



Consell d'Administració, 22 de juliol de 2016

7. Proposta d'aprovació del Programa de prevenció de riscos penals

RELACIÓ DE FETS

1. El 23 de desembre de 2010, va entrar en vigor la Llei orgànica 5/2010, de 22 de juny, per la qual es modifica la Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi penal, que va introduir per primera vegada en el nostre ordenament la responsabilitat penal directa de les persones jurídiques pels actes comesos pels seus directius i persones sotmeses a l'autoritat d'aquests, en l'exercici de l'activitat empresarial i en el seu profit.

Aquesta reforma converteix a les persones jurídiques en subjectes immediats del Dret Penal susceptibles de cometre delictes, al marge de les concretes persones físiques que les integren, i de ser per això sancionades amb autèntiques penes.

2. L'1 de juliol de 2015, va entrar en vigor la Llei orgànica 1/2015, de 30 de març, per la qual es modifica la Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi penal.

Aquesta reforma porta a terme una millora tècnica en la regulació de la responsabilitat penal de les persones jurídiques, introduïda per Llei Orgànica 5/2010, amb la finalitat de delimitar adequadament el contingut del «degut control», el trencament del qual permet fonamentar la seva responsabilitat penal.

Amb això es posa fi als dubtes interpretatius que havia plantejat la regulació anterior i s'assumeixen certes recomanacions que en aquest sentit havien fet algunes organitzacions internacionals. En tot cas, l'abast de les obligacions que comporta aquest deure de control es condiciona, de manera general, a les dimensions de la persona jurídica.

Així mateix, s'estén el règim de responsabilitat penal a les societats mercantils públiques que executin polítiques públiques o prestin serveis d'interès econòmic general, no obstant limita les penes que els poden ser imposades a les previstes a les lletres a) i g) de l'apartat 7 de l'article 33 del Codi penal. Al referir-se a les societats mercantils públiques i no només a les estatals, queden també clarament incloses les constituïdes per les Comunitats Autònomes i les Entitats locals.

3. L'aspecte més nou de la reforma és la completa regulació en els apartats 2, 3, 4 i 5 de l'article 31 bis, del règim d'exempció de la responsabilitat de les persones jurídiques, mitjançant l'establiment dels programes de compliment normatiu o compliance, denominats models d'organització i gestió.

Així, de conformitat amb aquest article, el "degut control" per a la prevenció de delictes en l'empresa, haurà de comportar:

- a) L'establiment per l'òrgan d'administració, d'un model d'organització i gestió que inclogui les mesures de vigilància i control idònies per prevenir delictes.
- b) La creació d'un òrgan amb poders autònoms d'iniciativa i control per a la supervisió del funcionament i del compliment del model de prevenció implantat.
- c) La identificació de les activitats de l'empresa en l'àmbit de les quals puguin ser comesos els delictes que han de ser previnguts.
- d) La implantació de protocols o procediments que concretin el procés de formació de la voluntat de la persona jurídica, d'adopció de decisions i d'execució de les mateixes en relació amb aquells.
- e) La posada en funcionament de models de gestió dels recursos financers adequats per impedir la comissió dels delictes que han de ser previnguts.



- f) L'obligació d'informar de possibles riscos i incompliments a l'organisme encarregat de vigilar el funcionament i observança del model de prevenció, canals de whistleblowing.
- g) L'establiment d'un sistema disciplinari que sancioni adequadament l'incompliment de les mesures que estableixi el model.
- h) I la verificació periòdica del model i de la seva eventual modificació quan es posin de manifest infraccions rellevants de les seves disposicions, o quan es produeixin canvis en l'organització, en l'estructura de control o en l'activitat desenvolupada que els facin necessaris.

4. No obstant l'anterior, l'objectiu final dels models d'organització i gestió o compliance programs no és evitar la sanció penal de l'empresa, sinó promoure una veritable cultura ètica empresarial. La societat ha de comptar amb un model per complir amb la legalitat en general i, per descomptat, amb la legalitat penal però no solament amb ella. I és que els assumptes relacionats amb el compliment normatiu tenen un gran impacte en la reputació de les persones jurídiques, ja que està molt vinculat al compliment de normes, però també a la manera d'operar als mercats conforme a criteris ètics i de responsabilitat social corporativa.

