

	RESUM EXECUTIU DEL SISTEMA DE COMPLIANCE DE L'EAP POBLE SEC SLP	Document N°	SC-RE-03
		Emès el:	08/03/2021
		Actualitzat:	
		Versió:	1

1.- INTRODUCCIÓ

En data 30 d'octubre de 2019 EAP Poble Sec SLP ha posat en funcionament un sistema Compliance per la prevenció de delictes en el si de l'organització.

La decisió d'implantar el sistema es troba justificat en la introducció del Codi Penal de l'any 2010 de la responsabilitat penal de la persona jurídica, en virtut de la qual, les accions comeses pels treballadors de l'organització poden comportar no sols conseqüències i sancions per ells mateixos, sinó també per la pròpia organització.

No es fins la Reforma del Codi Penal de 2015, de data 1 de juliol, que es descriu amb precisió els requisits que hauran de complir les organitzacions per aconseguir l'exempció de la responsabilitat penal o com a mínim la seva mitigació, especificant el contingut mínim que ha contenir el Sistema de Prevenció i control per evitar o reduir el risc de comissió de delictes.

La Circular 1/2016 de la Fiscalia General de l'Estat i les Sentències del Tribunal Suprem aporten les interpretacions a la Reforma a la vegada que afegixen un requisit addicional, el de la cultura de compliment.

Cal també esmentar l'emissió en 2017 de la norma UNE 19601 de Sistemes de Gestió de Compliance, estructura que s'ha seguit en l'elaboració del Sistema de Compliance d'EAP Poble Sec SLP.

L'elaboració del present Sistema de Prevenció de Delictes ha sigut producte d'una revisió que s'ha realitzat per verificar la suficiència dels procediments i controls que actualment existeixen a l'EAP Poble Sec, SLP – CAP Les Hortes-.

També s'ha realitzat un anàlisi detallat dels riscos penals que hipotèticament poden produir-se en a l'entitat tractant d'abastar tots els riscos d'incompliment normatiu que poden donar-se a l'entitat.

Sistema introdueix un programa de prevenció de delictes a través de la definició de les figures delictives de possible comissió i de la regulació de prohibicions i recomanacions que les evitin, establint-les d'obligat compliment

2.- OBJECTE

El Sistema de Compliance conté un detall de responsabilitat penal de les persones jurídiques, classifica aquells riscos rellevants que puguin considerar-se per a EAP POBLE SEC,SLP, i estableix mesures internes de controls amb l'objectiu de prevenir la comissió de delictes que puguin donar lloc a responsabilitat penal de l'entitat.

Emissor:	Autoritzat per:	Data:
Compliance officer	Direcció	14/05/2021

	RESUM EXECUTIU DEL SISTEMA DE COMPLIANCE DE L'EAP POBLE SEC SLP	Document N°	SC-RE-03
		Emès el:	08/03/2021
		Actualitzat:	
		Versió:	1

L'article 31.1 bis del Codi Penal estableix la **obligació implícita de les persones jurídiques a controlar sobre l'actuació dels seus administradors i treballadors**, de tal forma que si demostra diligència deguda, la persona jurídica no deuria respondre pels delictes comesos pels seus treballadors.

Pel cas en que no resultés d'aplicació la consideració prèviament indicada, l'article 31.1 bis apartat 4, contempla com eximent de la responsabilitat de la persona jurídica, el haver establert abans de l'inici del judici oral, mesures per prevenir i descobrir els delictes que poguessin cometre amb els medis o baix la cobertura de la pròpia persona jurídica.

