



COL·LEGI OFICIAL
DE FARMACÈUTICS
DE LLEIDA

PLA DE PREVENCIÓ DE RISCOS PENALS

ÍNDEX

1.	Introducció	2
2.	Objectius	4
3.	Abast	5
4.	Metodologia	6
5.	Anàlisi de riscos penals	7
6.	Implementació	32
7.	Bústia de denúncies	33
8.	Aplicació d'un Protocol Anticorrupció.....	34
9.	Òrgans de compliment i de decisió	34
10.	Control de canvis.....	36

1. Introducció

La Llei orgànica 5/2010, de 22 de juny, de reforma del codi penal, introdueix per primera vegada la responsabilitat penal de les persones jurídiques. D'aquesta manera, les organitzacions poden ser condemnades penalment com a autores d'un delictes en dos supòsits:

- Quan algun dels seus administradors o representants hagi comès un delictes per compte i en profit de la persona jurídica.
- Quan algun treballador hagi comès un delictes per compte i en profit de la persona jurídica, sempre que el fet punible hagi estat possible per no haver exercit els administradors el degut control sobre el seu personal.

Els delictes que poden ser atribuïts a les persones jurídiques estan taxats pel codi penal (veure apartat 5) i les penes, totes elles amb la consideració de penes greus (art. 33.7 CP) que se'ls poden imposar són les següents:

- a) Multa per quotes o proporcional.
- b) Dissolució de la persona jurídica. La dissolució provocarà la pèrdua definitiva de la seva personalitat jurídica, així com la de la seva capacitat d'actuar de qualsevol manera en el tràfic jurídic, o portar a terme qualsevol tipus d'activitat, encara que sigui lícita.
- c) Suspensió de les seves activitats per un període que no podrà excedir de cinc anys.
- d) Clausura dels seus locals i establiments per un termini que no podrà excedir de cinc anys.
- e) Prohibició de realitzar en el futur les activitats en l'exercici de les quals s'hagi comès, afavorit o encobert el delictes. Aquesta prohibició podrà ser temporal o definitiva. Si fos temporal, el termini no podrà excedir de quinze anys.
- f) Inhabilitació per a obtenir subvencions i ajudes públiques, per a contractar amb el sector públic i per a gaudir de beneficis i incentius fiscals o de la seguretat social, per un termini que no podrà excedir de quinze anys.
- g) Intervenció judicial per a salvaguardar els drets dels treballadors o dels creditors pel temps que es consideri oportú, que no podrà excedir de cinc anys.

Al seu torn, la Llei orgànica 1/2015, de 30 de març, de reforma del codi penal, planteja la necessitat de les persones jurídiques de dotar-se de "models d'organització i gestió que incloguin les mesures

de vigilància i control idònies per a prevenir delictes". Aquests models o plans de prevenció penal permeten l'exempció o l'atenuació de la pena en cas que la corporació incorri en la comissió d'un delicte.

Els col·legis professionals són corporacions amb una naturalesa públicoprivada. L'art 31.1 quinques del Codi Penal recull que les disposicions relatives a la responsabilitat penal de les persones jurídiques no seran aplicables a l'Estat, les administracions públiques territorials i institucionals, els organismes reguladors, les agències i les entitats públiques empresarials, les organitzacions internacionals de dret públic ni aquelles altres que exerceixin potestats públiquesde sobirania o administratives.

No obstant això, segons la Circular 1/2016 de la Fiscalia General de l'Estat, les "potesats públiques de sobirania o administratives" fan referència només a administracions públiques, i no a ens de naturalesa associativa privada. D'aquesta manera, els col·legis professionals, les cambres de comerç, els sindicats i els partits polítics queden subjectes a la responsabilitat penal de les persones jurídiques.

Davant d'aquesta necessitat, el Col·legi Oficial de Farmacèutics de Lleida (en endavant, COFLL) desenvolupa el present *Pla de prevenció de riscos penals*.

2. Objectius

Els objectius d'aquest *Pla de prevenció de riscos penals* són els següents:

1. Identificar i analitzar els riscos penals que poden manifestar-se al COFLL.
2. Definir mesures de control per tal de prevenir la comissió de delictes.
3. Implantar al COFLL una cultura ètica de respecte escrupolós a la legislació penal.
4. Establir un mecanisme de resposta adequat davant les situacions de risc penal així com un sistema disciplinari que sancioni degudament l'incompliment de les mesures establertes.
5. Comunicar l'adopció d'aquest *Pla* i les obligacions que se'n deriven al conjunt de directius, treballadors, col·legiats i col·laboradors.
6. Determinar un model de supervisió i actualització del *Pla*.

3. Abast

El Col·legi Oficial de Farmacèutics de Lleida és una corporació de dret públic i de caràcter professional al servei de la sanitat i al dels seus col·legiats, dotat de personalitat jurídica i amb capacitat per a qualsevol classe d'actes, regit per una junta general i una junta de govern, i regulat pels seus propis estatuts. Compta amb un centre de treball a Lleida, a la seu del Col·legi.

