POLÍTICA D'INFORMACIÓ D'IRREGULARITATS I PROTECCIÓ DELS INFORMANTS

ICAB

Nom del document	Política de Compliance Penal		
Control de versions	Versió No.	Dades	Responsable revisió
Primera versió	01	29/05/2023	Compliance Officer
Autor	Compliance Officer		
Responsable del document	Comitè d'Ètica i Compliance		
Distribució			
Data d'aprovació de l'última versió per la Junta de Govern	13 de juny de 2023		
Signatura dels representants de la Junta de Govern	El secretari Joaquim de Miquel		Vist i plau El degà Jesús M. Sánchez
Data de la propera revisió	Primer trimestre de 2024		

1. TERMINOLOGIA BÀSICA 3
2. INTRODUCCIÓ 6
3. OBJECTE 6
4. ABAST MATERIAL D'AQUESTA POLITICA 6
5. ABAST PERSONAL D'AQUESTA POLITICA 7
6. EXCLUSIONS 8
7. DEPARTAMENTS AFECTATS 9
8. PRINCIPIS FONAMENTALS 9
9. SISTEMA D'INFORMACIÓ INTERN 10
10. REVISIÓ I MODIFICACIÓ DE LA POLÍTICA 10
11.- ARXIU I CUSTÒDIA DE LA POLÍTICA 10
12.- VIGÈNCIA DE LA POLÍTICA 11

1. TERMINOLOGIA BÀSICA

Es relacionen a continuació les definicions d' aquells conceptes que s' utilitzaran de manera freqüent en el present document:

Sistema Intern d'Informació: Sistema de gestió que implanta l'Organització i que té com a finalitat la protecció de les persones que informen sobre irregularitats administratives i penals en els termes establerts en la llei 2/2023.

Informant: Persona que comunica fets que poden comportar alguna de les irregularitatés previstes en aquesta politica.

Canal intern: Procediments habilitats per ICAB per rebre comunicacions confidencials o anònimes relatives a les infraccions previstes a la llei 2/2023. Els canals poden permetre comunicacions verbals, escrites i fins i tot a través de reunions presencials.

Responsable del Sistema Intern d' Informació: Òrgan individual o col.lectiu designat per la Junta de Govern que té la funció d' assegurar l' eficàcia del Sistema Intern d' Informació.

L'Organització: Terme que identifica l'Il·lustre Col·legi de l'Advocacia de Barcelona.

Junta de Govern: Òrgan de Govern de l' Organització, en la mesura que té assignades la responsabilitat i autoritat fonamental de les activitats, la governabilitat i les polítiques estratègiques i al qual l' Alta direcció de l' Organització informa i ret comptes.

Alta direcció: Òrgan que dirigeix i controla la gestió operativa de l' Organització. La figura de l' Alta direcció resideix actualment a la Junta de Govern.

Compliance Officer- (CO): Persona que presideix el Comitè Tècnic de Compliance Penal, que té la responsabilitat de planificar, impulsar i dirigir l'acció del Comitè Tècnic de Compliance.

Òrgan de Compliance Penal o Comitè Tècnic de Compliance Penal (CTC)- Comitè de l'organització dotat de poders autònoms d'iniciativa i control, al qual se li confia, entre altres comeses, la responsabilitat de supervisar el funcionament i observança del Sistema de Gestió de Compliance Penal de l'Organització. L'existència del Comitè Tècnic de Compliance Penal dona compliment a l'exigència establerta en la normativa penal espanyola (article 31 bis del Codi penal espanyol) quant a la supervisió del Sistema de gestió de Compliance Penal.

Comitè d'Ètica i Compliance Penal (CEiC)- Òrgan col·legiat dependent de la Junta de Govern d'ICAB, integrat per representants de l'Òrgan de Govern i l'Alta Direcció que assumeix les funcions de lideratge atribuïdes a l'Òrgan de Govern i Alta Direcció en el Sistema de Gestió de Compliance Penal.

Direcció operativa: Està integrada per la Gerència i la resta de les persones de l' Organització que assumeixen la direcció de les diverses àrees o departaments de l' Organització; són responsables de complir i fer complir en l' àmbit de les seves responsabilitats operatives amb les polítiques i procediments establerts per l' Organització.

Integrants de l'Organització identifica totes les persones que formen part de la Junta de Govern, Gerència, direccions operatives, personal laboral fix o temporal o personal sota conveni de col·laboració i pràctiques, així com les persones col·legiades que col·laboren voluntàriament en Comitès i seccions o en el Voluntariat de l'Organització i la resta de les persones sota subordinació jeràrquica de qualsevol de les anteriors.

