



CONSELL DE  
COL·LEGIS FARMACÈUTICS  
DE CATALUNYA ■ ■ ■ ■

## **PLA DE PREVENCIÓ DE RISCOS PENALS**

## ÍNDEX

1.	Introducció .....	2
2.	Objectius.....	4
3.	Abast.....	5
4.	Metodologia .....	7
5.	Anàlisi de riscos penals .....	8
6.	Implementació.....	8
7.	Canal de protecció a l'Informant. Sistema intern d'informació.....	10
8.	Aplicació d'un Protocol Anticorrupció .....	11
9.	Òrgans de compliment i decisió .....	11
a.)	Òrgan de compliment o compliance officer i responsable del SII. ....	11
b.)	Òrgan de decisió. ....	12
10.	Control de canvis .....	13

## 1. Introducció

La Llei Orgànica 5/2010, del 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 profit de la persona jurídica.
- Quan algun treballador hagi comès un delictes per compte i en benefici 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 (vegeu apartat 5 del present Pla "anàlisi de riscos penals") i les penes, totes elles amb la consideració de penes greus (art. 33.7 Codi Penal) 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 dur a terme qualsevol tipus d'activitat, encara que sigui lícita.
- c) **Suspensió** activitats per un període que no podrà excedir cinc anys.
- d) **Clausura** dels seus locals i establiments per un termini que no podrà excedir cinc anys.
- e) **Prohibició** de realitzar en el futur les activitats en exercici de les quals s'hagi comès, afavorit o encobert el delictes. Aquesta prohibició pot ser temporal o definitiva. Si és temporal, el termini no pot excedir quinze anys.
- f) **Inhabilitació** per obtenir subvencions i ajuts públics, per contractar amb el sector públic i per gaudir de beneficis i incentius fiscals o de la seguretat social, per un termini que no podrà excedir quinze anys.
- g) **Intervenció judicial** per a salvaguardar els drets dels treballadors o dels creditors pel temps que es consideri oportú, que no pot excedir els cinc anys.

Alhora, la Llei Orgànica 1/2015, de 30 de març, de reforma del Codi Penal (d'ara endavant, indistintament Codi Penal o CP), 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 prevenir delictes"**. Aquests models o plans de prevenció penal permeten l'exempció o l'atenuació (en cas d'acreditació parcial) de la pena en cas que la Corporació incorri en la comissió d'un delicte.

Els col·legis professionals són corporacions amb una naturalesa publicoprivada. L'art 31.1 quinques del Codi Penal recull que les disposicions relatives a la responsabilitat penal de les persones jurídiques no són 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 públiques de sobirania o administratives.

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

**La necessitat de comptar amb un sistema de compliance que inclogui el Sistema Intern d'Informació és avui dia evidenciat per imperatiu legal. És la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i lluita contra la corrupció, la que imposa aquesta obligació a l'article 13 amb el títol "entitats obligades al sector públic".** Literalment estableix: totes les entitats que integren el sector públic estaran obligades a disposar d'un sistema intern d'informació en els termes previstos en aquesta llei. Als efectes d'aquesta llei s'entenen compresos al sector públic: e) Les corporacions de dret públic".

Davant d'aquesta necessitat, el Consell de Col·legis Farmacèutics de Catalunya (d'ara endavant, CCFC) desenvolupa aquest 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 es poden manifestar al CCFC.
2. **Definir** mesures de control per prevenir la comissió de delictes.
3. **Implantar** al CCFC una cultura ètica de respecte escrupolós a la legislació penal.
4. **Establir** un mecanisme de resposta adequat davant de 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 derivin al conjunt de directius, treballadors, col·legiats i col·laboradors.
6. **Determinar** un model de supervisió i actualització del Pla.

### **3. Abast**

El Consell de Col·legis de Farmacèutics de Catalunya, de conformitat amb el que disposa la Llei 7/2006, de 31 de maig, és una Corporació de Dret Públic amb personalitat jurídica i plena capacitat que constitueix l'òrgan suprem representatiu de la totalitat dels Col·legis de Farmacèutics existents a Catalunya, és a dir, els de:

1. Barcelona
2. Girona
3. Lleida
4. Tarragona

El CCFC té per objecte la representació de la professió farmacèutica davant la Generalitat de Catalunya i l'Administració General de l'Estat, complint les finalitats i exercint totes les funcions que li assignin la legislació vigent i els seus estatuts, i qualsevol de les altres disposicions legals que li siguin d'aplicació.