Per tant, l'eficàcia d'aquests models no queda reduïda a l'àmbit penal sinó que són reflex d'una nova cultura de compliment i ètica empresarial que inclou totes les activitats de la persona jurídica.

5. Serveis Ambientals del Vallès Oriental, SA (en endavant, SAVOSA), té la condició de poder adjudicador als efectes previstos a l'article 3.3 del Text refós de la Llei de contractes del sector públic, aprovat pel Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre.

La societat té la condició de mitjà propi instrumental i servei tècnic del Consorci per a la Gestió dels Residus del Vallès Oriental i, com a tal, està obligada a realitzar els treballs que li encomani el Consorci en les matèries objecte de les seves funcions. A tal efecte, el Consorci ha encarregat la gestió del servei comarcal de recollida selectiva i el de deixalleries, entre d'altres, a SAVOSA.

Per tant, SAVOSA es configura com a societat mercantil pública que presta serveis d'interès econòmic general.

6. En aquest context, esteve necessari aprovar un Programa de prevenció de riscos penals o Compliance, amb la finalitat d'identificar les normes, procediments i instruments per evitar i prevenir l'incompliment de la normativa legal amb rellevància penal que pugui ser aplicable a la societat i al seu personal i adaptar-los al nou marc normatiu de la responsabilitat penal de les persones jurídiques.

Aquest Programa es configura com un document de capçalera de tot el marc normatiu aplicable a SAVOSA, en el qual no han de considerar-se únicament les normes legals, com les lleis nacionals i internacionals o els reglaments, sinó també les polítiques internes, els compromisos amb clients, proveïdors i tercers i, sobre tot, el Codi ètic de la societat.

FONAMENTS DE DRET

1. La Llei orgànica 5/2010, de 22 de juny, per la qual es modifica la Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi penal.
2. La Llei orgànica 1/2015, de 30 de març, per la qual es modifica la Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi penal.
3. La Circular 1/2016 de la Fiscalia General de l'Estat sobre la responsabilitat penal de les persones jurídiques.



4. Les sentències del Tribunal Suprem, sala segona, de 29 de febrer i 16 de març de 2016, número 221/2016 i 966/2016, respectivament, que fan referència a la responsabilitat penal de la persona jurídica.
5. L'article 13 dels Estatuts de Serveis Ambientals del Vallès Oriental, SA, pel que fa a la competència del Consell d'Administració per aprovar normes de règim intern.

Per això,

PROPOSO al Consell d'Administració que acordi:

1. Aprovar el Programa de prevenció de riscos penals de Serveis Ambientals del Vallès Oriental, SA, següent:

"

1. Introducció

SERVEIS AMBIENTALS DEL VALLÈS ORIENTAL S.A. (en endavant, SAVOSA), és una empresa pública de titularitat del Consorci per a la Gestió dels Residus del Vallès Oriental (en endavant, el Consorci), sotmesa al règim de dret privat (article 255.1 de la Llei municipal i de règim local de Catalunya aprovada pel Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril).

SAVOSA es va constituir amb l'objectiu d'oferir la prestació directa dels serveis vinculats a la gestió dels residus. La direcció i administració de la societat l'exerceixen la Junta General, constituïda pel Consell Plenari del Consorci, el Consell d'Administració i la Gerència. Així mateix, el Consell podrà designar un o més consellers delegats.

SAVOSA té per objecte social *"La construcció, l'explotació, la conservació i el manteniment de les instal·lacions necessàries per a les operacions de tractament, reciclatge i disposició controlada dels residus sòlids municipals i assimilables a tots aquells d'acord amb la normativa aplicable en matèria de tractament de residus, sanejament i envasos. – El foment de l'aplicació de la recollida selectiva i del reciclatge dels residus municipals i assimilats que puguin ser recollits. – La gestió i la realització de les activitats i competències en matèria de sanejament, neteja viària, recollida i tractament de residus."*

Les activitats esmentades poden ser realitzades, totalment o parcialment, de manera indirecta, mitjançant la titularitat d'accions o participacions en societats d'objecte anàleg o idèntic.

