

# Basel Institute on Governance

## Código de Ética

Versión n.º: 6.0

Aprobado por la Junta Directiva: 19 de abril de 2024

Fecha de entrada en vigor: 1.º de julio de 2024

Fecha de la última revisión/modificación: Marzo/abril de 2024

# Tabla de contenido

<b>Basel Institute on Governance Código de Ética</b> .....	<b>0</b>
<b>Tabla de contenido</b> .....	<b>1</b>
<b>1 Propósito</b> .....	<b>2</b>
<b>2 Alcance</b> .....	<b>2</b>
<b>3 Valores y principios fundamentales</b> .....	<b>2</b>
<b>4 Nuestros estándares</b> .....	<b>3</b>
4.1 <i>Reclutamiento</i> .....	3
4.2 <i>Empleo</i> .....	3
4.3 <i>Transparencia financiera</i> .....	3
4.4 <i>Abuso de autoridad</i> .....	3
4.5 <i>Salvaguardia, ecuanimidad, diversidad y respeto</i> .....	3
4.6 <i>Uso de información confidencial</i> .....	3
4.7 <i>Uso de los recursos e instalaciones del Basel Institute</i> .....	4
4.8 <i>Seguridad y protección</i> .....	4
4.9 <i>Responsabilidad ambiental</i> .....	4
4.10 <i>Anticorrupción</i> .....	4
4.11 <i>Conflicto de intereses</i> .....	4
4.12 <i>Regalos, donaciones y patrocinios</i> .....	4
4.13 <i>Competencia</i> .....	4
4.14 <i>Debida diligencia</i> .....	5
<b>5 Implementación del Código de Ética</b> .....	<b>5</b>
5.1 <i>Procedimientos para informar incidentes</i> .....	5
5.2 <i>Responsabilidades de la Gerencia del Basel Institute y del Director de Cumplimiento (CCO)</i> .....	5
<b>6 Otros documentos aplicables</b> .....	<b>6</b>
<b>7 Historial de revisiones</b> .....	<b>6</b>
<i>Regalos, donaciones y patrocinios</i> .....	7

# 1 Propósito

En su calidad de fundación suiza sin fines lucro, con sede principal en Basilea, Suiza, y con operaciones en todo el mundo, el Basel Institute on Governance (en adelante “Basel Institute”) se dedica a combatir y luchar contra la corrupción, así como a mejorar los estándares de gobernanza alrededor del mundo con miras a contribuir a un mundo más equitativo, próspero y pacífico. Para cumplir su misión de combatir la corrupción y los delitos financieros, y mejorar la calidad de la gobernanza en todo el mundo, el Basel Institute trabaja con organismos públicos y privados, organizaciones internacionales, y otras entidades sin fines de lucro y no gubernamentales, tanto en Suiza, como alrededor del mundo.

El Basel Institute está comprometido con los más altos estándares de conducta ética en todas sus gestiones y actividades, y este Código de Ética establece los principios básicos que informan esos estándares.

# 2 Alcance

Este Código es aplicable a todos los miembros de la Junta del Basel Institute, así como a todo el personal del Basel Institute, independientemente del lugar en que se encuentren, entre las que incluyen la sede principal en Basilea, cualquiera de las oficinas y operaciones del Basel Institute fuera de Suiza y su filial en Perú; en conjunto denominados en este Código como “nosotros”, “Basel Institute” o “personal del Basel Institute”.

Este Código también es aplicable a otras personas que actúen en nombre del Basel Institute, incluyendo concretamente, entre otros, a los consultores contratados a corto plazo y a otros terceros intermediarios.

Como parte de su proceso de incorporación/inducción, todo el personal del Basel Institute debe conocer y están obligados a familiarizarse, así como periódicamente volver a familiarizarse con este Código y con cualquier otro código o política del Basel Institute que esté de manera directa relacionado con este Código.

# 3 Valores y principios fundamentales

Acatamos los valores de integridad, responsabilidad y transparencia en nuestro trabajo y comportamiento, en cualquier lugar que estemos destacados, así como en todas las actividades que desarrollemos: en la oficina, en viajes de campo y misiones, al interior de nuestro equipo, y en el trato con socios y terceros. Respetamos y fomentamos el respeto por los derechos humanos y los principios de diversidad, solidaridad e igualdad de oportunidades. Realizamos nuestras actividades de acuerdo con las leyes aplicables, los estándares internacionales relevantes y buenas prácticas.

Como institución independiente, no tenemos una inclinación política o partidaria en la conducción de nuestras actividades y en los productos que entregamos. Constantemente llevamos a cabo nuestro trabajo con profesionalismo, aplicando los más altos estándares de investigación y análisis académico, y guardando la confidencialidad cuando sea requerido.

## 4 Nuestros estándares

### 4.1 Reclutamiento

Estamos comprometidos con procesos y prácticas de contratación abiertas, justas y transparentes para todo el personal. Nos aseguramos de que se basen en criterios objetivos y méritos propios, independientemente de la edad; el género; la religión; la discapacidad; el estado civil; la orientación sexual o cualquier otra diferencia.

