

INFORME RELATIU A LA REVISIÓ I ACTUALITZACIÓ DEL MANUAL DE PREVENCIÓ DE DELICTES IMPLEMENTAT A PROMUSA

Objecte de l'informe

Per part de PROMUSA s'ha encomanat a aquest despatx la revisió i actualització del Manual de Prevenció de Delictes (En endavant, MPD).

El present informe doncs, consisteix en revisar el vigent MPD aprovat pel Consell d'Administració de PROMUSA en data 31 de març de 2016, per tal d'efectuar les recomanacions i actualitzacions necessàries a realitzar per part de PROMUSA.

Així mateix, PROMUSA ha respòs els dos qüestionaris que s'han confeccionat, als efectes de conèixer els possibles canvis en la composició de l'Entitat, en les activitats desenvolupades i en general sobre la correcta aplicació del MPD durant els primer anys de vigència.

Per a una millor comprensió, s'analitzaran i es revisaran totes les seccions i apartats que es van fer constar en el MPD, seguint el mateix ordre:

Secció 1

Descripció General

1.1 Introducció

No s'ha detectat cap variació significant.

Únicament apuntar, que la reforma del Codi Penal de l'1 de juliol de 2015 (introduïda per la Llei Orgànica 1/2015 de 30 de març), per la que es va introduir com a novetat el concepte "Compliance" ¹, ja no és la última reforma tal i com es fa constar en aquest primer apartat del MPD.

En aquest sentit, la Llei Orgànica 1/2019 de 20 de febrer de 2019, ha introduït una nova reforma del Codi Penal (en vigor des del 13 de març del 2019), on s'han inclòs nous

¹És a dir, la implementació de programes de supervisió i control, pot arribar a ser una atenuant, i fins i tot, una eximent de la responsabilitat penal, tant en els supòsits d'actes comesos per personal amb capacitat de decisió, com en els casos de persones sotmesos a l'autorització d'aquestes.

delictes, la comissió dels quals en poden ser responsables penalment les persones jurídiques. A més a més, la nova reforma ha endurit substancialment les sancions que es poden imposar.

Tot i això, els nous delictes incorporats i les sancions augmentades no afectaran a PROMUSA, al no considerar-se delictes potencials.

1.2 Manual de Prevenció de Delictes

1.2.1 Finalitat del Manual

La finalitat del MPD segueix sent la mateixa. No s'ha de realitzar cap revisió ni actualització.

1.2.2. Elaboració del Manual

No s'ha produït cap canvi que afecti al procés de confecció del MPD. No s'ha de realitzar cap revisió ni actualització.

1.2.3. Persones a les que s'aplica el present Manual.

No s'ha produït cap canvi. El MPD segueix sent d'aplicació **i)** a totes aquelles persones que ostentin facultats de representació de PROMUSA (membres del Consell d'Administració), **ii)** a aquelles que, de fet o formalment, tinguin facultats d'administració de PROMUSA, i **iii)** a tots els seus empleats.

1.2.4 Tercers i lluita contra el suborn i la corrupció

No s'ha produït cap variació substancial. No s'ha de realitzar cap revisió ni actualització.

1.3. Definicions.

No s'ha d'introduir cap nova definició rellevant.

Secció 2

Responsabilitat Penal de les persones jurídiques

2.1 Règim legal

No hi ha hagut cap variació. La responsabilitat penal de les persones jurídiques es troba regulada als articles 31 bis i següents del Codi Penal (no han sofert cap modificació), els quals consten reproduïts al MPD.

2.2 Penes associades

Cap canvi. Les penes associades a les persones jurídiques es troben regulades a l'article 33.7 del Codi Penal, i no s'ha modificat el citat article des de l'aprovació del MPD.

2.3 Delictes que poden cometre les persones jurídiques

Tal i com hem avançat a la introducció, la Llei Orgànica 1/2019 de 20 de febrer de 2019, va introduir una nova reforma del Codi Penal (en vigor des del 13 de març del 2019), on es van introduir nous delictes, la comissió dels quals en poden ser responsables penalment les persones jurídiques.

Així doncs, la llista de delictes que poden cometre les persones jurídiques que es va fer constar en el MPD, s'ha d'actualitzar en la següent:

- Tràfic d'òrgans humans.
- Tràfic d'éssers humans.
- Prostitució i corrupció de menors.
- Descobriment i revelació de secrets.
- Estafes.
- Insolvències punibles.
- Aixecament de béns.