SAVOSA té la condició de poder adjudicador als efectes previstos a l'article 3.3 del Text refós de la Llei de contractes del sector públic, aprovat pel Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre.

La societat té la condició de mitjà propi instrumental i servei tècnic del Consorci i com a tal està obligada a realitzar els treballs que li encomani el Consorci en les matèries objecte de les seves funcions. A tal efecte, el Consorci ha encarregat la gestió del servei comarcal de recollida selectiva i el de deixalleries, entre d'altres, a SAVOSA.

El present Programa de prevenció de riscos penals o *Compliance* té com a finalitat identificar les normes, procediments i instruments que s'han establert per evitar i prevenir l'incompliment de la normativa legal amb rellevància penal que pugui ser aplicable a la societat i al seu personal i adaptar-los al nou marc normatiu de la responsabilitat penal de les persones jurídiques.

Aquest Programa va ser aprovat pel Consell d'Administració en la reunió celebrada el 22 de juliol de 2016, i es configura com un document de capçalera de tot el marc normatiu aplicable a SAVOSA, en el qual no han de considerar-se únicament les normes legals, com les lleis nacionals i internacionals o els reglaments, sinó també les polítiques internes, els compromisos amb clients, proveïdors i tercers i, sobre tot, el Codi ètic de la societat.

2. Programa de Prevenció de Riscos Penals



La finalitat del Programa de prevenció de riscos penals és la de dotar SAVOSA d'un sistema de control que previngui la comissió de delictes en l'àmbit de la societat i donar compliment a la normativa aplicable, segons la qual l'adopció d'un model de gestió i organització adequat pot suposar un eximent o un atenuant, segons el cas, de la responsabilitat penal de les persones jurídiques respecte d'aquests fets.

El Programa es configura com el desenvolupament d'un procés d'anàlisi, revisió i supervisió, a través de diverses mesures de control, que s'aplica a les activitats de SAVOSA que es troben exposades als riscos de comissió dels delictes tipificats en el vigent Codi Penal, amb l'objectiu de reforçar els instruments que previnguin la materialització dels riscos penals als quals, per les seves activitats i sector de negoci, estaria exposada la Companyia. Amb aquest objectiu, el Programa de prevenció de riscos penals identifica els hipotètics riscos penals que podrien afectar SAVOSA i els mitjans de control, tant genèrics com específics, que s'articulen per evitar la materialització.

S'ha de destacar que el compliment del Codi ètic, així com dels diferents manuals, processos, instruccions i resta de normativa interna de què disposa la Companyia i que són vinculants per a tot el seu personal, són els millors mètodes a utilitzar perquè cap risc penal arribi a materialitzar-se, raó per la qual els esmentats documents es configuren com a pilars fonamentals del present programa.

2.1. Àrees de risc

L'especificació i l'avaluació continuada dels riscos d'incompliment de la normativa vigent representen l'element fonamental del Programa de prevenció de riscos penals. Les àrees de risc penal podrien variar en funció de les transformacions societàries o regulatòries que poguessin sorgir en el futur, raó per la qual serà necessari, si s'escau, procedir a una revisió dels esmentats riscos.

En l'actualitat els àmbits operatius en els quals SAVOSA troba una major exposició als riscos penals i sobre els quals se centrarà l'activitat de control i prevenció són, amb caràcter no limitatiu, els següents:

- Seguretat mediambiental, salut pública. Tractament de residus.
- Relacions amb proveïdors.
- Relacions amb empreses subcontractades.
- Relacions amb usuaris/clients.
- Fixació de preus i tarifes.
- Contractació pública.
- Solvència (insolvències punibles)
- Elaboració i tractament de la informació econòmica i financera i de la comptabilitat.
- Protecció i seguretat de dades.
- Sistemes informàtics i tecnologia de la informació
- Corrupció i tràfic d'influències.
- Obligacions amb la hisenda pública i la Seguretat Social.
- Seguretat tècnica i laboral.
- Prevenció conflictes d'interessos.
- Contribucions polítiques, donacions benèfiques i patrocinis.