Els objectius del present Sistema de Compliance són :

- Implementar una nova cultura de treball basada en els procediments del Compliance d'aplicació a cada un dels llocs de treball de l'Entitat.
- Prevenir mitjançant l'ampliació del Sistema la comissió pel qualsevol representant i/o treballador de qualsevol dels delictes en les que la Llei 5/2010 preveu expressament que son susceptibles de donar lloc a responsabilitat penal de la persona jurídica.
- Informar als treballadors/es de les conseqüències que poden ser imposades a l'entitat en cas de que algun dels delictes senyalats en l'apartat anterior sigui comés.
- Acreditar que l'entitat ha exercit el control degut sobre les seves activitats complint d'aquesta forma amb la exigència contemplada en el Codi Penal.
- Donar cobertura i suport a l'establiment de noves mesures per una millor detecció i control de delictes comesos en l'entitat una vegada ja s'han produït per poder promoure la corresponen atenuant de la responsabilitat penal.

3.- ELABORACIÓ DEL SISTEMA DE COMPLIANCE

Per l'elaboració del Sistema s'han seguit el següents passos :

- Coneixent a fons de l'Entitat, de la seva tipologia, dels seus processos, dels treballadors, de la interacció entre els departaments i de les relacions amb tercers (AAPP, proveïdors etc..)
- Elaborar un detallat anàlisi de riscos penals que hipotèticament podrien produir-se en les diferents activitat de l'entitat
- Analitzar i actualitzar les polítiques i procediments ja implantats en l'entitat amb l'objectiu d'identificar aquells controls enfocats a prevenir els delictes, i quan fos necessari, crear noves polítiques i procediments o modificar les existents.

Emissor:	Autoritzat per:	Data:
Compliance officer	Direcció	14/05/2021

	RESUM EXECUTIU DEL SISTEMA DE COMPLIANCE DE L'EAP POBLE SEC SLP	Document N°	SC-RE-03
		Emès el:	08/03/2021
		Actualitzat:	
		Versió:	1

- S'ha establert la figura del " Compliance Officer " el càrrec responsable per vetllar pel compliment normatiu dins l'Entitat.
- S'ha creat un canal de denúncia per fer arribar la informació al Compliance Officer

4.- PARTS SUBJECTES AL SISTEMA DE COMPLIANCE

El Sistema és d'aplicació a les següent persones :

- Totes aquelles persones que ostentin facultats de representació de l'entitat
- Persones, que de fet o normalment, tinguin facultats d'administració de l'entitat
- Treballadors/res de l'entitat
- Col·laboradors/es de l'entitat

5.- APROVACIÓ I ACTUALITZACIÓ DEL SISTEMA DE COMPLIANCE

El present Sistema de Compliance va entrar en vigor en data 30 d'octubre de 2019.

El Sistema té caràcter obligatori. El seu incompliment donarà lloc a l'aplicació del règim disciplinari establert a l'entitat.

Es realitzaran revisions analitzant si els riscos detectats s'ha mitigat amb les mesures adoptades o si han sorgit d'altres riscos nous que es fa necessària l'adopció de mesures correctives.

6.- EL COMPLIANCE OFFICER. CARACTERÍSTIQUES I FLUXES D'INFORMACIÓ

El Compliance Officer es nomena en Junta General Extraordinària de Caràcter Universal de Socis de l'Entitat EAP POBLE SEC, SLP de data 7 de juny de 2019.

La seva missió es regular i garantir en el possible el compliment dels deures de supervisió, vigilància i control de les activitats de l'entitat per prevenir supòsits de responsabilitat penal de la mateixa.

Funcional i orgànicament depèn de Gerència.

La duració del càrrec es indefinida, podent ser revocada en qualsevol moment per la Gerència.

Emissor:	Autoritzat per:	Data:
Compliance officer	Direcció	14/05/2021

	RESUM EXECUTIU DEL SISTEMA DE COMPLIANCE DE L'EAP POBLE SEC SLP	Document N°	SC-RE-03
		Emès el:	08/03/2021
		Actualitzat:	
		Versió:	1

Té la responsabilitat última sobre la aprovació de les polítiques i estratègies generals en matèria de prevenció de riscos penals i en especial la política de control i gestió de riscos, identificant els principals riscos e implantant i realitzant el seguiment dels

sistemes de control intern i de informació adequats, adoptant decisions oportunes per un millor desenvolupament i execució, amb el vist i plau de la Junta de Socis.

