

SEIDOR

Procediment de KYC i de Diligència Deguda de Tercers

Codi: CMP-DD-PR-01

Nom del document: Procediment de KYC i de Diligència Deguda de Tercers

Versió: V1

Data d'aprovació: 28/11/2025

Data d'entrada en vigor: 11/12/2025

Àrea responsable: Comitè Global de Compliment

Àmbit d'aplicació: Global

Estat del document: Vigent

Aprobat per: Consell d'Administració

Marc normatiu intern

La present normativa s'emet com a desenvolupament i complement de l'apartat 6 del Codi Ètic (CMP-AB-PO-01), així com la Política Antisuborn i Anticorrupció (CMP-AB-PO-01) i la Política de Contractació amb Administracions Públiques (CMP AB PO 03), per tal d'assegurar l'alineament dels principis rectors d'aquestes polítiques amb les relacions de SEIDOR amb clients, proveïdors i col·laboradors a fi de prevenir pràctiques corruptes o indegudes, oferint, a més, una definició dels requisits relatius a contractació i relacions amb tercers. Tot això, amb el propòsit de reforçar el compromís institucional de SEIDOR amb els més alts estàndards d'integritat, s'estableix una política de **tolerància zero davant de qualsevol forma de suborn, corrupció o conducta indeguda**.

Contingut

Marc normatiu intern	2
Contingut	3
1. Objecte	5
2. Abast	5
3. Marc normatiu	5
4. Principis rectors	6
5. Controls. Procediment.	6
5.1. Identificació	6
5.2. Comprovació llistes de riscos	7
5.3. Avaluació de jurisdicció	7
5.4. Revisió reputacional	7
5.5. Valoració de risc	8
5.6. Supervisió i actualització	8
6. Formació i comunicació	9
7. Supervisió, seguiment i revisió	9
8. Conseqüències de l'incompliment	10
9. Control documental i aprovació	10

1. Objecte

Per tal de garantir el compliment normatiu, prevenir riscos legals i reputacionals, i assegurar la transparència i compliment dels principis ètics i legals, SEIDOR ha aprovat el present Procediment de KYC i de Diligència Deguda de Tercers (el "**Procediment**") basat en estàndards internacionals, que és aplicable a totes les societats que integren el grup SEIDOR, amb independència de la seva operació i geografia, i és d'obligat compliment per a tots els empleats, directius, administradors, socis comercials i qualssevol tercers que actuïn en nom o representació de SEIDOR.

La finalitat última d'aquest Procediment és obtenir un coneixement adequat dels tercers amb els quals SEIDOR es relaciona, a fi d'aturar, evitar o mitigar qualsevol impacte advers.

A aquests efectes, el terme tercer inclou clients, proveïdors, subcontractistes, agents, col·laboradors, socis comercials (inclosos socis d'empreses conjuntes o unions temporals), i, en general, qualsevol empresa/empresari que intervé en la cadena de valor de SEIDOR.

El procés d'identificació, anàlisi i avaluació de **tercers** amb els quals es relaciona SEIDOR, en matèria de corrupció, frau, sancions comercials o administratives nacionals o internacionals i riscos similars que es descriu en aquest procediment és independent de qualsevol altra anàlisi que es pugui dur a terme amb tercers des del punt de vista operacional, comercial, financer o de qualsevol altra índole.

Per tal de garantir una interpretació uniforme i coherent i de facilitar la comprensió de tots els documents que componen el Sistema Integrat de Gestió de Compliment, els termes en majúscula en aquest procediment tenen el significat que se'ls ha atribuït en el Codi Ètic (CMP-ET-MC-01), excepte els que tinguin atribuïda una definició expressa en aquest procediment.

2. Abast

Aquest Procediment és d'obligat compliment per a tots els empleats i col·laboradors i qualssevol tercers que actuïn en nom o representació de SEIDOR.

Quan hi hagi versions o desenvolupaments específics d'aquest Procediment derivats de particularitats geogràfiques o societàries, com versions seran igualment obligatòries dins de l'àmbit que en aquelles es determini..