2.2. Instruments generals de control i prevenció de riscos penals

Amb la finalitat d'evitar que es puguin materialitzar incompliments de la legalitat vigent que puguin ocasionar riscos penals, SAVOSA ha d'implantar una sèrie d'instruments generals de control intern i supervisió, amb l'objectiu que puguin ser coneguts i utilitzats per tot el personal de la societat. Aquests instruments són els següents:

- Codi ètic: El Codi ètic que ha d'aprovar el Consell d'Administració de la Companyia, es configura com un dels elements principals de la gestió de SAVOSA ja que ha de recollir de manera explícita els programes i pautes de comportament a seguir per tots els seus integrants.
- Canal de denúncia: Qualsevol treballador o treballadora de la societat o persona que acrediti interès o es relacioni amb la mateixa com a client o proveïdor té la possibilitat de denunciar els presumptes incompliments del Programa, del Codi ètic i/o de la



legalitat vigent que detecti en l'empresa o en els seus directius o empleats. Les denúncies es trameten preferentment per via electrònica al Comitè d'Ètica.

- **Política de gestió i control de riscos:** La política de gestió i control de riscos de SAVOSA té per finalitat establir els principis i directrius per assegurar que els riscos rellevants que poguessin afectar-ne els seus objectius i activitats són identificats, analitzats, avaluats, gestionats i controlats de manera sistemàtica, amb criteris uniformes i dintre dels nivells de risc fixats. Aquesta tasca serà realitzada de manera constant i periòdica pels directius i tècnics de la companyia dintre de l'àmbit de les seves competències, i serà objecte de deliberació en les reunions periòdiques de caràcter trimestral que mantindran a aquests efectes amb els consellers delegats i de les quals aixecarà la corresponent acta.

Els riscos penals als quals està exposada la Companyia s'identifiquen en funció de les activitats que aquesta realitza en el sector en el qual opera. Aquesta identificació es realitza conjuntament per l'òrgan encarregat del compliment del Programa i els gestors de les diferents àrees de la Companyia, amb l'assessorament continu d'experts legals i tenint en compte les activitats i possibles escenaris de risc.

Els riscos identificats en el Programa han de ser avaluats per les esmentades persones amb la finalitat d'identificar les àrees o processos que presenten una major exposició a esdeveniments de risc. Els riscos són avaluats segons l'impacte (danys que poden ocasionar en l'organització en cas de materialitzar-se) i la probabilitat (freqüència amb què es poden materialitzar).

Una prevenció eficaç ajuda a evitar conductes impròpies des del moment en què comencen a originar-se, la qual cosa evita que es materialitzin els riscos identificats en el Programa i ajuda a prevenir que es produeixin delictes tipificats en la llei penal.

- **Política de qualitat i medi ambient:** SAVOSA segueix una política orientada a fomentar professionals competents que es trobin compromesos amb la protecció i la conservació del medi ambient i dels recursos naturals, així com amb el compliment rigorós de les mesures establertes per la normativa mediambiental estatal, catalana i local. Aquesta política ha de ser compresa i assumida per tot el personal de la Companyia, essent els directius, tècnics i consellers els primers obligats a assumir i complir les pautes establertes.
- **Auditoria externa:** SAVOSA està obligada per llei a auditar els comptes anuals, cosa que permet obtenir millores en l'eficiència i en la seguretat dels processos d'elaboració de la informació econòmica i financera de l'empresa i adoptar les millors pràctiques.
- **Procediments i Instruccions:** Són els documents que regulen i/o expliquen els protocols o maneres de procedir per a cadascuna de les activitats/departaments de l'Empresa.

Hi figuren la Guia pràctica dels treballadors de recollides, la Guia pràctica de l'operari/ària de deixalleria, el Protocol per a la prevenció, la detecció, l'actuació i la resolució de situacions d'assetjament psicològic, sexual, per raó de sexe o orientació sexual i altres discriminacions a la feina, la Instrucció sobre els requisits d'accés i d'exercici dels llocs de treball que impliquen contacte habitual amb menors i la Instrucció relativa al procediment a seguir per a la recepció d'obres, subministraments i serveis.

