ética, em conformidade com o princípio DNSH ou "Do Not Cause Significant Harm", estabelecido no artigo 17.º do Regulamento 2020/852 do Parlamento Europeu e do Conselho, de 18 de junho de 2020, relativo ao estabelecimento de um enquadramento para a promoção de investimentos sustentáveis e que altera o Regulamento (UE) 2019/2088 .
- **Grupo El Corte Inglés / Grupo / Organização**: Conjunto de empresas que constituem o Grupo El Corte Inglés.
- **Marca Própria**: Produto que se distingue por uma marca detida pelo Grupo e, por extensão, qualquer produto importado diretamente pelo Grupo de fora da UE, ou licenciado ao Grupo ou comercializado pelo Grupo numa base exclusiva.
- **Membros da Organização**: Os membros do Conselho de Administração, a Alta Direção, os executivos, os empregados, os trabalhadores ou empregados temporários ou sob acordo de colaboração, e os voluntários da Organização e o resto das pessoas sob subordinação hierárquica de qualquer um dos anteriores.
- **Partes interessadas/Grupos de interesses:** Pessoas singulares ou coletivas que, não sendo parceiros comerciais ou membros da Organização, podem ser afetadas ou consideradas afetadas por uma decisão ou atividade da Organização.
- **Chefe de Cumprimento Normativo Regulamentar / Direção de Cumprimento Normativo Regulamentar e Controlo de Riscos:** Órgão unipessoal, com poderes autónomos de iniciativa e controlo, ao qual é confiada, entre outras funções, a responsabilidade de supervisionar o bom funcionamento do Sistema de Gestão do Cumprimento da Organização em geral, e do Sistema de Gestão do Cumprimento Penal em particular. A existência do Órgão de Vigilância Penal cumpre o requisito estabelecido na legislação penal espanhola (artigo 31 bis do Código Penal espanhol) relativamente à supervisão do Sistema de Gestão do Cumprimento Penal.
- **Sistema de Gestão do Cumprimento Criminal**: Sistema de prevenção de crimes, cujo objetivo é a prevenção, deteção, gestão e comunicação de riscos criminais, integrado nos processos empresariais e sujeito a supervisão e melhoria contínua.
- **Parceiros Comerciais:** Qualquer pessoa singular ou coletiva, exceto os Membros da Organização, com quem a Organização tenha ou pretenda estabelecer algum tipo de relação comercial. A título de exemplo, mas não limitativo, incluem-se intermediários como agentes ou comissionistas, assessores externos, fornecedores, clientes, joint ventures ou pessoas

singulares ou coletivas contratadas por qualquer das sociedades do Grupo El Corte Inglés para a entrega e/ou receção de bens e/ou prestação de serviços.

- **Terceiro:** Uma pessoa singular ou coletiva ou um organismo independente da Organização.