

REGLAMENT D'ORGANITZACIÓ I FUNCIONAMENT DEL ÒRGAN DE COMPLIMENT

DOC. NÚM 4 DEL COMPLIANCE

En compliment dels articles 31 bis i següents del Codi Penal



| | |
|--------------------------------|-----------|
| DATA D'ELABORACIÓ DEL DOCUMENT | MARÇ 2017 |
| NÚM. DE REVISIÓ | 00 |

ÍNDEX DE CONTINGUTS

| | |
|--|---|
| 1. Objecte..... | 2 |
| 2. El Patronat..... | 2 |
| 3. La Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos..... | 3 |
| 4. El Compliance Officer | 4 |
| 5. La responsabilitat en materia de compliment | 6 |

1. OBJECTE

1.1. Objecte

L'objecte principal d'aquest Reglament és la delimitació i el desenvolupament de l'organització i funcionament de l'òrgan de compliment penal de la Fundació Privada Ginac.

A aquests efectes, no només atendrem les pròpies exigències de la legislació penal en matèria de responsabilitat de les persones jurídiques, sinó també a les recomanacions formulades al respecte tant en la normativa jurídica extra penal com en la regulació tècnica aplicable.

2. EL PATRONAT

2.1. Lideratge

Tot sistema de gestió de compliment que pretengui ser efectiu requereix, en primer lloc, del lideratge per part del Patronat de la Fundació. Tant l'òrgan de govern com l'alta direcció de l'entitat es comprometen a servir d'exemple en matèria de compliment per a tots els membres i col·laboradors de la Fundació.

El Patronat de la Fundació és l'encarregat de l'adopció d'un model d'organització i gestió en el que s'inclouin les mesures de vigilància i control idònies per prevenir els delictes en l'entitat.

2.2. Assignació de responsabilitats

L'alta direcció de la Fundació Privada Ginac té l'obligació d'establir les responsabilitats en matèria de compliment. A aquests efectes, es constitueix un òrgan de compliment penal encarregat de portar a terme l'execució de la funció de compliment.

A més, el Patronat de la Fundació s'assegurarà de que tots els membres de l'entitat, més enllà dels que conformen l'òrgan de compliment, comprenen les polítiques de compliment de la organització i actuen de conformitat amb elles.

2.3. Assignació de recursos

L'òrgan de govern de l'entitat s'ocuparà d'assignar els recursos adequats i apropiats per a implementar, desenvolupar i millorar el sistema de gestió de compliment a la Fundació. A aquests efectes, hauran

d'assignar a l'òrgan de compliment els recursos materials i financers necessaris per a desenvolupar la seva activitat amb eficàcia.

3. LA COMISSIÓ D'AUDITORIA I SUPERVISIÓ DE RISCOS

3.1. L'òrgan de compliment a la Fundació

L'òrgan de compliment de la Fundació adquireix la denominació de Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos. Es tracta d'un òrgan col·legiat, diferenciat del Patronat, si bé nomenat per aquest.

La Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos té encomanada la implementació i desenvolupament del model de prevenció de delictes, i està formada per dos membres, un que farà la funció de secretari, que s'encarregarà d'aixecar l'acta de la reunió de la Comissió, i l'altre que ocuparà el càrrec de *Compliance Officer*.

3.2. Funcions de la Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos

La Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos és la competent per a la implementació i desenvolupament del model de prevenció de delictes. A aquests efectes, ha d'assegurar-se que la Fundació compta amb un assessorament professional adequat per a implementar i mantenir un model d'organització i gestió eficaç.

La Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos ha de rebre i processar respectivament la informació referida al funcionament del model de prevenció de riscos penals i de qualsevol classe d'incidència al respecte. En aquests sentit, la persona que ocupi el càrrec de *Compliance Officer* haurà de remetre a la Comissió aquesta informació amb una periodicitat semestral, i puntualment, sempre que sigui necessari atenent a la existència de riscos d'un fet o conducta d'incompliment.

En cas de rebre informació sobre queixes o denúncies d'incompliment recopilades pel *Compliance Officer*, la Comissió serà la competent per a decidir, conforme el sistema disciplinari de l'organització, quina o quines són les mesures que han d'adoptar-se.

3.3. Independència de l'òrgan de compliment

Als efectes de poder desenvolupar les seves funcions de forma eficaç, és necessari assegurar la màxima independència jeràrquica i funcional de l'òrgan de compliment. En aquesta mesura, l'òrgan de compliment ha de disposar d'aquesta autonomia per a l'adopció i execució de decisions vinculades amb

les seves funcions en matèria de compliment. Per això, l'òrgan de govern ha de posar a la seva disposició els recursos materials i econòmics necessaris per a desenvolupar la seva activitat.

La funció de compliment compta amb una assignació pressupostaria específica. L'òrgan de compliment podrà disposar d'aquest pressupost. Haurà de justificar, quan així li sigui requerit, que les despeses amb càrrec a aquest pressupost ho han sigut per complir amb les seves funcions.

3.4. Estructura de l'òrgan de compliment

La direcció de l'òrgan de compliment de l'empresa està en mans de dues persones, una que farà la funció de secretària, i l'altre que ocuparà el càrrec de *Compliance Officer*, i s'ocuparà de la gestió diària del funcionament de compliment.