- **Política de responsabilitat i govern corporatiu:** SAVOSA ha assumit de manera voluntària un compromís amb la societat i el medi ambient, que va més enllà de les obligacions legals que li són exigibles. Així mateix ha assumit el compromís d'aplicar els principis més exigents del govern empresarial amb l'objectiu últim de vetllar pels interessos del Consorci i dels ajuntaments que l'integren. Aquests compromisos es reflecteixen en el Codi ètic que constitueix un pilar bàsic del Programa de Prevenció de riscos penals.



- Política de transparència: SAVOSA ha assumit el compromís de transparència i informació continua, el qual es concreta, entre d'altres actuacions, en l'adhesió al portal de transparència del Consorci AOC, mitjançant acord del Consell d'Administració de 4 de desembre de 2015.
- Subministrament de recursos financers: SAVOSA proveirà en tot moment el recursos financers que siguin necessaris per prevenir i detectar la possibilitat de comissió de delictes en els àmbits de risc descrits en aquest Programa de Prevenció i per pal·liar, si s'escau, els efectes dels que es poguessin cometre.

3. Òrgan de control i supervisió – Comitè d'Ètica

El Programa de prevenció de riscos penals requereix, per tenir efectivitat, que un Òrgan de control supervisi el compliment i realitzi les mesures concretes i necessàries per a assegurar-ne l'adequada actualització i execució.

El Comitè d'Ètica de SAVOSA serà l'òrgan que durà a terme aquest control i supervisió. Entre les seves competències hi haurà la supervisió periòdica dels sistemes de control i la prevenció del risc penal, als efectes que els principals riscos s'identifiquin, gestionin i es difonguin per al seu adequat coneixement entre els subjectes obligats.

3.1. Funcions del Comitè d'Ètica

El Comitè d'Ètica de SAVOSA té assignades les següents funcions com a responsable del seguiment, compliment i actualització del Programa de prevenció de riscos penals:

- Dur a terme un seguiment periòdic de les mesures de control associades a l'àmbit de la prevenció de riscos penals i el seu compliment.
- Avaluar la suficiència de les mesures adoptades i recomanar la implantació de les actuacions que consideri necessàries.
- Actualitzar els riscos detectats en el Programa de prevenció, d'acord amb els canvis de l'entorn, tant en el si de l'Empresa com a nivell normatiu.
- Avaluar si les denúncies de les quals tingui coneixement poden ocasionar un risc penal i, al seu cas, iniciar les tasques d'investigació necessàries per tal de conèixer-ne els fets.
- Proposar la imposició de mesures disciplinàries a qui ocasioni un risc penal per a l'Empresa i el seu personal, d'acord al sistema establert, de conformitat amb la normativa laboral vigent i de manera coordinada amb el Departament de Gestió de Persones.
- Coordinar les tasques de difusió i formació del Programa de prevenció de riscos penals a tot el personal de l'empresa.
- Informar de manera periòdica a l'òrgan d'administració de les accions desenvolupades, millores proposades, actualitzacions implementades, mesures acordades, així com qualsevol aspecte que es consideri rellevant en l'exercici de les seves funcions.
- Actuar com a interlocutor vàlid davant de les autoritats administratives i judicials i coordinar-ne la col·laboració.

3.2. Composició

El Comitè d'Ètica de SAVOSA, constituït com a òrgan administratiu col·legiat, regirà el funcionament per les disposicions relatives al funcionament d'òrgans col·legiats de la Llei 30/1992, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu o la norma que la substitueixi. El Comitè d'Ètica estarà integrat per:

- Un membre de la unitat de gestió de persones
- Un membre dels serveis jurídics
- Un membre aliè a SAVOSA i al Consorci



El Comitè d'Ètica desenvolupa les funcions d'acord amb els següents principis:

- Autonomia i independència en la presa de decisions respecte de la gestió de riscos penals. Al seu cas, no podrà participar en la presa de decisions que puguin provocar algun tipus de conflicte d'interessos.
- Integritat.
- Professionalitat. El Comitè d'Ètica tractarà amb confidencialitat màxima tota la informació de què disposi. Així mateix, en el desenvolupament de les seves funcions, el Comitè d'Ètica haurà de tenir lliure accés a tota la informació, documentació o llocs necessaris per a dur a terme les funcions.