- Concursos de creditors dolosos.
- Obstaculització d'embargaments i procediments executius.
- Sol·licituds de concurs de creditors fraudulentos.
- Danys contra dades, programes informàtics o documents electrònics aliens.
- Delictes relatius a la propietat industrial i intel·lectual, al mercat i als consumidors.
- Propietat intel·lectual.
- Propietat industrial.
- Descobriment i revelació de secrets d'empresa.
- Publicitat enganyosa.
- Delictes relatius al mercat de valors.
- Alteració de preus.
- Ús d'informació privilegiada.
- Corrupció entre particulars.
- Blanqueig de Capitals/Finançament del terrorisme.
- Defraudacions tributàries.
- Defraudacions a la Seguretat Social.
- Delictes contra els drets dels treballadors.
- Fraus de subvencions.
- Delictes comptables.
- Delictes contra els drets dels ciutadans estrangers.
- Delictes sobre l'ordenació del territori.

- Delictes contra els recursos naturals i el medi ambient.
- Radiacions ionitzants.
- Riscos provocats per explosius i altres agents perillosos.
- Delictes contra la salut pública. Tràfic de drogues.
- Falsificació de targetes de crèdit o dèbit o xecs de viatge.
- Falsificació de moneda.
- Suborn.
- Tràfic d'influències.
- Corrupció en les transaccions comercials internacionals.
- Delictes d'odi i enaltiment.
- Delictes relatius a la manipulació genètica.
- Malversació.
- Organitzacions i grups terroristes.
- Terrorisme.
- Contraban.

Tal i com es va fer constar en el MPD, no tots els delictes de la llista són susceptibles de ser comesos per PROMUSA.

2.4 De la manera d'evitar o atenuar la responsabilitat penal de les persones jurídiques

No s'ha de realitzar cap revisió ni actualització.

Secció 3

Organització general de l'Entitat

3.1 La Propietat

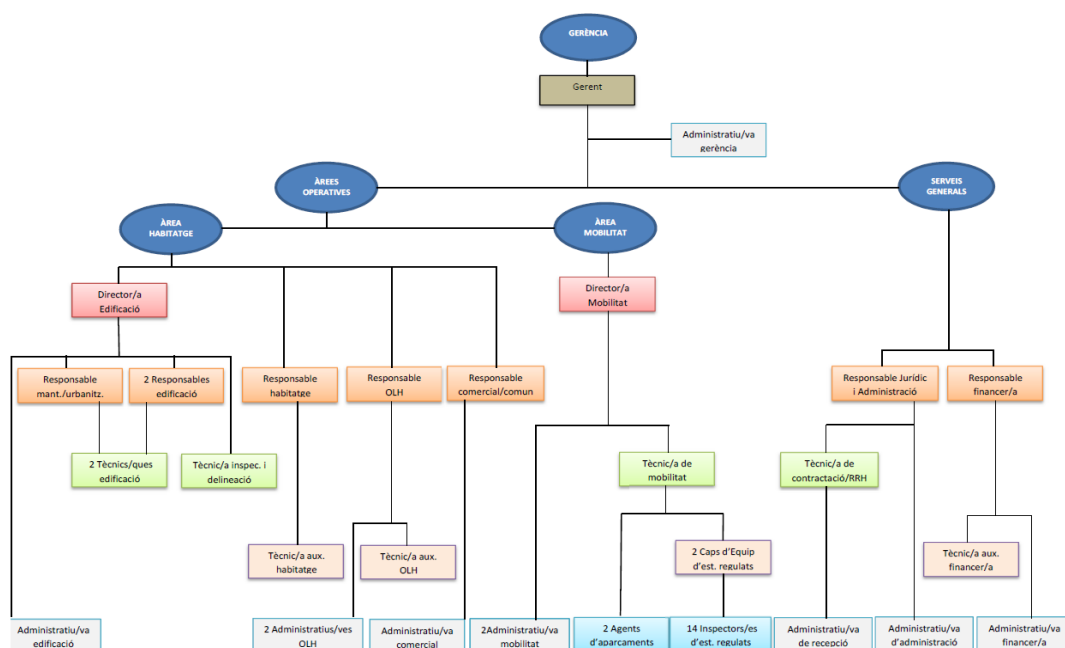
PROMUSA segueix sent una societat municipal, participada al 100% per l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès, per tant, de titularitat íntegrament pública.

3.2 Administració de la Societat

Com a conseqüència del canvi de govern de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès, el dia 15 de juny de 2019, PROMUSA ha variat la composició del seu Consell d'Administració (Acord de la Junta General d'Accionistes del dia 16/09/2019). La composició del Consell d'Administració (nombre mínim i màxim de membres) i les seves funcions no han variat.