La composició de l'òrgan de compliment de la Fundació Privada Ginac és la següent:

| | | |
|-----------------|--------------------|-------------------------|
| Manel Garrido | 977.66.71.11 (69) | mgarrido@ventall.org |
| Maria Benedicto | 977.66.71.11 (101) | mbenedicto@fundalis.org |

3.5. Supervisió per part del Patronat

Tot i les competències que estatutàriament assumeixi la Comissió d'Auditoria i Supervisió, l'òrgan de govern continua sent responsable de la supervisió i del seu efectiu funcionament, al tractar-se d'una facultat indelegable. Per tant, té els deure de vigilància respecte de l'actuació d'aquesta comissió especialitzada.

Forma part de la seva funció de supervisió rebre i processar la informació relativa al funcionament del model de prevenció de riscos penals, proporcionada tant per part de la Comissió, com directament, per part del *Compliance Officer*.

4. EL COMPLIANCE OFFICER

4.1. Perfil professional del *Compliance Officer*

La persona que ocupi el càrrec oficial de compliment ha de comptar amb la formació tècnica necessària respecte el marc legal de les seves funcions, i respecte dels mecanismes de control intern.

Tant el *Compliance Officer* com el secretari de la Comissió han d'haver assistit a una formació específica en matèria de compliment penal.

El *Compliance Officer* ha de tenir un historial professional íntegre, és a dir, exempta d'episodis vinculats amb comportaments d'incompliment, ètic i/o normatiu, tant a la pròpia organització com fora de la mateixa.

El *Compliance Officer* ha de comptar amb les aptituds adequades de comunicació i coordinació, així com d'organització i lideratge.

4.2. Funcions

En termes generals, la funció del *Compliance Officer* és supervisar el funcionament i compliment del model de prevenció de delictes i, d'aquí, informar tant a la Comissió com, en el seu cas, al Patronat, sobre els resultats derivats de l'aplicació del model de prevenció de delictes.

En aquest sentit, i als efectes d'informar dels fets i conductes de risc respecte el compliment del model de prevenció de delictes, la persona que ocupi el càrrec d'oficial del compliment té accés directe i immediat tant a la Comissió, com, en el seu cas, al Patronat.

En concret, l'accés directe al Patronat pot plantejar-se en aquells casos en els que el *Compliance Officer* hagués detectat una no conformitat i un incompliment per part d'algun dels membres de la Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos.

A més d'aquesta funció més general, entre les funcions més específiques del *Compliance Officer*, hi trobem les següents:

- Identificar les obligacions de compliment de la Fundació i informar al respecte del Òrgan de Compliment als efectes de prendre les decisions necessàries per a poder transformar-les en polítiques, procediments i processos de compliment.
- Integrar les obligacions de Compliance en les polítiques, procediments i processos existents.
- Impartir i organitzar formació regular per a tots els treballadors en matèria de compliment.
- Promoure la inclusió de les responsabilitats de compliment en les descripcions dels llocs de treballs i processos de control del rendiment.
- Establir un sistema que reporti i mantingui la informació del compliment.
- Ocupar-se de la gestió diària del canal de denúncies i d'informar al respecte a la Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos.
- Establir indicadors de rendiment per a mesurar i seguir les conductes de compliment.
- Valorar la necessitat d'accions correctives, i en el seu cas, transmetre les propostes pertinents a la Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos per a que aquesta prengui les decisions necessàries.

- Assegurar-se de que el model de prevenció de delictes es revisa a intervals planificats.
- Monitoritzar que els procediments i controls de compliment es desenvolupin i s'implantïn de conformitat amb el que digui el seu disseny.
- Proporcionar un assessorament objectiu a l'organització sobre els aspectes relacionats amb el compliment ètic i normatiu.

Per a que aquestes funcions de compliment es puguin desenvolupar amb normalitat, el *Compliance Officer* estarà investit de poders autònoms d'iniciativa i control respecte a la tasca de supervisió i funcionament del compliment del model de prevenció de delictes. Per això, és imprescindible que disposi dels recursos i medis adequats i que tingui accés directe tant a la Comissió com al Patronat.

5. LA RESPONSABILITAT EN MATERIA DE COMPLIMENT

5.1. La responsabilitat pel compliment a l'organització

La responsabilitat pel compliment és una qüestió que depèn, inicialment, de l'actitud del propi Patronat de la Fundació. En aquest sentit, la responsabilitat principal per la implementació i aplicació del sistema de gestió de compliment penal correspon al Patronat de la Fundació.

Per la seva part, l'òrgan de compliment és el responsable de supervisar aquesta implementació del sistema de gestió de compliment penal, de garantir que amb ell es promogui la observança de la normativa jurídica vinculant i de la resta de normativa a la que es vincula la organització de forma voluntària. També és obligació dels respectius òrgans de compliment proporcionar la informació necessària al Patronat sobre els resultats que es derivin de l'aplicació del sistema de compliment penal o model de prevenció de delictes.

En concret, la persona que ocupa el càrrec de *Compliance Officer* té la obligació de reportar la informació de forma periòdica tant a la Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos com al Patronat, respecte dels resultats de l'activitat de supervisió del model de prevenció de delictes. En concret, s'estableix la obligació de reportar aquesta informació amb una periodicitat semestral. En cas de detectar o sospitar d'algun fet o conducta que incompleixi amb el model de prevenció de delictes implantat, també haurà d'informar immediatament al respecte.