

Romero Polo

MAPA DE RISCOS V5

GRUP ROMERO POLO

En ocasió de l'entrada en vigor de la **Llei Orgànica 10/2022, de 6 de setembre, de garantia integral de la llibertat sexual**, i la consegüent modificació del Codi Penal pel que fa a la responsabilitat penal de la persona jurídica, ROMERO POLO aprova la versió 5 del mapa de riscos, introduint els següents tipus:

- Delictes contra la integritat moral (art. 173.1 CP).
- Delictes d'assetjament sexual (art. 184.5 CP).
- Descobriments i revelació de secrets (art. 197.7 CP).
- Prostitució, explotació sexual i corrupció de menors (art. 189 bis CP).

En ocasió de l'entrada en vigor de la **Llei Orgànica 14/2022, de 22 de desembre**, de transposició de directives europees i altres disposicions per a l'adaptació de la legislació penal a l'ordenament de la Unió Europea, i reforma dels delictes contra la integritat moral, desordres públics i contraban d'armes de doble ús, ha produït de forma substancial la reforma dels delictes d'estafa (arts. 248 i 249 CP).

Com a conseqüència de l'anterior, ROMERO POLO aprova la següent versió del mapa de riscos:

ART CP	DELICTE	PROBABILITAT	IMPACTE	ÀREES DE RISC	MESURA DE CONTROL
DELICTES CONTRA LA INTEGRITAT MORAL					
<p>173 CP (LO 10/2022, de 6 de setembre)</p>	<p><i>-Infligir una persona tracte degradant, menyscabant greument la seva integritat moral.</i></p> <p><i>-Realitzar contra un altre, de forma reiterada, en l'àmbit de qualsevol relació laboral o funcional i prevalent-se de la seva relació de superioritat, , actes hostils o humiliants, que, sense arribar a constituir tracte degradant, suposin greu assetjament contra la víctima.</i></p> <p><i>-Dur a terme de forma reiterada, actes hostils i humiliants que, sense arribar a constituir tracte degradant, suposin greu assetjament contra la víctima.</i></p>	<p>Probable</p>	<p>Alt</p>	<p>-Totes</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Compliment LOPD i RGPD</p> <p>-Implantació d'un Protocol d'assetjament laboral (<i>mobbing</i>).</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques.</p>

DELICTES CONTRA LA LLIBERTAT SEXUAL					
184.5 (LO 10/2022, de 6 de setembre)	<i>Demandar favors de naturalesa sexual, per a si o per a un tercer, en l'àmbit d'una relació laboral, docent, de prestació de serveis o anàloga, continuada o habitual, provocant a la víctima una situació objectiva i greument intimidatòria, hostil o humiliant.</i>	-Probable	Alt	-Totes	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies i de la seva gestió -Compliment LOPD i RGPD -Protocol d'assetjament laboral, assetjament sexual i per raó de sexe. -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques.
189 ter (187, 188, 189, 189 bis) (LO 10/2022, de 6 de setembre)	<i>Delictes relatius a la prostitució i a l'explotació sexual i corrupció de menors</i>	-Improbable	Alt	-Totes	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies i de la seva gestió -Compliment LOPD i RGPD -Protocol d'assetjament laboral, assetjament sexual i per raó de sexe. -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques.

MAPA DE RISCOS V5 ROMERO POLO

187	<i>Determinar una persona major d'edat que a exercir o a mantenir-se en la prostitució, emprant violència, intimidació o engany o abusant d'una situació de superioritat o de necessitat o vulnerabilitat de la víctima</i>	Improbable	Alt	-Totes	<ul style="list-style-type: none"> -Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies i de la seva gestió -Compliment LOPD i RGPD -Protocol d'assetjament laboral, assetjament sexual i per raó de sexe. -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques.
188	<p><i>-Induir, promoure, afavorir o facilitar la prostitució d'un menor d'edat o una persona amb discapacitat necessitada d'especial protecció, o lucrar-se amb això, o explotar d'alguna altra manera les persones esmentades amb els mateixos fins.</i></p> <p><i>-Demandar, acceptar o obtenir, a canvi d'una remuneració o promesa, una relació sexual amb una persona menor d'edat o una persona amb discapacitat necessitada d'especial protecció.</i></p>	Improbable	Alt	-Totes	<ul style="list-style-type: none"> -Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies i de la seva gestió -Compliment LOPD i RGPD -Protocol d'assetjament laboral, assetjament sexual i per raó de sexe. -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques.