Socis de negoci: qualsevol persona jurídica o física, llevat de les Integrants de l' Organització, amb qui l' Organització manté o preveu establir algun tipus de relació de negocis. A tall enunciatiu, però no limitatiu, s'inclouen agents o comissionistes, assessories externes, proveïdors, clients, joint-ventures o persones físiques o jurídiques contractades per l'Organització per al lliurament i/o recepció de béns i/o prestació de serveis.

Comunitat Col·legial: El terme "Comunitat Col·legial" va ser establert pel Codi Ètic de la nostra Corporació aprovat en data 28 de novembre de 2017 per identificar el col·lectiu format per:

1. Persones col·legiades integrants de Junta de Govern, comissions i seccions o quan actuen en nom de l'ICAB,
2. Personal de direcció i laboral
3. Personal d'entitats col·laboradores, especialment professionals autònoms, subcontractes i altres socis de negoci que intervenen en els procés i procediments d'ICAB.

El terme Comunitat Col·legial agrupa tant els Integrants de l'Organització com els Socis de negoci

Tercer: persona física o jurídica o organisme independent de l' Organització.

Parts interessades/ Grups d' interès: les persones físiques o jurídiques que, no essent Socis de negoci ni Integrants de l' Organització, poden veure' s afectades o percebre' s com a afectades per una decisió o activitat de l' Organització.

Persones que ocupen posicions especialment exposades: Persones que participen en activitats que estan exposades a un Risc Penal més gran que baix, segons deriva de l' avaluació de Riscos Penals.

Política de Compliance Penal (Política corporativa de prevenció de la comissió de delictes): Document que fixa com un dels objectius estratègics de l'Organització no tolerar en el seu si cap conducta que pugui ser constitutiva de delicte o d'un incompliment i explicita i publica el compromís de l'Òrgan de Govern i l'Alta Direcció amb aquest objectiu.

Reglament de la Funció de Compliance Penal i Sistema de Gestió de Compliance Penal: Conjunt de disposicions que regulen els Òrgans de la Funció de Compliance Penal i el Sistema de Gestió de Compliance Penal de l' Organització i que estan contingudes en aquest document.

Catàleg de Conductes Prohibides i Comportaments esperats: document que reflecteix el llistat de delictes aplicables a ICAB conforme al règim de responsabilitat penal de la persona jurídica, així com una relació de conductes que s'esperen de la Comunitat Col·legial per a la seva prevenció, detecció o gestió primerenca.

Sistema de gestió de Compliance Penal (SGCP): sistema d'organització i gestió per a la prevenció de delictes, l'objectiu dels quals és la prevenció, detecció i gestió de Riscos Penals mitjançant la seva integració en els processos de negoci, així com el mesurament per a la seva millora contínua, i la base essencial del qual es representa en la Política de Compliance Penal i en els rols, processos i procediments establerts en aquest Document i la documentació que el desenvolupa. D'ara endavant, també s'identificarà com el "Sistema".

Requisit: exigència prevista i obligatòria. Els Requisits poden provenir de les lleis i normativa complementària o estar fixats per l' Organització a través de Polítiques internes o qualsevol dels documents dels Sistemes de gestió que els hi donen suport.

No conformitat: incompliment d' un requisit.

Unitat d' avaluació: Àrea, departament, procés o procediment que és objecte de delimitació per al tractament de Risc Penal, que comporta la realització d' una anàlisi i mapa de riscos propi i diferenciat d' altres Unitats d' Actuació.

Nivells de risc inacceptables (apetit de risc): En ordre a intentar assolir el risc zero, l'Organització determinarà a través de CEiC i a proposta del CTC les condicions en què el nivell de Risc Penal fa inacceptable executar un procés o procediment o realitzar qualsevol activitat de l'organització.

Riscos penals: Conductes realitzades per qualsevol integrant de la Comunitat Col·legial que, atenent les Obligacions i Requisits de Compliance Penal aplicables a ICAB, comporten o poden comportar la materialització d'un il·lícit penal que pugui imposar una sanció penal a ICAB conforme al règim de responsabilitat penal de la persona jurídica.

ILUSTRE COL·LEGI DE L'ADVOCACIA DE BARCELONA

2. INTRODUCCIÓ

La Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció, transposa al Dret espanyol la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions del Dret de la Unió.

La norma incorpora els dos objectius establerts per la Directiva: la protecció als informants i l' establiment d' un marc regulatori bàsic per als canals de denúncia.