3. Marc normatiu

El present Procediment desenvolupa els principis i directrius continguts en:

- Codi Ètic (CMP ET MC 01).
- Manual de Prevenció de Riscos Penals (CMP RK MC 02).
- Política de Contractació amb Administracions Públiques (CMP AB PO 03).
- Política Antisuborn i Anticorrupció (CMP-AB-PO-01)
- Procediment de Regals, Hospitalitat i Cortesies (CMP AB PR 02).

Totes les normatives citades estan disponibles a la intranet corporativa o equivalent de cada país.

4. Principis rectors

- SEIDOR no iniciarà relacions comercials amb cap tercer sense haver fet prèviament el procés d'identificació, anàlisi i avaluació previst en el present Procediment.
- SEIDOR durà a terme una identificació, anàlisi i avaluació dels tercers amb els quals es relaciona comercialment, en matèria de corrupció, frau, sancions comercials o administratives nacionals i internacionals, i reputació.
- En l'aplicació del procediment aquí establert se seguiran principis de raonabilitat i proporcionalitat i tindrà diferents nivells segons la vinculació dels tercers amb SEIDOR, ja sigui per volum de negoci, risc del sector o el mercat o altres elements.
- SEIDOR no iniciarà ni mantindrà relacions comercials amb tercers respecte dels que el procés de diligència deguda aquí previst llanci resultats de risc en qualsevol de les conductes prohibides pel Codi Ètic (CMP ET MC 01), la Política Antisuborn i Anticorrupció (CMP-AB-PO-01) i la Política de Contractació amb Administracions Públiques (CMP AB PO 03).
- SEIDOR no iniciarà ni mantindrà relacions comercials amb tercers dedicats a la producció o distribució o finançament d'armes controvertides incloses en alguna de les següents categories: mines antipersona, armes biològiques, armes químiques, armes nuclears, municions de raïm i armes incendiàries (tipus Napalm) o qualsevol altra prohibida per la normativa aplicable.
- SEIDOR no mantindrà relacions comercials amb tercers si no estan degudament documentades en un contracte escrit, acceptació d'oferta o de condicions generals, i no responen a un servei identificable, verificable i traçable, el qual haurà de ser facturat i cobrat d'acord amb els termes i condicions prèviament acordats en cada cas.

5. Controls. Procediment.

5.1. Identificació

El procés s'inicia amb la identificació i comprovació per part del Departament de Compres de SEIDOR de la identitat del tercer, així com de l'activitat que hi desenvolupa. Aquesta identificació requereix obtenir, com a mínim, la següent informació:

5.1.1. Persona jurídica:

- Escriptura de constitució i estatuts socials vigents, o documentació equivalent.
- Poders del representant legal, i document d'identitat del representant legal, tots dos en vigor.
- Certificat/acta de titularitat real, amb indicació d'últims beneficiaris, la seva identitat, nacionalitat i residència.
- Grup al qual pertany, amb indicació de la nacionalitat i residència de la societat matriu del grup.
- Número d'identificació fiscal.
- Polítiques internes de compliment.

5.1.2. Persona física o natural:

- Document d'identitat actualitzat, que indiqui nacionalitat i lloc de residència vigent.

S'adjunten com a **Annex I i Annex II** els formularis emplenables segons si el tercer és una persona física o una persona jurídica, juntament amb la documentació a incloure en cada cas.

Així mateix, el tercer ha d'emplenar i signar una declaració responsable o, si s'escau, acceptar una clàusula contractual en la qual (i) accepti i es comprometi a complir els compromisos d'integritat, transparència i tolerància zero exigits per SEIDOR en el seu Codi Ètic, adherint-se a aquest i (ii) manifesti que la formació i documentació facilitada a SEIDOR en compliment d'aquest procediment és veraç, correcta i està vigent, comproment-se a informar a SEIDOR de qualsevol canvi al respecte. En el cas particular d'un client tercer, aquesta declaració responsable pot substituir-se per una clàusula contractual en la qual el client (i) declari conèixer, acceptar i complir el Codi Ètic de SEIDOR, que formarà part integrant del contracte subscrit amb el client, i (ii) es comprometi a informar a SEIDOR de qualsevol conflicte d'interès amb SEIDOR i persones vinculades.

5.2. Comprovació llistes de riscs

Ha de verificar-se si el tercer figura en algun dels llistats públics de terroristes i sancionats (OFAC, UE, ONU, BID, WORLD BANK) o si es tracta d'una persona amb responsabilitat pública o políticament exposada.