L'any 2021 el COFLL compta amb 6 treballadors: gerència, àrea tècnica farmacèutica, secretari a tècnica i junta de govern, gestió econòmica i administració (2). Per a l'assignació dels riscos es tenen en compte les tres àrees següents: junta-gerència, àrea tècnica i àrea econòmica.

Des del punt de vista geogràfic, l'àmbit d'actuació del Col·legi es circumscriu a la província de Lleida.

L'aplicació d'aquest Pla de prevenció de riscos penals es circumscriu al COFLL. En cas que per la seva col·laboració amb altres òrgans o per la seva integració al Consell de Col·legis es faci necessària la modificació d'algun extrem del pla o dels instruments que se'n deriven, aquesta s'avaluarà a les reunions de seguiment.

En un altre ordre de coses, en el mapa de riscos (apartat 5 del Pla) apareixen alguns tipus delictius sombrejats en color gris. Es tracta de delictes no inclosos al catàleg de responsabilitat penal de les persones jurídiques per bé que, d'una banda, poden ser comesos per organitzacions sense personalitat jurídica (art 129 CP) i, de l'altra, el seu control i seguiment permetran mitigar infraccions *ad intra*. És a dir, la materialització d'algun d'aquests riscos no comportaria la responsabilitat penal del Col·legi però la seva prevenció és igualment oportuna i necessària.

4. Metodologia

Amb l'objectiu de dotar el COFLL d'un Pla de prevenció de riscos penals totalment ajustat a la idiosincràsia de la corporació, tal com exigeix la legislació vigent, les fonts d'informació han estat les següents. D'una banda, la documentació relativa a la normativa interna preexistent, l'estructura de l'entitat, la relació amb altres actors com les administracions públiques i els antecedents judicials i sancionadors.

D'altra banda, entre el mes de febrer de 2021 diverses entrevistes amb membres de la junta de govern i amb responsables tècnics de la corporació. Les persones que han participat en les entrevistes són les següents:

NOM	CÀRREC / RESPONSABILITAT
Maria Enrique-Tarancón Delmàs	Presidenta
Sílvia Pallàs Satué	Vicepresidenta
Laura Mola Yudego	Secretària
Gilbert Esteve Gatnau	Tresorer
Mònica Brusau Alòs	Gerent
Javier Rodríguez	Gestió econòmica

5. Anàlisi de riscos penals

A la següent taula s'analiza la probabilitat d'incórrer en els diferents tipus delictius imputables a les persones jurídiques en una gradació amb tres valors: **improbable**, quan els riscos siguin mínims, **probable**, quan els riscos puguin aparèixer amb certa freqüència, i **molt probable**, quan els riscos apareguin en el dia a dia de l'activitat del Col·legi. També s'analiza l'impacte que les penes imposables causarien al Col·legi, en funció de la gravetat de les seves conseqüències, en tres rangs: **baix**, quan únicament es generarien multes, **greu**, quan a més de multes es podria provocar la dissolució o la suspensió de les activitats de l'organització, i **alt**, quan les seves conseqüències sobrepassin l'àmbit penal (sancions administratives, dany reputacional...).

6. Implementació

Difusió. L'adopció del present *Pla de prevenció de riscos penals* serà comunicada per escrit a tots els directius, treballadors, col·legiats i col·laboradors del COFLL, així com als proveïdors que es consideri oportú. El *codi ètic* serà publicat a la pàgina web corporativa. Aquests signaran conforme han rebut i llegit el *codi*. Els nous contractes de treball inclouran una clàusula relativa a l'obligatorietat del compliment del *codi ètic*.

Formació. S'organitzaran les sessions de formació necessàries per tal de garantir el coneixement del *Pla* per part dels directius i el personal del COFLL..

Mesures de control. La implementació de les diferents mesures de control correspondrà als caps de departament referenciats en cada cas, en coordinació amb la *compliance officer*.

Revisió. El contingut del *Pla* serà revisat anualment. També es procedirà a la revisió quan ho faci necessari algun canvi en l'activitat del Col·legi o una modificació legislativa.

Auditoria. Un cop a l'any es realitzarà una auditoria externa de compliment del pla. L'informe de l'auditoria, que es presentarà a la direcció general, tindrà en compte els següents extrems:

- a) Canvis operats al *Pla* al llarg de l'any i/o propostes de modificació.
- b) Estat d'implementació de les mesures de control.
- c) Estat de les denúncies rebudes, si s'escau.

7. Bústia de denúncies

Qualsevol persona relacionada amb el Col·legi (directius, treballadors, col·legiats, clients o col·laboradors) que tinguin coneixement de conductes que puguin infringir aquest Pla o les mesures de control que se'n deriven poden comunicar-ho a través del formulari que es troba a la següent pàgina web. Els treballadors tenen l'obligació de fer-ho en tot cas.

www.descomplicat.com/denuncies

La bústia de denúncies és gestionada per l'assessoria externa DESCOMPLICA'T - AUDITORA URBANÍSTICA DE CATALUNYA SL. Correspon a aquesta assessoria l'anàlisi de les denúncies tot preservant la seva confidencialitat. Un cop analitzada, l'alerta serà traslladada a la *compliance officer*, que amb el suport de l'assessoria externa portarà a terme la corresponent investigació. En cap moment el COFLLE disposarà de les dades personals del denunciador, evitant així cap tipus de represàlia.