L' informant adquireix un protagonisme essencial, passant a ser subjecte d' especial protecció, ampliant-se així mateix l' àmbit material i subjectiu dels Sistemes de Comunicació d' infraccions i inquietuds, que desborden l' abast definit per al Canal Ètic en la nostra Política de Compliance Penal.

Per això, la Junta de Govern, prèvia comunicació als representants dels treballadors, ha acordat aprovar una nova Politica d'obligat compliment que integri la Llei 2/2023 en l'acostament normatiu intern de l'Il·lustre Col·legi de l'Advocacia de Barcelona, establint a través de la mateixa els fonaments del nostre Sistema Intern d'Informació, així com els principis i òrgans interns responsables d'assegurar la seva eficaç implantació.

3. OBJECTE

La present **Política d' Informació d' Irregularitats i Protecció dels Informants** es desenvolupa per tal de:

- Establir un Sistema Intern d'Informació d'obligat compliment per a tots els integrants d'ICAB: Junta de Govern, Direcció, persones empleades, així com aquelles parts interessades i socis de negoci relacionats amb el mateix, adaptant-lo a les disposicions normatives i als requisits establerts en la Llei 2/2023, de 20 de febrer reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.
- Establir canals de comunicació interns eficaços per a les persones que vulguin informar sobre irregularitats o infraccions, així com procediments necessaris per assegurar el seu anonimat o salvaguardar la seva identitat i evitar-los qualsevol tipus de represàlia.
- Assegurar davant les parts interessades: informants, accionistes, clients, proveïdors, òrgans administratius i judicials, i la societat en general que ICAB compleix amb els deures establerts per la legislació de protecció als informants, i compta amb canals de comunicació i mesures eficaces per mitigar el risc d' incompliment de les obligacions que li vénen imposades.

4. ABAST MATERIAL D'AQUESTA POLITICA

L' abast material de la present Política d' Informació d' Irregularitats i Protecció dels Informants ve establert per les accions i omissions que poden ser objecte de comunicació:

a) Qualsevol acció o omissió que pugui constituir una infracció del Dret de la Unió Europea que

a. entrin en l'àmbit d'aplicació dels actes de la Unió Europea enumerats a l'annex de la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions del Dret de la Unió,

b. o bé afectin els interessos financers de la Unió Europea tal com es contemplen a l'article 325 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea (TFUE);

c. o incideixin en el mercat interior, tal com es contempla en l' article 26, apartat 2 del TFUE, incloses les infraccions de les normes de la Unió Europea en matèria de competència i ajuts atorgats pels Estats, així com les infraccions relatives al mercat interior en relació amb els actes que infringeixin les normes de l' impost sobre societats o amb pràctiques la finalitat de les quals sigui obtenir un avantatge fiscal que desvirtuï l' objecte o la finalitat de la legislació aplicable a l' impost sobre societats.

b) Qualsevol acció o omissió que pugui ser constitutiva d' infracció penal, o administrativa greu o molt greu conforme al nostre dret intern.

c) Especialment qualsevol conducta tipificada en el Codi Penal que poguessin donar lloc a la responsabilitat penal de les persones jurídiques recollides en el SGCP d' ICAB.

d) Qualsevol fet o situació que pugui ser constitutiva d' infracció o sanció administrativa contemplada en la normativa vigent en cada moment, i de forma particular.

e) Qualsevol irregularitat (error material o frau) comesa en el procés d'emissió d'Informació Financera i comptable de l'Entitat.

f) Violacions del Codi Ètic i les Polítiques internes.

g) Violacions de la Política de Conflictes d' Interessos i Incompatibilitats d' ICAB.

h) Qualsevol violació de la legislació o els protocols interns de protecció de la integritat moral, sexual, d' igualtat i protecció de menors.

En endavant, el conjunt de disposicions legals i directrius internes esmentades la infracció de les quals és susceptible de ser denunciada a través del Sistema Intern d'Informació i els seus Canals de Comunicació, seran denominades com "la Normativa".

Les comunicacions hauran de fer referència a accions o omissions que ICAB tingui capacitat legal i operativa per investigar, corregir i reparar, és a dir, relacionades amb les conductes dels membres de la Comunitat Col·legial o de la resta de parts interessades o socis de negoci que participen de les activitats, processos i procediments d'ICAB.

5. ABAST PERSONAL D'AQUESTA POLITICA

Aquesta Politica s' aplicarà a totes les persones que informin sobre qualsevol acció o omissió compresa en l' abast material establert a l' apartat anterior.