A aquests efectes, es considera Persona Políticament Exposada ("PPE") a l'individu que exerceix o ha exercit funcions públiques prominents al país o a l'estranger, o que està estretament vinculat a algú que les exerceix, com ara familiars o socis propers. Aquesta categoria inclou tant a persones nacionals com estrangeres, així com a membres d'organitzacions internacionals.

A títol d'exemple, es considera PPE a alts càrrecs governamentals, alts funcionaris judicials, directius d'empreses estatals o paraestatals, oficials militars d'alt rang o membres de partits polítics amb càrrecs rellevants.

5.3. Avaluació de jurisdicció

Ha de verificar-se si el tercer opera en algun dels països considerats d'alt risc o baix major vigilància pel Grup d'Acció Financera Internacional (GAFI). Aquest organisme actualitza periòdicament la llista de països considerats d'alt risc i aquells que han de ser objecte de més vigilància, per identificar aquelles jurisdiccions que no han desenvolupat les mesures necessàries per protegir la integritat del seu sector financer, i, per tant, amb més riscos en matèria de blanqueig de capitals, lluita contra el finançament del terrorisme. A títol il·lustratiu s'inclou en l'**Annex III** el llistat de territoris i jurisdiccions de risc elaborat per GAFI, vigent en la data d'aprovació del present Procediment. SEIDOR actualitzarà periòdicament aquest llistat.

També s'ha d'avaluar el marc legal i regulador del país d'origen

5.4. Revisió reputacional

S'ha de revisar en mitjans públics i fonts obertes la informació relativa a la reputació del proveïdor, client, col·laborador o tercer.

Totes les informacions obtingudes d'acord amb els apartats anteriors han de quedar degudament documentades i registrades en el corresponent repositori.

5.5. Valoració de risc

D'acord amb els estàndards internacionals, SEIDOR aplica els següents criteris per a la classificació del risc del tercer:

Baix: compleix els criteris següents	Mitjà: incorre en algun dels següents defectes	Alt: incorre en algun dels següents defectes
• Presenta documentació completa i actualitzada • Opera en jurisdiccions de baix risc segons GAFI • No hi ha antecedents de sancions, investigacions o litigis rellevants • No és PPE ni està vinculat a cap PPE • Disposa de polítiques de compliment i ètica empresarial • Reputació sòlida i verificable	• Presenta documentació incompleta o poc clara • Opera en països amb risc moderat o amb deficiències reguladores • Vincles indirectes amb PEP o tercers sancionats • No disposa de polítiques formals de compliment, però està disposat a adherir-se a les polítiques de SEIDOR • Ha tingut litigis menors o no relacionats amb delictes econòmics	• No ha proporcionat informació o es nega a col·laborar en aquest procediment • Opera en jurisdiccions d'alt risc segons GAFI • Vinculat directament o indirecta a PEP o a persones sancionades • Antecedents de sancions administratives greus, o per corrupció, frau o blanqueig • Situació financera inestable o poc clara

L'inici de relacions comercials o de negoci amb persones físiques o jurídiques identificades com de risc mitjà correspon a l'agent de compliment local o al Comitè de Compliment local (o figura equivalent en la jurisdicció que es tracti), sense l'autorització del qual no podran entaular relacions comercials ni de negoci amb aquestes persones. A la vista de la documentació i informació demanada, l'agent de compliment local o el Comitè de Compliment local (o figura equivalent en la jurisdicció que es tracti) podrà determinar l'aplicació de mesures de diligència reforçades, així com les mesures de seguiment continuat que consideri pertinents.

SEIDOR no iniciarà relacions comercials ni de negoci amb cap persona física o jurídica identificada com de risc alt sense l'aprovació prèvia del Comitè Global de Compliment, qui determinarà l'aplicació de les mesures de diligència deguda reforçades que correspongui en atenció a cada cas concret, així com un control i seguiment més estricte, freqüent i continuat.

5.6. Supervisió i actualització

Periòdicament i en funció del risc del tercer, es revisarà la informació disponible dels tercers per tal de verificar si segueixen sent candidats idonis per mantenir relacions comercials amb SEIDOR o, si, per contra, cal (i) suspendre la relació fins que no es compleixin els estàndards requerits per SEIDOR, (ii) acabar la relació, (iii) aplicar mesures per reduir impactes negatius.