De l'òrgan de govern en formen part:

- a) Quatre consellers o conselleres nats, que seran els presidents o presidentes dels col·legis de Barcelona, Girona, Lleida i Tarragona, que tindran la representació de llurs col·legis a tots els efectes i,
- b) Sis consellers o conselleres elegits lliurement, tres pel col·legi de Barcelona i un per cadascun dels de Girona, Lleida i Tarragona.

D'entre els membres del Plenari, s'elegeixen els consellers que tindran els càrrecs directius següents:

- a) Un president o una presidenta. Podrà delegar en altres consellers o conselleres les funcions que consideri convenients.
- b) Un vicepresident o una vicepresidenta.
- c) Un secretari o una secretària. Serà el o la cap del personal i tindrà al seu càrrec la cura d'expedients i registres.
- d) Un tresorer o una tresorera.
- e) Un vicesecretari o una vicesecretària i un vicetresorer o una vicetresorera.

La seu Consell es troba domiciliada a la ciutat de Barcelona, al carrer Girona, 64-66, 1er pis, 08009.

El 2023 el CCFC compta amb 12 treballadors: 7, a l'àrea d'e-projectes i 5 a l'àrea de secretaria tècnica, que inclou administració i comptabilitat per una banda, i projectes professionals i recerca per l'altra.

Per a l'assignació dels riscos es tindran en compte les tres àrees següents: junta, àrea tècnica i econòmica i l'àrea d'e-projectes.

Des del punt de vista geogràfic, l'àmbit d'actuació del Consell se circumscriu a Catalunya. L'aplicació d'aquest Pla de prevenció de riscos penals se circumscriu al CCFC. Atès que abasta quatre col·legis professionals, si fos necessari establir sinergies i/o col·laboracions i en conseqüència fos necessari modificar algun extrem del pla o dels instruments que se'n derivin, s'avaluarà a les reunions de seguiment.

Les persones responsables de les principals àrees del Consell han completat el checklist facilitat per l'empresa que gestiona el compliance (AUDITORA URBANÍSTICA DE CATALUNYA SL - DESCOMPLICA'T) juntament amb aquesta última.

El checklist és un document essencial per a l'elaboració del mapa de riscos penals ja que permet identificar els principals riscos penals al Consell.

DESCOMPLICA'T ha analitzat el checklist i en base a això ha pogut elaborar el mapa de riscos del Consell, identificant quina és la responsabilitat de la persona jurídica. Al mapa de riscos s'han identificat (ombrejats en color gris) alguns delictes no inclosos al catàleg de responsabilitat penal de les persones jurídiques però als quals resulta necessari donar tractament, detectar i prevenir.

L'anterior és necessari, perquè, per una banda, són delictes que 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 de l'organització. És a dir, la materialització d'algun d'aquests riscos no comportaria la responsabilitat penal del Consell, però la seva prevenció és igualment oportuna i necessària.

## 4. Metodologia

Amb l'objectiu de dotar el CCFC 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, des de juliol de 2023 s'han anat realitzant diverses entrevistes, reunions, trucades telefòniques, i e-mails de contacte, amb membres de la junta de govern i amb responsables tècnics de la corporació. Les persones que han participat a les entrevistes són les següents:

NOM	CÀRREC / RESPONSABILITAT
Maria Enric-Tarancón	Secretària
Pilar Rius i Gavidia	Secretaria Tècnica



## 5. Anàlisi de riscos penals

A la taula següent s'analitza 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 el dia a dia de l'activitat del Consell.

També s'analitza l'impacte que les penes imposables causarien al Consell, en funció de la gravetat de les conseqüències, penals o en altres àmbits, inclòs el dany reputacional.

El mapa de riscos penals s'annexa al final d'aquest document.

## 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 CCFC, així com als proveïdors que es consideri oportú. El *codi ètic* serà publicat a la pàgina web corporativa. Les persones abans esmentades signaran conforme han rebut, llegit i comprès el codi. Els nous contractes de treball inclouran una clàusula relativa a l'obligatorietat del compliment del codi ètic.