Es consideren informants especialment protegits:

a) Les persones que treballen o hagin treballat per a ICAB.
b) Els autònoms que mantinguin amb ICAB qualsevol classe de relació de prestació de serveis

ILUSTRE COL·LEGI DE L'ADVOCACIA DE BARCELONA

c) Persones col·legiades i persones que integren la Junta de Govern o l'Alta Direcció.
d) Qualsevol altra persona que treballi per o sota la supervisió i la direcció de contractistes, subcontractistes i proveïdors.
e) Integrants de Seccions i Comissions, voluntaris, becaris, treballadors en períodes de formació amb independència que percebessin o no una remuneració, així com a aquells la relació laboral dels quals encara no hagi començat, en els casos en què la informació sobre infraccions s' hagi obtingut durant el procés de selecció o de negociació precontractual.

S' assimilen als informants especialment protegits les persones següents:

a) Els representants legals de les persones treballadores en l' exercici de les seves funcions d' assessorament i suport a l' informant.
b) Les persones físiques que, en el marc de l' organització en la qual presti serveis l' informant, hi assisteixin en el procés d' informació.
c) Les persones físiques que estiguin relacionades amb l' informant i que puguin patir represàlies, com companys de feina o familiars de l' informant.
d) Les persones jurídiques, per a les quals treballi o amb les que mantingui qualsevol altre tipus de relació en un context laboral o en les quals ostenti una participació que li permeti tenir capacitat d' influència.

El grau de protecció que s'estableix per als informants especialment protegits no serà inferior al que s'estableix en la Llei 2/2023, de 20 de febrer reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció per a les persones físiques que informen sobre accions i omissions contemplades en el seu art. 3.

6. EXCLUSIONS

Queden expressament excloses d' aquesta Politica:

a) Les comunicacions que afectin informació classificada, que vulnerin la protecció del secret professional dels professionals de la medicina i de l' advocacia, el deure de confidencialitat de les Forces i Cossos de Seguretat en l' àmbit de les seves actuacions, o el secret de les deliberacions judicials.
b) Les informacions relatives a infraccions en la tramitació de procediments de contractació que continguin informació classificada o que hagin estat declarats secrets o reservats, o aquells l' execució dels quals hagi d' anar acompanyada de mesures de seguretat especials conforme a la legislació vigent, o en els que ho exigeixi la protecció d' interessos essencials per a la seguretat de l' Estat.
c) Les comunicacions inversemblants o que es realitzin sabent la manca de veracitat del seu contingut, que es vinculin a conflictes interpersonals o que afectin únicament l' informant i les persones a les quals es refereixi la comunicació o revelació.
d) Les comunicacions la informació de les quals resulti raonablement probable que s' hagi obtingut mitjançant la comissió d' un delicte.
e) Les comunicacions que hagin estat fundadament inadmeses per altres canals de comunicació interns o externs.
f) Qualsevol altra comunicació relacionada amb tercers que ICAB no tingui possibilitat legal o operativa d' investigar, corregir els seus efectes o reparar els seus danys.

ILUSTRE COL·LEGI DE L'ADVOCACIA DE BARCELONA

7. DEPARTAMENTS AFECTATS

La present Política és d'aplicació totes les persones que integren la Comunitat Col·legial, així com a aquelles parts interessades i socis de negoci relacionats amb ICAB.

Aquestes persones hauran de seguir els comportaments descrits en la present Política en relació a totes les activitats que desenvolupin en l' exercici de la seva relació professional amb ICAB.

8. PRINCIPIS FONAMENTALS

La implantació del Sistema Intern d' Informació en ICAB és responsabilitat de la Junta de Govern de l' entitat.

La Junta de Govern designarà un Responsable del Sistema Intern d' Informació, que podrà ser un Òrgan Col·legiat o una persona dotada d' autonomia i independència suficient, i que ha d' assumir la gestió del SII i garantir-ne l' eficàcia.

El Sistema Intern d' Informació ha de generar la màxima confiança en les persones que vulguin informar sobre accions o omissions contemplades en aquesta Politica per tal de convertir-se en la llera preferida per a la comunicació d' irregularitats.