### 4.2 Empleo

Nos comprometemos a garantizar que nuestro personal pueda trabajar en condiciones laborales justas, que incluyen una remuneración y beneficios adecuados, oportunidades de desarrollo profesional equitativas y un entorno de trabajo adecuado basado en el respeto mutuo y la cortesía.

### 4.3 Transparencia financiera

Aseguramos la transparencia financiera y la revelación de nuestras actividades. Aplicamos los mejores estándares de acuerdo con la legislación suiza a nuestra contabilidad, auditoría y otras prácticas financieras.

### 4.4 Abuso de autoridad

No hacemos uso indebido de la autoridad que se nos confía para ningún tipo de beneficio personal o profesional.

### 4.5 Salvaguardia, ecuanimidad, diversidad y respeto

Operamos en varias jurisdicciones alrededor del mundo y tenemos la suerte de contar con una fuerza laboral diversa que valoramos altamente como uno de nuestros activos principales. Nos esforzamos por crear un entorno de confianza en el que la dignidad, la privacidad, el bienestar y los derechos personales, así como la seguridad de cada persona sea salvaguardada. Creemos que tenemos la responsabilidad de tratar a cada uno, y a todas las personas con las que interactuamos con dignidad y respeto. Esto también significa apreciar la diversidad en términos de raza, religión, género, orientación sexual o cualquier otra diferencia.

De acuerdo con estos valores y principios esenciales, no toleramos ninguna forma de *bullying*, acoso, discriminación, explotación, comportamiento abusivo o intimidación, incluida la explotación, el abuso y el acoso sexuales, y nos comprometemos a salvaguardar un entorno de trabajo libre de dichos comportamientos. En la "Política de Salvaguardia" del Basel Institute, que se puede consultar en el sitio web oficial del Basel Institute, se proporcionan más orientaciones al respecto.

### 4.6 Uso de información confidencial

Protegemos la información confidencial suministrada o elaborada por el Basel Institute y nos abstenemos de divulgarla sin previa autorización. La información que no esté disponible públicamente no debe ser utilizada para ningún beneficio privado o profesional. Esta

responsabilidad continúa después de que el vínculo laboral en el Basel Institute haya finalizado.

## 4.7 Uso de los recursos e instalaciones del Basel Institute

Nos aseguramos de que los recursos e instalaciones del Basel Institute se utilicen y manejen de manera responsable. Este manejo racional se aplica al uso personal de los locales y equipos disponibles.

Está prohibido usar los canales y medios de comunicación del Basel Institute para expresar opiniones sobre cualquier asunto político.

## 4.8 Seguridad y protección

La seguridad, salud y bienestar de nuestro personal es de suma importancia. Todas las decisiones operativas, incluidas las relacionadas con viajes de campo y misiones, se toman teniendo en cuenta este principio.

## 4.9 Responsabilidad ambiental

Nos esforzamos por minimizar los impactos ambientales negativos generados por nuestras actividades.

## 4.10 Anticorrupción

Repudiamos todas las formas de corrupción y soborno, ya sea directo o indirecto, y no ofrecemos, prometemos, pagamos ni aceptamos pagos u otras ventajas indebidas. En la “Política Antisoborno y Anticorrupción (ABAC)” del Basel Institute, que se puede consultar en el sitio web oficial del Basel Institute, se proporcionan más orientaciones al respecto.

## 4.11 Conflicto de intereses

Puede surgir conflicto entre los intereses personales y los del Basel Institute, nuestros socios u otras personas con las que trabajamos. Estos aspectos deben identificarse, evitarse siempre que sea posible, divulgarse y resolverse de manera transparente.

## 4.12 Regalos, donaciones y patrocinios

Como regla general, no solicitamos, ofrecemos, hacemos o aceptamos regalos, favores o donaciones en relación con nuestros deberes profesionales. Sin embargo, de acuerdo con la “Política Antisoborno y Anticorrupción (ABAC)” del Basel Institute, es posible proporcionar y aceptar regalos ocasionales, siempre y cuando sean modestos y económicos, asimismo que no estén prohibidos por las leyes y regulaciones locales. Para obtener más orientación al respecto, consulte la Política ABAC.

## 4.13 Competencia

Estamos comprometidos con una competencia abierta y justa, y competimos por los méritos y la calidad de nuestros productos y servicios.

#### 4.14 Debida diligencia

Llevamos a cabo procedimientos de debida diligencia respecto a los socios potenciales antes de celebrar cualquier acuerdo contractual, utilizando un enfoque basado en el riesgo.

## 5 Implementación del Código de Ética

### 5.1 Procedimientos para informar incidentes

El personal que presencie o tenga conocimiento de un incumplimiento del Código, ya sea real, potencial o sospechoso, tiene la obligación de informar este incidente.