**Formació.** Sense perjudici de la formació rebuda per la Sra. Secretària i per la Secretària Tècnica al juliol de 2023, s'aniran organitzant les sessions de formació necessàries amb la finalitat de garantir el coneixement del Pla per part dels directius i el personal del CCFC.

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

**Revisió.** El contingut del Pla serà revisat anualment. També es procedirà a la seva revisió quan ho faci necessari algun canvi a l'activitat del Consell, quan hi hagi canvis en algun dels col·legis que ho facin necessari, o quan hi hagi una modificació legislativa.

**Auditoria.** Un cop l'any, es farà una auditoria externa de compliment del pla. L'informe de l'auditoria, que es presentarà a

la Junta General, tindrà en compte els extrems següents:

- a) Canvis operats al Pla i la resta de documentació al llarg de l'any i/o propostes de modificació.
- b) Estat d'implementació de les mesures de control.
- c) Estat d'implementació de les mesures de seguiment.
- d) Mitjans de difusió (pàgina web, comunicacions etc).
- e) Estat de les denúncies, informacions, comunicacions rebudes, si escau

## 7. Canal de protecció a l'Informant. Sistema Intern d'Informació (Llei 2/2023, de 20 de febrer).

Qualsevol persona relacionada amb el Consell (directius, treballadors, col·legjats, clients o col·laboradors) que tinguin coneixement de conductes que puguin infringir aquest Pla o les mesures de control que se'n derivin 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.

[Sistema intern d'informació -  
Descomplica't \(descomplicat.com\)](https://descomplicat.com)

El Sistema Intern d'Informació (d'ara endavant SIIF) és gestionat per l'assessoria externa DESCOMPLICA'T - AUDITORA URBANÍSTICA DE CATALUNYA SL. Correspon a aquesta assessoria l'anàlisi de les comunicacions, informacions i denúncies preservant-ne la 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. Les dades es gestionen de forma confidencial, i per això el CCFC no disposarà de les dades personals del denunciant, evitant així qualsevol mena de represàlia.

Aquest SIIF també es pot utilitzar per plantejar consultes o proposar millores en relació amb el Pla.

El Consell està elaborant un Reglament de gestió del SIIF per tal d'adaptar-se a la Llei 2/2023, del 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció. Aquesta Llei trasposa la Directiva 2019/1937 (Directiva Whistleblowing).

## 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 la persona jurídica, en concret, administració deslleial i apropiació indeguda. Posteriorment, a la Sentència de 6 de febrer de 2020, aquesta necessitat s'esmenta de nou. Per això, CCFC està implementant un Protocol Anticorrupció que completa i desenvolupa les disposicions del Codi Ètic i del Pla de Prevenció.

## 9. Òrgans de compliment i decisió

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

a) Òrgan de compliment o compliance officer i responsable del SII.

Aquest òrgan es constitueix amb caràcter unipersonal i es designa com a titular del mateix <b>Pilar Rius i Gavidia</b> , Secretària Tècnica.
---

Les seves funcions són:

- a) **Vetllar pel compliment del Pla.** Per això és el responsable de difondre entre el personal del CCFC i d'organitzar les sessions de formació adequades. 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 faig algun canvi a l'activitat del CCFC o quan es produeixi alguna modificació legislativa que ho faci necessari. En qualsevol cas, es durà a terme una revisió anual.
- c) **Instruir les denúncies.** Si bé el canal de denúncies serà gestionat per l'assessoria externa DESCOMPLICA'T, correspon a aquest òrgan instruir les denúncies que es formulin. Efectuades les investigacions pertinents,

formularà una proposta de resolució i l'elevàrà a l'òrgan de decisió. Tota denúncia que contingui elements de transcendència penal suposarà l'obertura d'un expedient. L'òrgan està facultat per adoptar mesures urgents si la rellevància dels fets denunciats ho requereix.

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

De forma anual es reunirà amb l'assessoria externa DESCOMPLICAT per fer el seguiment de la implementació del Pla i de les eventuals informacions/comunicacions i/o denúncies.

b) Òrgan de decisió.

Aquest òrgan es correspon amb la Junta de govern del Consell.

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 aquesta o 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 ho aprova	Data d'entrada en vigor
1	29.11.2023	Junta de Govern	30.11.2023

Paula Aznar Forniés

DESCOMPLICA'T

AUDITORA URBANÍSTICA DE CATALUNYA S.L.

Junta de Govern CCFC

29.11.2023