Aquest canal també pot ser utilitzat per a plantejar consultes o proposar millores en relació al Pla.

L'empresa compta així mateix amb el Reglament de gestió de canal de denúncies amb la finalitat d'adaptar-se a la Directiva 2019/1937 (Directiva "Whistleblower"). La transposició es preveu abans de el 17 de desembre de 2021. Aquest reglament entrarà en vigor des de l'aprovació del document pel Consell d'Administració.

8. Aplicació d'un Protocol Anticorrupció

D'acord amb l'Organització Internacional per a l'Estandardització (ISO) s'ha publicat la nova norma ISO 37001:2016 sobre sistemes de gestió anticorrupció dissenyada per establir, implementar, mantenir i millorar contínuament un programa de compliment anticorrupció. A més, la sentència del Tribunal Suprem 316/2018 ha esmentat la importància de comptar amb un pla de prevenció que permeti detectar delictes comesos ad intra a l'empresa, en concret, administració deslleial i apropiació indeguda. Posteriorment, en la Sentència de 6 de febrer de 2020, aquesta necessitat s'esmenta de nou. És per això que COFLL ha implementat un Protocol Anticorrupció que completa i desenvolupa les disposicions del Codi Ètic i del Pla de Prevenció.

9. Òrgans de compliment i de decisió

Per tal d'assegurar l'efectivitat d'aquest *Pla* és necessari dotar la societat dels següents òrgans. Aquests podran comptar amb assessorament tant intern com extern per al correcte exercici de les seves funcions.

a) Òrgan de compliment o *compliance officer*

Aquest òrgan es constitueix amb caràcter unipersonal i es designa com a titular del mateix
MÒNICA BRUSAU ALÒS.

Les seves funcions són:

- a) Vetllar pel compliment del *Pla*. Per la qual cosa és el responsable de difondre entre el personal del COFLL i d'organitzar les sessions de formació escaients. Així mateix, li correspon vetllar per la implementació de les mesures de control previstes i assegurar el compliment del *Pla* a tots els departaments de l'organització.
- b) Realitzar les actualitzacions periòdiques del *Pla*. Revisarà el contingut del *Pla* i proposarà les millores que corresponguin quan hi hagi algun canvi en l'activitat del COFLLo quan es produeixi alguna modificació legislativa que ho faci necessari. En tot cas es portarà a terme una revisió anual.
- c) Instruir les denúncies. Si bé el canal de denúncies serà gestionat per una assessoria externa, correspon a aquest òrgan instruir les denúncies que es formulin. Un cop efectuades les investigacions pertinents, formularà una proposta de resolució i l'eleva a l'òrgan de decisió. Tota denúncia que contingui elements de transcendència penal implicarà l'obertura d'un expedient. L'òrgan està facultat per adoptar mesures urgents sila rellevància dels fets denunciats ho

requereix.

- d) Reportar periòdicament a la direcció general. Amb la periodicitat necessària, informará la direcció general sobre la implementació del *Pla* i les denúncies o anomalies que es produeixin.

De forma anual es reunirà amb l'assessoria externa DESCOMPLICA'T per efectuar el seguiment de la implementació del *Pla* i de les eventuais denúncies.

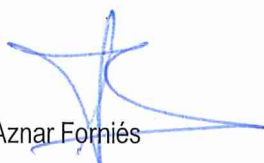
b) Òrgan de decisió

Aquest òrgan es correspon amb la **junta de govern** del Col·legi.

Correspon a l'òrgan de decisió la formació de la voluntat de l'organització en resposta a la possible comissió d'un il·lícit que afecti la mateixa o a qualsevol transgressió del present *Pla de prevenció de riscos penals* o del *codi ètic*. L'òrgan de decisió rebrà la proposta de resolució de l'òrgan de compliment o *compliance officer* i resoldrà l'expedient prèvia consulta als departaments afectats o a l'assessoria externa, si ho considera oportú.

10. Control de canvis

Versió del document	Data d'aprovació	Òrgan que l'aprova	Data d'entrada en vigor
1	17/06/2021	Junta de govern	18/06/2021
2	18/11/2021	Junta de govern	19/11/2021
3	15.12.2022	Junta de govern	16.12.2022



Paula Aznar Forniés
AUDITORA URBANISTICA DE CATALUNYA S.L
DESCOMPLICA'T



DESCOMPLICA'T
DESENVOLUPAMENT DE COMPLIANCE
DE CATALUNYA
Rambla Ferran, 2, 3r D
25007 Lleida
Tel. 973 72 76 15
info@descomplicat.com · www.descomplicat.com

Junta de Govern
15.12.2022