A aquests efectes, els contractes que subscrigui SEIDOR amb tercers inclouran les clàusules de compliment i auditoria, i de resolució contractual que SEIDOR consideri convenients en cada cas.

6. Formació i comunicació

SEIDOR promourà la formació contínua i periòdica de tots els empleats i col·laboradors en matèria de KYC i diligència deguda de tercers, garantint que els empleats i col·laboradors disposin del coneixement, les competències i la sensibilització necessàries per actuar d'acord amb els més alts estàndards ètics i als principis d'aquest procediment.

El present Procediment es difondrà activament i estarà disponible a la intranet corporativa o equivalent de cada país, assegurant el seu coneixement i comprensió per part de tots els empleats i col·laboradors. Així mateix, podrà incorporar-se als contractes o acords amb socis i proveïdors estratègics, reafirmant així el compromís compartit amb la transparència i la integritat empresarial.

L'assistència a les accions formatives serà obligatòria per als empleats.

Anualment, el Comitè Global de Compliment elaborarà un informe que contingui (i) dates d'impartició de les accions formatives, (ii) contingut, materials i duració de les accions formatives, (iii) assistents a les accions formatives fetes i (iv) el resultat de les avaluacions completades entre els assistents respecte del contingut de la formació.

Els empleats podran formular les consultes que necessiten sobre l'aplicació d'aquest Procediment al Comitè Global de Compliment i/o a l'agent de compliment local o al Comitè de Compliment local (o figura equivalent en la jurisdicció que es tracti).

7. Supervisió, seguiment i revisió

El Comitè Global de Compliment serà responsable de supervisar l'adequada implementació, compliment i eficàcia del present Procediment, assegurant-ne que els seus principis s'integrin en tots els nivells de l'organització.

Entre les seves funcions, s'inclou la realització d'auditories i controls periòdics, l'elaboració d'informes de seguiment dirigits a l'alta direcció i la proposta d'accions correctives o de millora en cas de detectar desviacions o riscos d'incompliment.

Així mateix, aquest Procediment el revisarà el Comitè Global de Compliment com a mínim un cop l'any, o sempre que es produeixin canvis normatius, estructurals o operatius rellevants que puguin afectar el seu abast o aplicació. Aquestes revisions han de documentar-se formalment i les seves conclusions serviran de base per a l'actualització d'aquest procediment i dels restants documents del Sistema Integrat de Gestió de Compliment. SEIDOR promourà la millora contínua conforme al cicle Plan Do Check Act (planificació, execució, verificació i millora).

8. Conseqüències de l'incompliment

L'incompliment del present Procediment o de qualsevol dels procediments relacionats, en cas que n'hi hagi, serà objecte d'investigació formal i documentada, d'acord amb els mecanismes establerts en el Procediment Disciplinari per Incompliment (**CMP DC PR 05**) i altres disposicions internes de SEIDOR.

Aquest incompliment podrà donar lloc a la imposició de mesures disciplinàries proporcionals a la gravetat dels fets, incloent-hi les sancions laborals, civils o penals previstes en la normativa vigent.

Així mateix, el Comitè Global de Compliment garantirà que tots els incidents s'avaluen de manera objectiva, es documentin les accions adoptades i s'apliquin mesures correctives orientades a la prevenció de futures infraccions.

9. Control documental i aprovació

Aquest Procediment ha estat aprovat per l'Òrgan d'Administració de SEIDOR, en data 28 de novembre de 2025, i forma part del Sistema de Compliment Global del grup Seidor com a document **CMP DD-PR-01**.