Els principis fonamentals pels quals es regeix la Política d' Informació d' irregularitats i Protecció dels Informants són els següents:

1. Garantir la confidencialitat de la identitat o l' anonimat de les persones que informen.
2. Protegir-les de les represàlies, les temptatives de represàlia o les amenaces de represàlia
3. Salvaguardar els drets de confidencialitat i defensa, la presumpció d' innocència i el dret a l' honor dels tercers que són objecte d' informació.
4. Preservar la confidencialitat de les actuacions de recerca i assegurar la protecció de dades.
5. Facilitar l' accés de totes les persones informants a canals interns de comunicació, a través de procediments adequats presencials, verbals o escrits.
6. Garantir que totes les comunicacions seran objecte de tractament i, si escau, d' investigació, denuncia les autoritats o sanció.
7. Assegurar la independència del nostre SII respecte d' altres entitats.
8. Integrar els diversos canals interns que s' estableixin a ICAB
9. Assegurar l' autoritat i independència del Responsable del SII de l' Entitat.
10. Proporcionar suport formatiu continu a les persones sota l' àmbit d' aplicació de la Política.
11. Comprometre' s amb la millora contínua del SII a través de la supervisió i seguiment d' aquest.
12. Transmetre la responsabilitat de les persones físiques o jurídiques sota l' àmbit d' aplicació de la present Política respecte a facilitar les comunicacions dels informants, salvaguardar la seva confidencialitat i integritat enfront de represàlies, advertint de les conseqüències de l' incompliment.
13. Establir l' obligatorietat per a tots els integrants de la Comunitat Col·legial, d ' informar sobre fets o conductes sospitoses d' infracció administrativa o penal.
14. Aplicar el règim disciplinari davant incompliments interns vinculats a possibles il·lícits en atenció a la normativa interna i legal d'aplicació, així com en relació amb el seu SII i la present Política.

9. SISTEMA D'INFORMACIÓ INTERN

El SII d' ICAB inclou els següents elements, a més de la present Política:

1. **Responsable del Sistema Intern d' Informació:** Que serà designat per la Junta de Govern, podent-se establir un òrgan col.lectiu o un membre de la Junta de Govern amb suficient independència i autoritat per assegurar el compliment eficaç del Sistema Intern d' Informació.
2. **Procediment General del Sistema Intern d' Informació:** Que estableix els processos i procediments fonamentals per a la gestió eficaç del Sistema Intern d' Informació, incloent-hi les bases per a la implantació i operació de canals interns, el procediment general de gestió de les informacions i protecció als informants.
3. **Avaluació de riscos i planificació d' objectius:** Identificació d' àrees i activitats en l' àmbit de les quals puguin produir-se les comunicacions, anàlisi del risc derivat de no tractar aquestes comunicacions adequadament o no protegir els informants, definint objectius per assolir l' eficàcia del SII i establint plans per assolir-los.
4. **Formació i conscienciació:** Formació contínua a les persones sota l' àmbit d' aplicació de Sistema Intern d' Informació.
5. **Canal intern de comunicació:** Comunicació d'incompliments i irregularitats compreses en la Llei 2/2023 a través dels canals interns establerts.
6. **Sistema de revisió periòdica:** Verificació periòdica i modificació quan es requereixi o es produeixin canvis en ICAB, en la normativa aplicable o el perfil dels informants, tot això de conformitat amb els processos establerts en el SGCP de l' Entitat.
7. **Sistema disciplinari:** Aplicació d' un règim disciplinari legal davant incompliments de la normativa interna d' aplicació.

10. REVISIÓ I MODIFICACIÓ DE LA POLÍTICA

Aquesta política haurà de ser revisada i si escau, modificada, en els supòsits següents:

- Quan es produeixi un esdeveniment, que aconselli o requereixi d' aquesta revisió, ja sigui per:
    - Canvi normatiu, tant extern com intern.
    - Canvi organitzatiu.
    - Decisió de l' òrgan de govern o l' alta direcció.
- En qualsevol cas, almenys anualment es revisarà la idoneïtat d' aquesta política.

Sense perjudici del posterior desenvolupament del procediment de revisió/modificació en el manual corresponent, es deixarà constància de l'esmentada revisió i la corresponent decisió, per part de l'òrgan pertinent, respecte a la conveniència de modificar o no aquesta política.

11.- ARXIU I CUSTÒDIA DE LA POLÍTICA

La present política, serà arxivada i custodiada pel Comitè Tècnic de Compliance. No obstant això, en línia amb la transparència que promou l'Organització, aquesta política estarà publicada al Portal de Transparència, amb l'objectiu de fomentar la cultura de control.

Política d' Informació d' Irregularitats i Protecció dels Informants

ICAB

12.- VIGÈNCIA DE LA POLÍTICA

Aquesta Política ha estat aprovada unànimement per la Junta de Govern d' ICAB en la seva reunió de tretze de juny de dos mil vint-i-dos.

La seva entrada en vigor es fixa en la data de la seva aprovació i es mantindrà en tant que no sigui substituïdaa o modificata conforme els procediments establerts en ICAB.

ILUSTRE COL·LEGI DE L'ADVOCACIA DE BARCELONA