Hi ha hagut un canvi en la Gerència de la companyia. L'actual Gerent, nomenat per la Junta general de data 10/10/2019, és el Sr. Jordi Núñez Martínez. Les facultats del Gerent no han variat.

També s'han produït varis canvis en l'estructura de la companyia. Seguidament en reproduïm l'actual organigrama:



Secció 4

Activitats de risc, polítiques i procediments

4.1 Activitats que desenvolupa PROMUSA

Per acord de la Junta General d'Accionistes celebrada el dia 27/07/2020, es va acordar modificar l'article 3 dels Estatuts Socials, ampliant l'objecte social de la companyia.

En concret, s'han ampliat les activitats que PROMUSA realitza com a mitjà propi de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès.

Aquesta nova activitat és: **La prestació integral del servei de recollida de vehicles de la via pública, el seu arrossegament, dipòsit i custòdia.**

Així doncs, s'ha ampliat l'objecte social. No existeix cap reducció de l'objecte social, seguint PROMUSA desenvolupant les activitats principals descrites en el MPD.

4.2 Delictes potencials i polítiques d'actuació

En aquest apartat, es revisaran els delictes potencials considerats en el MPD, així com les mesures de prevenció.

4.2.1 Descobriment i revelació de secrets (Art. 197 CP)

Cap variació en el supòsits descrits del referit delicte, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de Prevenció:

- Estricta compliment del "Document de Seguretat PROMUSA". En aquest cas, el Document de Seguretat de PROMUSA s'haurà de revisar i actualitzar segons la nova Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals.

- Segons s'ha pogut observar dels qüestionaris, PROMUSA no ha elaborat un informe anual d'avaluació, en el que s'identifiquin potencial riscos d'actuacions il·lícites. Recomanem la seva elaboració anual.

Les conductes prohibides descrites en el MPD no s'han d'actualitzar.

4.2.2 Estafes (Art. 248-251 CP)

Cap variació en el supòsits descrites del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de Prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.3 Insolvències Punibles (Art. 257-261 CP)

Cap variació en el supòsits descrites del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de Prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.4 Danys informàtics i Hacking (Art. 264 CP)

Cap variació en el supòsits descrites del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de Prevenció:

- Estricta compliment del “Document de Seguretat PROMUSA”. En aquest cas, el Document de Seguretat de PROMUSA s’haurà de revisar i actualitzar segons la nova Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals.

- Segons s’ha pogut observar dels qüestionaris, PROMUSA no ha elaborat un informe anual d’avaluació, en el que s’identifiquin potencial riscos d’actuacions il·lícites. Recomanem la seva elaboració anual.

Les conductes prohibides descrites en el MPD no s’han d’actualitzar.

4.2.5 Infracció de drets de Propietat Intel·lectual (Art. 270 CP)

Cap variació en el supòsits descrites del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s’ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de Prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.6 Infracció de drets de Propietat Industrial (Art. 273 CP)

Cap variació en el supòsits descrites del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s’ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de Prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.7 Descobriment i revelació de secrets d'empresa (Art. 278-280 CP)

Cap variació en el supòsits descrits del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de Prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.8. Corrupció entre particulars (Art. 286 bis CP)

Cap variació en el supòsits descrits del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de Prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.9 Blanqueig de capitals (Art. 301 CP)

Llei 10/2010 de 28 de abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme.

Cap variació en el supòsits descrits del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.10 Defraudacions tributàries i a la Seguretat Social (Art. 305-310 bis CP)

Cap variació en el supòsits descrits del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.11 Delictes contra els drets dels treballadors (Art.311 CP)

Cap variació en el supòsits descrits del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.2.12 Delictes contra els recursos naturals i el medi ambient (Art. 325 CP)

Cap variació en el supòsits descrits del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.12.13 Suborn (Art. 424 CP)

Cap variació en el supòsits descrits del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

4.12.14 Tràfic d'influències (Art. 429 CP)

Cap variació en el supòsits descrits del referit delictes, les penes aplicables i el departament afectat de PROMUSA.

Tampoc s'ha de realitzar cap actualització en relació a les activitats de risc descrites en el MPD.

Mesures de prevenció:

Cap variació de les descrites en el MPD.

Secció 5

Instrumentos i mecanismes de prevenció

5.1 Comitè de Compliment/"Compliance Officer"

No s'ha de realitzar cap revisió ni actualització.

Actualment, el Comitè de Compliment està integrat per quatre persones, complint el nombre màxim d'integrants definit en el MPD.

Recordem que el Comitè de Compliment ha d'estar integrat per un mínim de dues i un màxim de quatre persones i que son escollides entre el personal de la companyia i nomenades pel Consell d'Administració.