Es realitzarà un control periòdic destinat a verificar que efectivament se segueixen tots els processos i polítiques proposades, a més de de la identificació de noves conductes il·lícites que presentin una seriosa probabilitat de ser comeses. Es durà a terme seguint un sistema de control intern.

El Compliance Officer informarà semestralment a la Junta de Socis.

Les seves funcions son :

- Vetllar per l'aplicació i compliment del present Sistema, així com dels seu desenvolupament, supervisió i millora
- Informar a la Junta de socis de quan afecti a l'aplicació, compliment, desenvolupament i millora del present Sistema
- Rebre i organitzar el sistema de recepció i gestió de denúncies i respondre-les
- Aplicar les mesures que es considerin urgents per evitar i/o reduir les conseqüències perjudicials de qualsevol comportament il·lícit o del que es pugui derivar un supòsit de responsabilitat per l'entitat
- Promoure les accions necessàries en matèria de formació i difusió del Sistema pel coneixement dels treballador/es

7.- CONTINGUT DE LA RESPONSABILITAT PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA

Per que existeixi responsabilitat penal de la persona jurídica es necessari es constati la existència d'un delicte que hagi sigut comés en benefici de la mateixa, per i els seus representants legals i per aquells que estan autoritzats a prendre decisions, o qualsevol altre persona que hagi pogut cometre el delicte com a conseqüència de la falta de supervisió i control de les persones indicades.

D'acord amb l'article 31 bis del Codi Penal, la persona jurídica únicament es responsable dels delictes en els que es prevegi expressament que son susceptibles de donar lloc a responsabilitat penal de la persona jurídica.

A l'apartat **10** es fa referència als delictes que a data de l'elaboració del present Manual, poden donar lloc a responsabilitat penal de la persona jurídica.

Emissor:	Autoritzat per:	Data:
Compliance officer	Direcció	14/05/2021

	RESUM EXECUTIU DEL SISTEMA DE COMPLIANCE DE L'EAP POBLE SEC SLP	Document N°	SC-RE-03
		Emès el:	08/03/2021
		Actualitzat:	
		Versió:	1

Per que existeixi responsabilitat penal de la persona jurídica es necessari que els delictes hagin sigut comesos en nom i per compte de la mateixa i en el seu benefici, per les següents persones físiques :

- Els representants legals i administradors de fet i dret de la persona jurídica
- Els que estan sotmesos a l'autoritat (treballadors/res) quan concorrin dos elements addicionals :
 - 1.- Que el delicte s'hagi produït en el exercici del seu treball
 - 2.- Que s'hagin pogut realitzar els fets per no haver-se exercit sobre ells el degut control ateses les circumstàncies del cas

La persona jurídica no és responsable penal dels delictes comesos per les persones definides en el present apartat quan aquestes hagin actuat en el seu propi nom e interès, en aquest cas s'obrirà procediment a la persona física.

S'ha de tenir present que el concepte de benefici/profit per la persona jurídica s'ha d'interpretar de manera amplia. El mateix pot ser tant directe (eventual benefici per l'entitat), com indirecte (entès es estalvi, absència o inexistència d'un cost que deuria haver incorregut l'entitat per complir els seus deures de supervisió, vigilància i control de les seves activitats, ateses les circumstàncies concretes del cas).