3.3. Comunicació d'infraccions

Els treballadors i treballadores de SAVOSA i qualsevol persona que acrediti un interès legítim o es relacioni amb la societat com a client o proveïdor podrà presentar al Comitè d'Ètica (via correu electrònic o per escrit), els dubtes o suggeriments relatius al Programa de Prevenció de Riscos Penals, el seu compliment i la seva interpretació. Tanmateix hauran de presentar les denúncies oportunes com a conseqüència d'un possible incompliment d'alguns dels principis recollits en el Programa de prevenció de riscos penals, així com qualsevol altre incompliment de la normativa vigent.

Per a poder rebre i validar una denúncia hauran d'existir els següents elements com a mínim:

- Denunciant amb nom i cognoms, amb número d'identitat (DNI, NIE).
- Arguments o proves concises i constatables que suportin la denúncia.
- Persona o col·lectiu denunciat (inclosa l'empresa en el seu conjunt).

El Comitè d'Ètica mantindrà la confidencialitat del denunciant en tot moment, excepte si aquesta informació li és exigida per una autoritat administrativa o judicial.

Les consultes i denúncies presentades seran donades d'alta en un registre per part del Comitè d'Ètica. Per a cada una d'elles mantindrà actualitzades les accions realitzades i la documentació que es generi en la seva tramitació i resolució.

Si és una consulta, el Comitè d'Ètica l'atendrà i resoldrà subministrant la informació per escrit al sol·licitant.

En els casos de denúncies per incompliment, el Comitè d'Ètica n'avaluarà la veracitat i l'analitzarà i, en funció d'això, durà a terme les següents actuacions:

- a) Si en la denúncia rebuda s'identifiquen aspectes que puguin tenir transcendència en l'àmbit penal, el Comitè d'Ètica iniciarà i dirigirà la corresponent investigació: Estudiarà la denúncia presentada i analitzarà i recopilarà tota la informació i les evidències obtingudes en la investigació. Totes les unitats organitzatives de l'Empresa implicades col·laboraran en la investigació, posant en coneixement del Comitè d'Ètica tota la informació i la documentació que pugui contribuir a l'aclariment dels fets. Si fos necessari, el Comitè d'Ètica podrà sol·licitar anàlisis internes per tal d'obtenir tota la informació necessària i determinar la possible veracitat i abast de la denúncia. Una vegada finalitzada la investigació, si la denúncia fos rebutjada per la inexistència de proves fundades que li donin validesa, es tancarà l'expedient i se n'informarà el denunciant. Per contra, si es conclou que ha existit un comportament il·lícit, es donarà tràmit a l'interessat per fer al·legacions. Posteriorment, el Comitè d'Ètica, en coordinació amb el/la cap del Departament de Gestió de Persones de la Direcció de Recursos Humans, prendrà les mesures que siguin procedents d'acord amb la normativa legal en vigor.
- b) Si a la denúncia rebuda no s'identifiquen aspectes que puguin tenir transcendència en l'àmbit penal, el Comitè d'Ètica iniciarà i dirigirà la corresponent investigació: Estudiarà la denúncia presentada i analitzarà i recopilarà tota la informació i evidències obtingudes en la investigació. Totes les unitats organitzatives de l'Empresa implicades col·laboraran en la investigació, posant en coneixement del Comitè d'Ètica tota la informació i documentació que pugui contribuir a l'aclariment dels fets. Si fos necessari, el Comitè d'Ètica podrà sol·licitar anàlisis internes per tal d'obtenir tota la informació necessària i determinar la possible veracitat i abast de la denúncia. Una vegada finalitzada la investigació, si la denúncia fos rebutjada per la inexistència de proves fundades que li donin validesa, es tancarà l'expedient i se n'informarà el denunciant. El Comitè



d'Ètica dissenyarà el pla d'acció per a prendre les decisions que esmenin l'incompliment i les accions preventives que n'evitin la repetició, si és possible. Aquest Pla d'acció s'elaborarà amb la col·laboració de les unitats implicades en el seu desenvolupament i implantació.