Control de versions:

Versió	Data	Descripció del canvi	Responsable	Aprovat per
1.0	28/11/2025	Procediment de KYC i de Diligència Deguda de Tercers	Comitè Global de Compliment	Consell d'Administració

En nom del Consell d'Administració. Sergi Biosca Arpa 	Responsable del Comitè Global de Compliment. Ainhoa Santamaría Benito 
--	---

Annex I

FORMULARI IDENTIFICACIÓ PERSONA FÍSICA

1. RESPONSABLE EMPLENAMENT QÜESTIONARI			
Àrea		Responsable	
Descripció servei/producte/subministrament:			
Data			
Coneixement activitat:			
Coneixement origen fons tercers/operació:			
Firma			

2. DADES PERSONA FÍSICA	
Nom/cognoms	
* N. document identificació	
Nacionalitat	
Residència	
Persona Políticament Exposada (identificar, si escau, càrrec)	
Domicili	
Telèfon	
Correu electrònic	
* Certificat titularitat bancària	

* Sol·licitar còpia del document.

IMPORTANT: Comprovar llistat de jurisdiccions de risc. Si el tercer és nacional de, o resideix en, una jurisdicció de risc, s'apliquen mesures reforçades de diligència deguda.

Només omplir en el cas que el client actuï a través de representant:

2.1. DADES DEL REPRESENTANT PERSONA FÍSICA	
Nom/cognoms	
Nacionalitat	
Residència	
Telèfon	
Domicili	
Coneixement activitat representant:	
* N. document identificació i document acreditatiu representació	

* Sol·licitar còpia del document d'identificació i del document de representació.

IMPORTANT: Comprovar llistat de jurisdiccions de risc. Si el representant és nacional de, o resideix en, una jurisdicció de risc, s'apliquen mesures reforçades de diligència deguda.

Annex II

FORMULARI IDENTIFICACIÓ PERSONA JURÍDICA

1. RESPONSABLE EMPLENAMENT QÜESTIONARI			
Àrea		Manager	
Descripció servei/producte/subministrament:			
Data			
Coneixement activitat:			
Coneixement origen fons tercers/operació:			
Firma			

2. DADES PERSONA JURÍDICA	
Denominació social	
* N. document identificació	
Nacionalitat	
Domicili social	
Grup al qual pertany	
* Constitució	
Objecte social	
Web corporativa	
Correu electrònic	
* Polítiques internes de compliment publicades sí/no.	

apr	
* Certificat titularitat bancària	

* Sol·licitar còpia del document.

IMPORTANT: Comprovar llistat de jurisdiccions de risc. Si el tercer és nacional de, o resideix en, una jurisdicció de risc, s'apliquen mesures reforçades de diligència deguda.

2.1. DADES DEL REPRESENTANT PERSONA JURÍDICA

Nom/cognoms	
Nacionalitat	
Residència	
Telèfon	
Domicili	
Coneixement activitat representant:	
* N. document identificació i document acreditatiu representació	

* Sol·licitar còpia del document d'identificació i del document de representació.

IMPORTANT: Comprovar llistat de jurisdiccions de risc. Si el representant és nacional de, o resideix en, una jurisdicció de risc, s'apliquen mesures reforçades de diligència deguda.

3. TITULAR REAL

Estructura accionarial i de control:

Si el titular real és una persona jurídica, cal determinar la persona física que en últim terme controli la persona jurídica.

Titulars reals:

Nom/cognoms % participació			N. doc. identitat	
Nacionalitat		Residència:		
Nom/cognoms % participació			N. doc. identitat	
Nacionalitat		Residència:		
Nom/cognoms % participació			N. doc. identitat	
Nacionalitat		Residència:		

IMPORTANT: Comprovar llistat de jurisdiccions de risc. Si el representant és nacional de, o resideix en, una jurisdicció de risc, s'apliquen mesures reforçades de diligència deguda.

Annex III

TERRITORIS I JURISDICCIONS DE RISC Octubre 2025

(Subjecte a actualització permanent)

1. Jurisdictions identified as “high risk” by FATF:

- República Popular Democràtica de Corea
- Iran
- Myanmar

2. Jurisdiccions sota més vigilància de GAFI

- Algèria
- Angola
- Bolívia
- Bulgària
- Burkina Faso
- Camerun
- Costa d'Ivori
- Haití
- Illes Verges Britàniques
- Kenya
- Líban
- Mònaco
- Moçambic
- Namíbia
- Nepal
- Nigèria
- República Democràtica del Congo
- República Democràtica Popular de Laos
- Síria
- Sud-àfrica
- Sudan del Sud
- Veneçuela
- Vietnam
- Iemen



seidor.com



SEIDOR | 2025