El Codi Penal recull les penes que poden ser imposades a una persona jurídica . Aquestes penes son :

- Multes per quotes o proporcional
- Dissolució de la persona jurídica
- Suspensió de les activitats per un termini de fins a 5 anys
- Clausura dels seus espais per un termini de fins a 5 anys
- Prohibició de realitzar en un futur les activitats en l'exercici dels quals s'hagi comès, afavorit o encobert el delicte. Aquesta prohibició podrà ser temporal o definitiva
- Inhabilitació per obtenir subvencions i ajuts públics, per contractar amb el sector públic, obtenir beneficis e incentius fiscals de la seguretat social per un termini de 15 anys
- Intervenció judicial per un termini de fina a 5 anys

8.- CONTROLS EXISTENS

L'entitat té implantat un nombre de procediments i normatives que abasten un diferents àrees que podrien trobar-se afectades per algun dels possibles delictes per un adequat control i poder prevenir possibles delictes que eventualment poguessin cometre amb els mitjans i sota la cobertura de l'entitat :

Emissor:	Autoritzat per:	Data:
Compliance officer	Direcció	14/05/2021

	RESUM EXECUTIU DEL SISTEMA DE COMPLIANCE DE L'EAP POBLE SEC SLP	Document N°	SC-RE-03
		Emès el:	08/03/2021
		Actualitzat:	
		Versió:	1

- Pla de prevenció de Riscos Laborals
- Auditoria anual de comptes
- Reglament General de Protecció de dades
- Normativa selecció i contractació de proveïdors
- Codi ètic
- Gestió de recursos financers del Sistema Compliance
- Normativa d'ús dels sistemes d'informació i mitjans informàtics
- Pla de gestió de residus
- Protocol del canal de denúncies del Sistema Compliance
- Protocol del sistema disciplinari del Sistema Compliance

9.- CATÀLEG DE DELICTES

Es relacionen, en primer lloc, els riscos de més probabilitat d'ocurrència en el si de l'entitat que han der objecte d'especial prevenció. I, en segon lloc, tots els supòsits compresos en el Codi Penal atribuïbles a les persones jurídiques.

10.- IDENTIFICACIÓ DELS RISCOS

Dins de les figures de riscos susceptibles d'atribuir-se a les persones jurídiques, no totes elles estan incloses en l'àmbit de les activitats que realitza l'entitat de forma directa i indirecta, pel que a continuació es relacionen aquelles que raonablement haurà de prevenir-se, inclús encara estiguin molt lluny de considerar-se probables i sempre sota la premissa de que la prevenció total es inabastable.

1. Descobriments de secret i violació de la intimitat (Art 197,197 bis i 197 ter CP)
2. Contra la Hisenda pública i la Seguretat Social (Art 305,306,307,307 ter, 308 i 309 CP)
3. Suborn (Art 424,427 i 427 bis CP)
4. Tràfic d'influències (Art 429 i 430 CP)
5. Blanqueig de capitals (Art 301 a 304 CP)
6. Finançament il·legal dels partits polítics (Art 30 bis CP)
7. Contra els drets dels ciutadans estrangers (Art 318 bis CP)
8. Finançament al terrorisme (Art 576)
9. Malversació (Art 432 a 434 CP)
10. Contra el Patrimoni i Ordre Socioeconòmic .Corrupció de negocis (Art 286 bis,286 ter i 286 q CP)
11. Contra el Patrimoni i Ordre Socioeconòmic .Propietat intel·lectual (Art 270 i 271 CP)
12. Contra el Patrimoni i Ordre Socioeconòmic. Estafes i frauds (Art 248,249,250,251 i 251 bis CP)

Emissor:	Autoritzat per:	Data:
Compliance officer	Direcció	14/05/2021

	RESUM EXECUTIU DEL SISTEMA DE COMPLIANCE DE L'EAP POBLE SEC SLP	Document N°	SC-RE-03
		Emès el:	08/03/2021
		Actualitzat:	
		Versió:	1

