

# CLAUS PER A LA IMPLANTACIÓ D'UN PROGRAMA DE COMPLIMENT NORMATIU PENAL (COMPLIANCE PENAL)



## ☞ QUÈ ÉS

- El programa de compliment normatiu penal recull el pla de prevenció i, a més, els principis generals i les polítiques de l'organització davant dels riscos penals, l'àmbit i els responsables de la seva aplicació i les activitats de control i supervisió per aplicar-los correctament.
- El pla de prevenció de riscos penals és un model d'actuació implantat en una persona jurídica per a la prevenció i la gestió dels riscos penals, d'acord amb les necessitats de cada organització.

## ☞ PER QUÈ S'HA DIMPLEMENTAR

1. Com a mesura preventiva per al cas de comissió de delictes:



— Pot ser causa d'exempció o d'atenuació de la responsabilitat penal de la persona jurídica.

Les penes previstes, en cas de no existir un programa de Compliance que actuï com a atenuant o eximent, poden anar des de multa de quantia elevada fins a la dissolució de l'empresa.

— Evita costos de reputació: la imatge de l'organització es veurà menys afectada, en cas de ser imputada, si en la instrucció pot demostrar que va prendre les mesures per prevenir la comissió del delicte en qüestió, cosa que evitarà anar a judici.

— Evita la comissió d'altres delictes dels quals, encara que l'empresa no sigui responsable, sí els seus administradors o qualsevol empleat que comporti greus conseqüències econòmiques o de reputació per a l'entitat.

### **1. Com a mesura d'eficàcia empresarial:**

— Decisiu a l'hora de contractar grans empreses que ho exigeixen als seus proveïdors.

— És requisit per poder contractar amb l'Administració pública.

— Compleix les exigències de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per accedir als fons europeus o *next generation*, que demana a les empreses disposar d'un "pla de mesures antifrau".

— Abarateix els costos d'assegurances i pòlisses.

- Permet detectar ineficiències i errors en els processos de treball i millorar l'eficàcia de cada mesura de control.
- Reflecteix el compromís ètic i la cultura empresarial, amb la consegüent incidència en la seva imatge.

## OBJECTIUS

- La **prevenció** dels delictes.
- La **detecció** de les conductes delictives.
- La **reacció** davant d'aquestes conductes delictives.

## COM ES FA

**1.Introducció:** la societat defineix els objectius del programa i normativa aplicable.

### **2.-Àmbit d'aplicació:**

- Cal indicar les societats subjectes al compliment del programa.
- Recollirà aquelles accions que s'han dut a terme amb anterioritat a l'aprovació i la difusió del programa per al control intern o en matèria de riscos penals, com podria ser la distribució del codi ètic entre els treballadors o de les polítiques relacionades amb procediments de la societat.

### **3.-Pla de prevenció de riscos penals:**

- Mapa de riscos.
- Mapa de processos.
- Pla d'acció.

#### **4.-Comunicació i Difusió del programa (formació i informació):**

és fonamental que tant els responsables del model com la resta de l'organització coneguin la normativa aplicable.

#### **5.-Canal de denúncies:**

per assegurar el compliment correcte del model, s'han d'establir vies de denúncia en cas que un membre de la societat detecti incompliment del model esmentat per part d'una altra persona de l'organització.

#### **6.-Model de resposta:**

té com a finalitat la correcta formació de la voluntat de l'empresa respecte a les accions a emprendre en cas de possible comissió d'un delictes o risc de què es cometi, o incompliment del programa de compliment, per a la defensa dels seus interessos tenint en compte la normativa legal i la situació processal.

#### **7.-Revisions periòdiques i actualització del programa:**

després de les revisions periòdiques que es realitzin sobre el model, com a resultat de canvis a l'organització o activitat de la societat, així com per canvis a la normativa legal aplicable, hi ha la possibilitat que el model hagi de ser actualitzat.

## ☞ FASES DEL PLA DE PREVENCIÓ

### **1ª Fase.- Elaborar un mapa de riscos:**

es tracta d'identificar quins són els possibles delictes que la persona jurídica té risc de cometre, tant els propis de l'activitat concreta a què es dedica com els comuns, és a dir, qualsevol possible delicte.

Un cop identificats és necessari dur a terme una prioritització d'aquests en base als crítics que puguin arribar a ser aquests riscos. Per això s'analitzarà la probabilitat d'ocurrència i l'impacte que pugui tenir a la persona jurídica.

### **2ª Fase.- Elaborar un mapa de processos:**

es tracta d'identificar els processos en què es poden cometre els delictes inventariats al mapa de riscos.