4. Incompliments i sancions disciplinàries

Un factor essencial per a l'efectivitat preventiva del Programa amb relació a la comissió d'infraccions o delictes és l'existència d'un sistema disciplinari apropiat, que reguli les violacions de les normes de conducta aprovades. L'aplicació d'aquest règim disciplinari es troba al marge del resultat del procediment judicial, si aquest es produís, ja que les normes de conducta adoptades per la Companyia són totalment autònomes i independents de qualsevol conseqüència legal a que pugui donar lloc la infracció.

L'incompliment del Programa de riscos penals i normativa interna de l'empresa que generi un risc penal, podrà comportar les sancions disciplinàries d'acord amb la normativa laboral en vigor.

Les sancions que s'apliquin prendran en consideració els següents elements:

- Proporcionalitat a la falta comesa.
- Consistència amb les polítiques, normes i procediments disciplinaris de l'organització.
- Aplicabilitat a totes les persones o àrees involucrades.

5. Millora contínua i actualització del Programa

Com a resultat de la investigació i la resolució dels incompliments identificats en el Programa, es realitzarà periòdicament, amb una freqüència mínima anual, una revisió de les activitats de control vulnerades a fi d'aplicar millores en el disseny o configurar noves mesures de control.

L'òrgan de control i supervisió té la responsabilitat d'avaluar els riscos i activitats de control no efectives en cadascun dels casos resolts per a determinar la necessitat d'establir noves mesures de control o millores en les mesures de control que no funcionen de manera efectiva o el disseny de les quals no és l'adequat.

El Comitè d'Ètica és també el responsable d'assessorar els responsables de les àrees involucrades en la definició i implementació de les mesures correctives que s'adoptin.

6. Difusió i Informació

Un element essencial per tal que el Programa de prevenció de riscos penals es mantingui actualitzat i sigui exigible el seu compliment, és la difusió del mateix, així com dels documents que el complementen. El Programa ha de ser degudament difós a tota l'organització a fi d'assegurar el seu adequat coneixement i comprensió i de garantir el seu compliment.

L'òrgan de control i supervisió és el responsable de promoure les iniciatives necessàries per l'adequada difusió del Programa, de les àrees de risc i dels principis generals de conducta continguts en el Codi Ètic.

SAVOSA assumeix el compromís de la formació permanent del seu personal. Aquesta formació resulta d'essencial importància per a assolir una cultura corporativa de ple compliment, ja que la primera condició per això és que els empleats i directius la coneixien i comprenguin.

7. Seguiment i supervisió del programa de prevenció de riscos penals

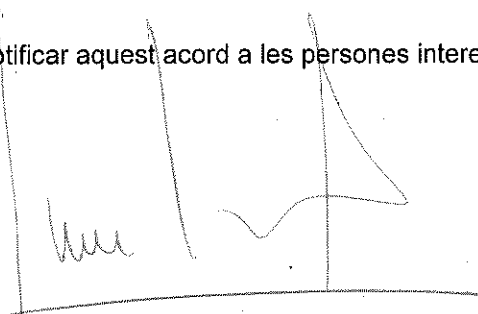
El Programa de Prevenció de Riscos Penals ha de tenir una aplicació adequada. Això comporta que l'Òrgan de control i supervisió, amb la implicació dels directius de la Companyia, ha d'establir els controls necessaris per a verificar que les activitats es desenvolupen d'acord amb les polítiques i procediments de l'esmentat Programa. Així mateix ha d'establir les mesures oportunes a efectes d'actualitzar i assegurar el compliment del mateix.

Finalment, i com a part de l'esmentat Programa, l'Òrgan de control i supervisió elaborarà un informe anual de compliment en el qual es valoraran si les polítiques o procediments existents són adequats per a



gestionar els riscos identificats. Aquest informe, juntament amb tota la documentació relativa als expedients que s'hagin incoat, així com a les informacions que hagin rebut per part del directius i empleats, es conservarà en els arxius de la Companyia."

2. Notificar aquest acord a les persones interessades.



Joan Daví Mayol
President

Granollers, 19 de juliol de 2016