El Basel Institute se compromete a tomar en serio todos los informes y a examinarlos e investigarlos con prontitud. En caso de incumplimiento del Código, el Basel Institute se compromete a garantizar que se tomen las medidas adecuadas de manera coherente, razonable y justa. Dicha acción puede incluir sanciones (incluido el despido) contra quienes hayan violado el Código. En el caso de una sospecha fundada de fraude u otro uso indebido contra los fondos del donante, la Gerencia informará al donante de forma inmediata y por escrito.

En la "Política de Denuncia de Irregularidades (WB)", que se puede consultar en el sitio web oficial del Basel Institute, se proporcionan más orientaciones y una descripción detallada de los canales de denuncia.

### 5.2 Responsabilidades de la Gerencia del Basel Institute y del Director de Cumplimiento (CCO)

La Gerencia y/o Director de Cumplimiento (CCO) debe capacitar y concientizar regularmente sobre el Código entre el personal y los socios, proporcionando asesoramiento y orientación cuando sea requerido.

La Gerencia y el CCO son responsables de las modificaciones y revisiones periódicas al Código. La Junta del Basel Institute aprobará cualquier revisión de este documento.

Todos los cambios sustanciales a este Código se registrarán debidamente en la tabla del historial de cambios ubicada abajo y se comunicarán a todo el personal por escrito.

## 6 Otros documentos aplicables

Documentos adicionales que proporcionan los marcos para garantizar que los principios y valores de este Código se apliquen incluyen otras políticas del Basel Institute (que se indican a continuación), las leyes, las normas internacionales y las mejores prácticas aplicables a nuestro trabajo, las normas organizativas y del personal del Basel Institute y sus declaraciones de Visión y Misión.

Otras políticas relacionadas del Basel Institute:

- Política Antisoborno y Anticorrupción (ABAC)
- Política de Salvaguardia
- Política de Denuncia de Irregularidades (WB)

## 7 Historial de revisiones

Versión n.º/Fecha	Sección	Descripción del cambio
1.0 20 de abril de 2018	Valores y principios fundamentales	Indicar de forma más explícita el amplio alcance de la aplicación del Código de Ética.
	Reclutamiento	Inclusión de “cualquier otra diferencia” para garantizar que se incluyan todos los motivos posibles por los cuales puede ocurrir la discriminación que repudiamos.
	Ecuanimidad, diversidad y respeto	Nueva sección para reunir todos los aspectos relacionados con la ecuanimidad, la diversidad y el respeto en una sección en lugar de difundirse en el Código de Ética.
	Relaciones laborales	Eliminado porque está incluido en “Ecuanimidad, diversidad y respeto”.
	Procedimientos para informar incidentes	Hay que aclarar que cualquier incumplimiento real, potencial o sospechoso del Código debe ser informado.  Referencia más explícita a la posibilidad de realizar denuncias anónimas.  Indicar con mayor firmeza los compromisos del Basel Institute para reaccionar ante los informes y cómo se hace esto.  Referencia a la obligación de capacitar al personal sobre el Código de Ética y hacer que estén al tanto de todos los cambios al Código de Conducta incluidos.

2.0 14 de diciembre de 2018	Procedimientos para informar incidentes	Inclusión de la obligación de informar a los donantes interesados en caso de sospecha fundada de fraude u otro uso indebido de los fondos de los donantes.
3.0 16 de octubre de 2019	Salvaguardia, ecuanimidad, diversidad y respeto	La sección fue revisada para visibilizar la responsabilidad del Basel Institute en relación con la “salvaguardia”.
	Procedimientos para informar incidentes	Inclusión de la obligación de mantener un registro de todos los asuntos reportados al Basel Institute de acuerdo con sus procedimientos para informar incidentes, incluyendo la forma en que estos asuntos fueron tratados.
	Uso de los bienes del Instituto	Inclusión de un párrafo especificando la prohibición de utilizar los canales y medios de comunicación del Instituto para la difusión de opiniones políticas personales.
4.0 14 de octubre de 2022	Salvaguardia, ecuanimidad, diversidad y respeto	La sección fue revisada para reforzar la salvaguardia de la explotación, el abuso y el acoso sexuales, así como para reforzar las expectativas de conducta de los socios del Basel Institute en relación con la salvaguardia, la justicia, la diversidad y el respeto, incluidos la explotación, el abuso y el acoso sexuales, en el contexto de la ejecución de los programas del Basel Institute.
5.0 Marzo/abril de 2024	Alcance  Salvaguardia, ecuanimidad, diversidad y respeto  Anticorrupción  Regalos, donaciones y patrocinios  Procedimientos para informar incidentes  Responsabilidades de la gerencia del Basel Institute  Otros documentos adicionales	Se revisaron varias secciones para tener en cuenta la introducción de las políticas ABAC y WB en el Basel Institute y garantizar una redacción coherente entre el CdE y las políticas recientemente introducidas.