



**FOLK** CODINAS

# CORPORATE COMPLIANCE

**PROGRAMA DE PREVENCIÓ DE RISCOS PENALS**

**COM PREVENIR I EVITAR ELS RISCOS PENALS DE L'EMPRESA**

D'acord amb la modificació del Codi Penal Espanyol, que va entrar en vigor a partir del dia 1 de juliol de 2015



## Beneficis per l'empresa

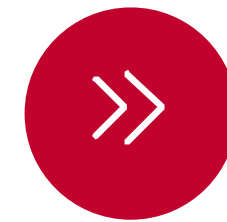
Exempció de responsabilitat penal

## Protocols d'actuació

Per la correcta aplicació del programa

## Conclusions

Implementació de programa de prevenció



## Introducció

Responsabilitats penals de l'empresa



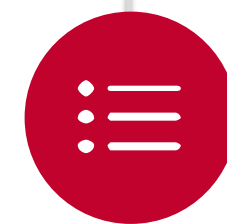
## Identificació de riscos

Anàlisi de la companyia



## Comité de prevenció

Composició i funcions





**F**OLK **C**ODINAS

Introducció





Des de l'any 2010,  
amb les modificacions  
introduïdes al Codi Penal,  
**les Persones Jurídiques  
poden ser penalment  
responsables** pels delictes  
comesos pels seus empleats



D'acord amb aquesta reforma, **les empreses poden ser sancionades amb importants penes pels delictes comesos dins de la seva organització.**

Aquestes penes poden anar des d'una multa fins a la dissolució de la companyia, o la pena de presó pels seus administradors



Mitjançant la última modificació del Codi Penal, que ha entrat en vigor el dia 1 de juliol de 2015, **les empreses poden quedar exemptes de responsabilitat penal, introduint en la seva organització un Programa de Prevenció de Riscos Penals**



Aquest programa ha de ser **confeccionat específicament d'acord amb els requisits establerts en la nova redacció del Codi Penal, y ha de ser supervisat de forma constant i exhaustiva,** per aconseguir que l'empresa quedi exempta de responsabilitat penal





Per aconseguir que la companyia quedi exempta de responsabilitat penal, no es suficient amb la introducció de codis ètics o de conducta, **es necessària la implantació d'un pla de prevenció que segueixi estrictament allò previst en el Codi Penal**



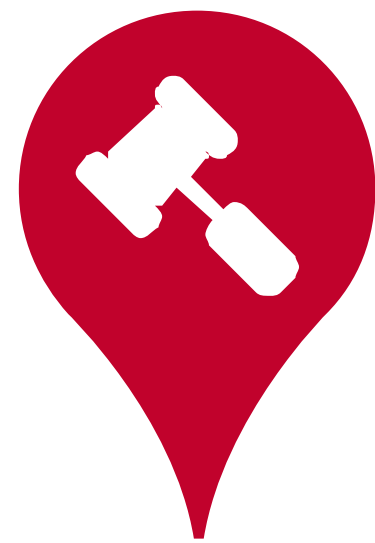


**F**OLK **C**ODINAS

Beneficis



# BENEFICIS PER L'EMPRESA



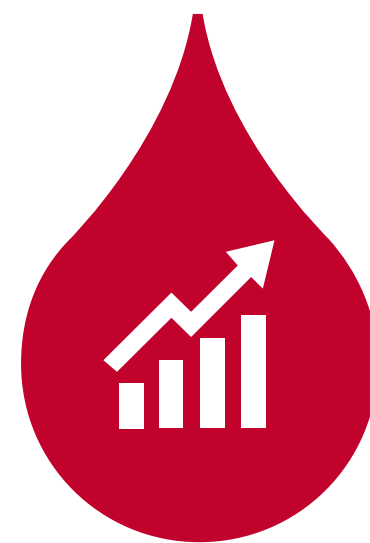
## EXEMPCIÓ DE RESPONSABILITAT PENAL

tant per l'empresa com pels seus administradors, en cas que es cometi un delictes dins de la seva organització i s'hagi previst en el Pla de Prevenció.



## INCREMENT DE LA BONA IMATGE DE L'EMPRESA

així com de la seva credibilitat envers tercers.

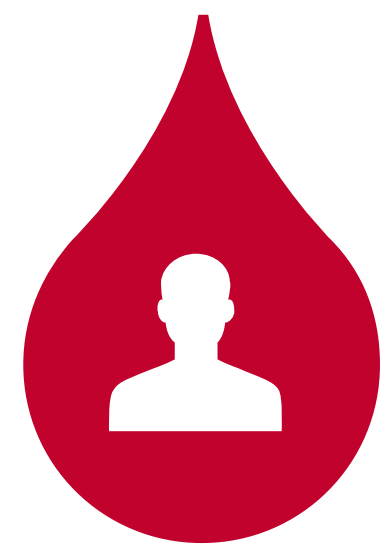


## AUGMENT DEL VALOR DE LA COMPANYIA

i facilitat d'assegurament, al reduir-se les contingències.