13. Contra el Patrimoni i Ordre Socioeconòmic . Frustració de l'execució (Art 257,258 i 258 bis CP)
14. Contra el Patrimoni i Ordre Socioeconòmic. Insolvències punibles (Art 259,259 bis, 260 i 261 CP)
15. Alteració de preus en concursos i subhastes (Art 262.1 CP)
16. Negatives a accions inspectores (Art 294 CP)
17. Sobre l'ordenació del territori i l'urbanisme (Art 319 CP)
18. Contra el mercat i els consumidors (Art 278 a 286 CP)
19. Contra els drets dels treballadors (art 311 a 318 CP)
20. Contra la seguretat en el treball (Art 316 a 318 CP)
21. Incitació al odi i la violència (Art 510 CP)
22. Contra el medi ambient (Art 325,326,326 bis i 330 CP)
23. Delicte relatiu a l'energia nuclear i a les radiacions ionitzants (Art 343 CP)
24. Contra el Patrimoni i Ordre Socioeconòmic .Delicte de danys informàtics (Art 264,264 bis i 264 ter CP)
25. Tràfic il·legal d'òrgans humans (Art 156 bis CP)
26. Falsificació de targetes de crèdit (Art 399 bis CP)
27. Falsificació de moneda (Art 386 CP)
28. Contra la salut pública (Art 359,360,361,362,362 bis, 362 ter, 362cin, 363 i 367 CP)
29. Manipulació genètica (Art 159,160 i 161 CP)
30. Prostitució i corrupció de menors (Art 187,188 i 189 CP)
31. Delictes contra la salut pública en la modalitat de practica il·lícita amb medicaments i productes sanitaris - tràfic de drogues – (Art 368 i 369 CP)
32. Tracte de éssers humans (Art 177 bis CP)
33. Contra el Patrimoni i Ordre Socioeconòmic. Propietat industrial (Art 273,274,275 i 277 CP)
34. Sobre riscos provocats per explosius altres agents (Art 348 CP)
35. Organitzacions i grups criminals (Art 570 bis i 570 ter CP)
36. Contraban (Art 576 CP)
37. Associació il·lícita (Art 515 CP)

11.- COMUNICACIONS I CANAL DE DENUNCIES

S'ha creat el Protocol del canal de denúncies per tal d'establir un conjunt de regles i procediments que regulin el recorregut específic per complir l'obligació de denunciar qualsevol comportament irregular, il·lícit o delictiu que es pugues produir a l'entitat, amb llibertat i sense temor de represàlies, respectant els drets dels denunciants com dels denunciats.

Emissor:	Autoritzat per:	Data:
Compliance officer	Direcció	14/05/2021

	RESUM EXECUTIU DEL SISTEMA DE COMPLIANCE DE L'EAP POBLE SEC SLP	Document N°	SC-RE-03
		Emès el:	08/03/2021
		Actualitzat:	
		Versió:	1

12.- FORMACIÓ

S'imparteix formació als integrants de l'empresa sobre el sistema de prevenció de conductes delictives en el seu conjunt, per d'aquesta manera sensibilitzar-los sobre les mesures implantades, i se'ls comunicarà que està a la seva disposició el canal de denúncies per a reportar qualsevol sospita fundada que es tingui sobre la comissió de algun tipus de conducta indeguda.

L'objectiu principal es donar a conèixer la responsabilitat penal de les persones jurídiques i explicar en que consisteixen els delictes que puguin donar lloc a la mateixa, així com el de recordar també quines son les polítiques de prevenció de delictes adoptades.

Es pretén garantir que els assistents coneixen i compleixen les polítiques de prevenció de delictes, evitar la comissió de qualsevol delicte que en pugui donar lloc, i ser un canal de comunicació amb els empleats amb la finalitat de detectar qualsevol dubte, preocupació o recomanació.

La formació es pot impartir presencialment, online, mitjançant webinars i correus electrònics específicis a cada afectat.

13. RÈGIM DISCIPLINARI

S'ha creat un Protocol dels Sistema disciplinari per dotar d'eficàcia al Sistema de Compliance Penal.

Emissor:	Autoritzat per:	Data:
Compliance officer	Direcció	14/05/2021