5.1.1 Característiques

El Comitè de Compliment continua tenint les mateixes característiques que les detallades en el MPD.

5.1.2 Facultats i responsabilitats

Tampoc s'ha produït cap modificació de les facultats i responsabilitats del Comitè de Compliment.

5.2 Canal de denúncies i distribució d'informació

Dels qüestionaris resposos per PROMUSA, s'observa que no s'ha rebut cap denúncia a través del canal de denúncies.

Així doncs, no s'ha de realitzar cap revisió ni actualització del canal de denúncies.

5.3 Formació

De la mateixa manera que es va fer quan es va aprovar el MPD, s'impartirà formació al personal de l'empresa.

En aquesta ocasió, es facilitarà als empleats una nota informativa relativa als plans de prevenció de delictes i la responsabilitat penal de les persones jurídiques. Tot seguit, també es facilitarà un qüestionari al personal de PROMUSA que servirà per saber si han rebut la informació necessària.

5.4 Règim disciplinari

No s'ha de realitzar cap revisió ni actualització.

Secció 6:

Codi de Conducta.

6.1 Objectius.

No s'ha de realitzar cap revisió ni actualització del codi de conducta.

PROMUSA ha confirmat amb els qüestionaris que el codi de conducta no s'ha modificat des de la implementació del MPD. A més a més, s'ha aplicat correctament i no hi ha hagut cap incompliment.

6.2 Àmbit d'aplicació

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.3 Obligacions de conèixer i complir el Codi de Conducta

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.4 Control d'aplicació del Codi de Conducta

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5 Principis ètics rectors de PROMUSA

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.1 Comportament empresarial i social

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.2 Funcionament intern dels òrgans socials

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.3 Relacions amb i entre empleats

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.4 Relacions amb tercers i amb el mercat

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.5 Relacions amb els membres de les Administracions Públiques

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.6 Protecció del medi ambient i polítiques de responsabilitat social i ambiental

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.7 Legalitat. Compliment de la normativa i comportament ètic

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.8 Control de la informació i confidencialitat

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.9 Protecció de dades de caràcter personal

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.10 Sistemes informàtics i tecnologies de la informació

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.11 Obligacions comptables i informació financera

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.12 Obligacions tributàries de l'empresa

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.1.13 Prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme

La Companyia compta amb el Manual de procediments interns de control i comunicació per conèixer, prevenir i impedir la realització d'operacions relacionades amb el blanqueig de capitals i Finançament del Terrorisme, aprovat pel Consell d'Administració.

Tanmateix, compta amb el Reglament d'organització i funcionament de l'òrgan de control intern i comunicació "OCIC", per la prevenció del blanqueig de capitals.

6.5.14 Drets de propietat Intel·lectual i de propietat Industrial

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.1.15 Conservació de documents

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.5.16 Subcontractació

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.6 Implementació

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.6.1 Funcions del Comitè de Compliment

No s'ha de realitzar cap modificació.

6.6.2 Formació

De la mateixa manera que es va fer quan es va aprovar el MPD, s'impartirà formació al personal de l'empresa.

En aquesta ocasió, es facilitarà als empleats una nota informativa relativa als plans de prevenció de delictes i la responsabilitat penal de les persones jurídiques. Tot seguit, també es facilitarà un qüestionari al personal de PROMUSA que servirà per saber si han rebut la informació necessària.

6.6.3 Canal de denúncia

El Comitè de compliment no ha rebut cap denúncia des de la implementació del MPD.

No s'ha de realitzar cap modificació.

Secció 7

Revisió i actualització del Manual

El Manual de Prevenció es revisarà i es modificarà en els següents casos:

- Sempre que es produeixin canvis rellevants en l'organització, en l'estructura de control o en l'activitat desenvolupada per l'empresa.
- Sempre que hi hagi modificacions legals o jurisprudencials rellevants.
- Quan es produeixin infraccions rellevants de les seves disposicions.

En tot cas, el Manual es revisarà també encara que no concorri cap de les causes anteriors, al menys un cop a l'any i es revaluaran els riscos de comissió de les Conductes delictives, actualitzant el mapa de riscos intern.

De conformitat amb l'establert a l'article 31.5 Bis requisit 6º del Codi Penal, es dona compliment a l'obligació de realitzar una revisió periòdica del MPD, en quant s'han produït canvis importants en l'estructura organitzativa de PROMUSA i en les activitats que desenvolupa, que fan aconsellable realitzar el present informe.

Barcelona, a 22 de setembre de 2021,

Xavier Perarnau Riera
Advocat