# BENEFICIS PER L'EMPRESA



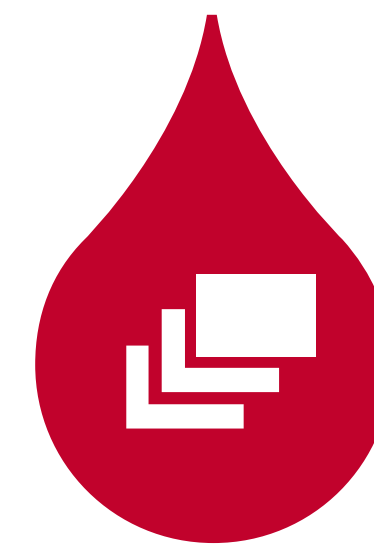
## **CONEIXEMENT I IMPLICACIÓ DELS TREBALLADORS**

en les polítiques de prevenció



## **DETECCIÓ DE NOUS RISCOS**

no identificats



## **ESTABLIMENT DE MESURES**

per mitigar aquests riscos



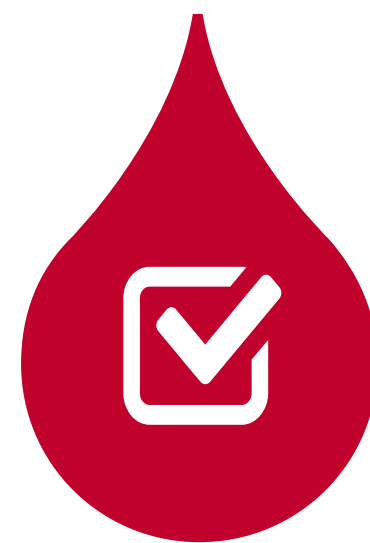
# BENEFICIS PER L'EMPRESA



**PREVEURE  
APROVISIONAMENTS**  
dels riscos



**SEGUIMENT I ADAPTACIÓ DE  
L'ACTIVITAT DE L'EMPRESA**  
als canvis legislatius i necessitats  
del mercat



**MAJOR CONEIXEMENT I  
CONTROL DE L'ORGANITZACIÓ**  
per part dels administradors



A close-up photograph of a business meeting. Several hands are visible, interacting with a tablet computer. The tablet screen displays a dashboard with various data visualizations, including a bar chart at the top and several pie charts below. The background is slightly blurred, showing other people and documents on a table. A red horizontal bar is overlaid on the bottom half of the image, containing the company name and the word 'Identificació'.

**F**OLK **C**ODINAS

Identificació



# IDENTIFICACIÓ DELS RISCOS PENALS

Cada empresa té els seus propis riscos penals, depenent de la seva activitat i tipus d'organització.



# IDENTIFICACIÓ DELS RISCOS PENALS

El Programa de Prevenció de Riscos té les següents funcions:



**01** **Identificar riscos**  
Identificar els riscos penals en l'activitat i organització interna de la companyia, amb especial atenció als canals de presa de decisions i supervisió dels empleats.

**04** **Establir models**  
Establir models per supervisar l'execució de les mesures.

**02** **Analitzar activitat**  
Analitzar l'activitat de la companyia, en recerca de anomalies internes que puguin suposar un risc penal.

**05** **Auditar protocols**  
Auditar periòdicament la realització dels protocols previstos en el programa.

**03** **Implementar mesures**  
Implementar mesures de control i prevenció dels riscos.

**06** **Designar comitè**  
Designar un Comitè de Prevenció de Riscos Penals, o *Compliance Officer*, definint les seves funcions.



A blurred background image of a business meeting. Several people in business attire are seated around a table. One person is writing on a document with a pen. There are various documents on the table, including one with a bar chart and another with a pie chart. A smartphone is lying on the table in the foreground. A white coffee cup is also visible. The overall scene is professional and collaborative.

**FOLK CODINAS**

Protocols



# PROTOCOLS D'ACTUACIÓ

Després d'identificar els riscos penals, el primer pas es descriure els protocols interns per la correcta aplicació del programa





# PROTOCOLS D'ACTUACIÓ

## Principals protocols d'actuació:

### ANÀLISIS I COMUNICACIÓ

Crear un model d'anàlisi i comunicació interna de les situacions que poden comportar un risc penal.

### COMITÈ DE PREVENCIÓ

Crear i definir un Comitè de Prevenció de Riscos Penals.

### INFORMACIÓ I FORMACIÓ

Donar informació i formació als empleats, per assegurar que tots els membres de l'organització segueixen els protocols del programa.

### REFORÇAR COMPLIMENT

Establir un sistema de sancions per reforçar el compliment del pla.

### AVALUAR RISCOS

Analitzar els recursos financers de l'empresa i avaluar els riscos penals que els mateixos poden comportar.