### **3ª Fase.- Elaborar i implementar un pla d'acció, que reculli, entre d'altres, els següents aspectes:**

- Risc Penal derivat del Codi Penal que es pot materialitzar potencialment en la societat i per a la mitigació del qual és necessari el seguiment del Pla d'Acció que es defineix.
- Observació/Debilitat detectada a l'organització relacionada amb els mecanismes de control establerts per a la mitigació del Risc Penal.
- Recomanació/Oportunitat de millora establert per a la mitigació de la possible conseqüència associada al risc penal que es pugui succeir.

— Persona responsable que liderarà la posada en marxa de l'acció, o bé departament/àrea encarregada de la mateixa.

— Termini previst per a la implantació de l'acció definida.

### EVIDÈNCIES I AVALUACIÓ PERIÒDICA

S'ha de disposar sempre de les evidències documentals que permetin en un futur poder demostrar la bona diligència en matèria de prevenció de riscos penals per part de la persona jurídica.

A més, cal avaluar periòdicament l'eficàcia dels controls i establir plans de millora.

### QUI S'ENCARREGA

**Òrgan d'administració:**

Té la responsabilitat indelegable de dissenyar i implantar el model de prevenció i de designar l'òrgan responsable del seu funcionament o Compliance Officer.

### CANAL INTERN D'INFORMACIÓ

**CANAL DE DENUNCIAS**

GENERAL DOCUMENTACIÓN (2) TAREAS ALERTAS HISTÓRICO

GESTIÓN DEL PROCESO

RECEPCIÓN REGISTRO

01. Incumplimientos e irregularidades 02. Gestión y notificación de la comunicación

**INCUMPLIMIENTOS E IRREGULARIDADES**

**INTRODUCCIÓN**

El sistema interno de información te permite reportar una infracción de acuerdo a la L 2/2023. Si lo deseas, puedes realizar tu comunicación de manera anónima. En ese caso, vas a recibir un código único y una URL una vez completes el formulario. Por favor, guarda ese acceso para poder consultar en todo momento el estado y resolución de tu comunicación de infracciones.

Cualquier persona que realice una actuación que suponga una efectiva limitación de los derechos y garantías previstos en esta ley, introducida a través de contratos o acuerdos a nivel individual o colectivo y en general cualquier intento o acción efectiva de obstaculizar la presentación de comunicaciones o de impedir, frustrar o ralentizar su seguimiento, incluida la aportación de información o documentación falsa por parte de los requeridos para ello, se someterá a los procedimientos y sanciones disciplinarias que correspondan de acuerdo con la legislación laboral vigente en cada momento y el convenio colectivo que resulte de aplicación.

Relación con la organización \*

DOCUMENTACIÓN JURÍDICA

CONSULTA LA INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL CONCEPTO

L 2/2023

PLANTILLAS

GENERA TUS DOCUMENTOS A PARTIR DE LAS PLANTILLAS PREDEFINIDAS

- (Catalán) Resolución de la información de infracciones
- (Catalán) Seguimiento de la información de infracciones
- (Euskera) Resolución de la información de infracciones

CHAT

Relación con la organización \*

Tipología de la conducta a comunicar conforme a la Ley 2/2023 \*

Busca un valor ...

- Contratación pública
- Servicios, productos y mercados financieros
- Blanqueo de capitales o financiación del terrorismo
- Seguridad y conformidad de los productos comercializados
- Seguridad del transporte
- Protección del medio ambiente
- Protección frente a radiaciones y seguridad nuclear
- Seguridad de los alimentos y los piensos, la sanidad animal y bienestar de los animales
- Salud pública
- Protección de los consumidores
- Protección de la privacidad y de los datos personales, y seguridad de las redes y los sistemas de información
- Intereses financieros de la Unión y mercado interior

¿Desea que la comunicación sea anónima?

Descripción de la infracción \*

Fecha de incidencia

dd/mm/aaaa

COMENTARIOS

No hay comentarios

SISTEMA DE MENSAJERÍA

No hay mensajes entre el informante y el responsable del canal

CHAT



SEGURdades

Consultores en protección de datos personales

¿Desea que la comunicación sea anónima?

Descripción de la infracción \*

Fecha de incidencia  dd/mm/aaaa

¿Existen testigos del incumplimiento o incidencia?  Sí  No

Archivo (Evidencias)

02.

[VOLVER A CANAL INTERNO DE INFORMACIÓN](#)



**IISPV** <sup>®</sup>

INSTITUT  
D'INVESTIGACIÓ  
SANITÀRIA  
PERE VIRGILI