A blurred background of a business meeting in a bright office. In the foreground, a person's hand is writing on a document with a blue pen. Another person's hand is pointing at a document with a pie chart. A tablet is visible on the right. A semi-transparent red rectangle is overlaid on the center of the image.

**F**OLK **C**ODINAS

Comité



# COMITÉ DE PREVENCIÓ DE RISCOS PENALS

El Programa de Prevenció de Riscos definirà  
la composició i funcions del Comitè



# COMITÉ DE PREVENCIÓ DE RISCOS PENALS

Principals funcions que haurà de tenir el Comitè:

- ✓ **SUPERVISAR I CONTROLAR**  
Supervisar i controlar el compliment del programa
- ✓ **ADAPTAR I AVALUAR**  
Adaptar el Programa a les reformes normatives. Avaluar periòdicament l'eficiència del programa.
- ✓ **GESTIONAR COMUNICACIÓ**  
Atendre i gestionar qualsevol comunicació dels empleats o administradors de la companyia, referent a la possible existència de riscos penals.
- ✓ **IMPARTIR FORMACIÓ**  
Impartir formació als empleats i administradors de la companyia sobre el programa.
- ✓ **MODELS D'ACTUACIÓ**  
Proposar formes i models d'actuació per controlar nous riscos que puguin sorgir.
- ✓ **PROTOCOLS D'ACTUACIÓ**  
Crear i supervisar els protocols d'actuació, per prevenir qualsevol risc penal.





LEY DE ENJUICIAMIENTO CIVIL

JOSE M. ALVAREZ  
ARJONA  
ANGEL CARRASCO  
PERERA  
(DIRECTORES)

ADQUISICIONES  
DE  
EMPRESAS

3ª EDICIÓN

ARANZADI

DERECHO DE DAÑOS

José Luis  
Concepción  
Rodríguez

FOLK CODINAS

Codi Penal



# EXTRACTE DE L'ULTIMA REFORMA DEL CODI PENAL

## **“Artículo 31 bis:**

### **1. En los supuestos previstos en este Código, las personas jurídicas serán penalmente responsables:**

*a) De los delitos cometidos en nombre o por cuenta de las mismas, y en su beneficio directo o indirecto, por sus representantes legales o por aquellos que actuando individualmente o como integrantes de un órgano de la persona jurídica, están autorizados para tomar decisiones en nombre de la persona jurídica u ostentan facultades de organización y control dentro de la misma.*

*b) De los delitos cometidos, en el ejercicio de actividades sociales y por cuenta y en beneficio directo o indirecto de las mismas, por quienes, estando sometidos a la autoridad de las personas físicas mencionadas en el párrafo anterior, han podido realizar los hechos por haberse incumplido gravemente por aquéllos los deberes de supervisión, vigilancia y control de su actividad atendidas las concretas circunstancias del caso.*

### **2. Si el delito fuere cometido por las personas indicadas en la letra a) del apartado anterior, la persona jurídica quedará exenta de responsabilidad si se cumplen las siguientes condiciones:**

*1.ª el órgano de administración ha adoptado y ejecutado con eficacia, antes de la comisión del delito, modelos de organización y gestión que incluyen las medidas de vigilancia y control idóneas para prevenir delitos de la misma naturaleza o para reducir de forma significativa el riesgo de su comisión;*

*2.ª la supervisión del funcionamiento y del cumplimiento del modelo de prevención implantado ha sido confiada a un órgano de la persona jurídica con poderes autónomos de iniciativa y de control o que tenga encomendada legalmente la función de supervisar la eficacia de los controles internos de la persona jurídica;*

*3.ª los autores individuales han cometido el delito eludiendo fraudulentamente los modelos de organización y de prevención y*

*4.ª no se ha producido una omisión o un ejercicio insuficiente de sus funciones de supervisión, vigilancia y control por parte del órgano al que se refiere la condición 2.ª*

*En los casos en los que las anteriores circunstancias solamente puedan ser objeto de acreditación parcial, esta circunstancia será valorada a los efectos de atenuación de la pena.”*



FOLK CODINAS

Conclusions



# CONCLUSIONS

Des de el dia 1 de juliol de 2015, les persones jurídiques i els seus administradors poden quedar exempts de responsabilitat penal pels delictes comesos dins de l'empresa.

Per aconseguir aquesta exempció, s'ha d'implementar un **Programa de Prevenció de Riscos Penals.**





# CONCLUSIONS

El Programa ha de complir estrictament amb allò que disposa la reforma del Codi Penal

## Identificar i analitzar riscos

Identificar i analitzar cada risc penal de la companyia, d'acord amb les seves peculiaritats.

## Oferir solucions

Oferir solucions per mitigar i eliminar els riscos penals.  
Definir protocols d'actuació.

## Comitè de prevenció

Crear i definir un Comitè de Prevenció de Riscos Penals.

## Impartir formació

Impartir formació als empleats i administradors sobre el programa.





**F**OLK **C**ODINAS

[www.folkcodinas.com](http://www.folkcodinas.com)