<p>189</p>	<p><i>-Captar o utilitzar menors d' edat o persones amb discapacitat necessitades d' especial protecció amb finalitats o en espectacles exhibicionistes o pornogràfics, tant públics com privats, o per elaborar qualsevol classe de material pornogràfic, qualsevol que sigui el seu suport, o finançar qualsevol d' aquestes activitats o lucrar-se amb elles.</i></p> <p><i>-Produir, vendre, distribuir, exhibir, oferir o facilitar la producció, venda, difusió o exhibició per qualsevol mitjà de pornografia infantil o en l'elaboració del qual hagin estat utilitzades persones amb discapacitat necessitades d' especial protecció, o posseir-les per a aquestes finalitats, encara que el material tingués el seu origen a l' estranger o fos desconegut.</i></p>	<p>Improbable</p>	<p>Alt</p>	<p>-Totes</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies i de la seva gestió</p> <p>-Compliment LOPD i RGPD</p> <p>-Protocol d' assetjament laboral, assetjament sexual i per raó de sexe.</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques.</p>
------------	---	-------------------	------------	---------------	--

<p>-Assistir, sabent, a espectacles exhibicionistes o pornogràfics en els quals participin menors d' edat o persones amb discapacitat necessitades d' especial protecció.</p> <p>-Adquirir o posseir per al seu propi ús, pornografia infantil o en l' elaboració de la qual s' haguessin utilitzat persones amb discapacitat necessitades d' especial protecció.</p> <p>-Accedir, sabent, a pornografia infantil o en l' elaboració de les quals s' haguessin utilitzat persones amb discapacitat necessitades d' especial protecció, per mitjà de les tecnologies de la informació i la comunicació.</p> <p>-No impedir (o no acudir a l' autoritat competent per impedir) la situació de prostitució o corrupció produïda en el menor d' edat o persona amb</p>				
--	--	--	--	--

MAPA DE RISCOS V5 ROMERO POLO

	<i>discapacitat per qui ostentés la seva potestat, tutela, guarda o acolliment i en tingués coneixement.</i>				
189 bis	<i>Distribuir o difondre públicament, a través d' internet, telèfon o TIC, continguts destinats a promoure, fomentar o incitar la comissió dels delictes de agressions sexuals a menors de 16 anys (capítol II del Tit. VIII CP) i delictes d'exhibicionisme i provocació sexual (capítol IV del Tit. VIII CP).</i>	Improbable	Alt	-Totes	<ul style="list-style-type: none"> -Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies i de la seva gestió -Compliment LOPD i RGPD -Protocol d' assetjament laboral, assetjament sexual i per raó de sexe. -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques.

DELICTES DE DESCOBRIMENT I REVELACIÓ DE SECRETS					
197 quinquies (197, 197 bis, 197 ter).	<p>Delictes contra la intimitat i violació informàtica</p> <p><i>-Accés i apoderament il·legal d'informació.</i></p> <p><i>-Accés il·legal a sistemes d'informació (o facilitar l'accés).</i></p> <p><i>-Col·laboració amb les accions anteriors, adquirint o facilitant l'ús a tercers d'un programa informàtic, una contrasenya d'ordinador, un codi d'accés o dades similars que permetin accedir a la totalitat o a una part d'un sistema d'informació.</i></p>	Probable	Alt	-Totes	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Compliment LOPD i RGPD</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques.</p>
197.7 (LO 10/2022, de 6 de setembre)	<p><i>Difondre, revelar o cedir a tercers, sense el consentiment de la persona afectada, imatges o enregistraments audiovisuals obtingudes amb l'antuència de la persona afectada en un domicili o qualsevol altre lloc fora de la mirada de tercers, sempre que la divulgació menys la intimitat personal d'aquesta persona.</i></p>	-Probable	-Alt	-Totes	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Compliment LOPD i RGPD</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques.</p>

DELICTES ECONÒMICO-EMPRESARIALS					
251 bis i 248 (LO 14/2022)	<p>Estafa <i>Engany a tercer per induir a realitzar actes en perjudici seu o aliè.</i></p>	Probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Control i seguiment moviments econòmics</p> <p>-Establiment d'un registre de contractes</p> <p>-Revisió periòdica dels contractes per part del'assessoria jurídica</p> <p>-Auditoria anual de comptes</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p>
251 bis i 249 (LO 14/2022)	<p>Tipus assimilat d'estafa <i>-Estafes mitjançant manipulació d'un sistema d'informació o informàtic.</i></p> <p><i>- Estafa utilitzant de forma fraudulenta targetes de crèdit, dèbit o xecs de viatge.</i></p> <p><i>- Fabricació, importació, obtenció, possessió, transport, comercialització [...] a tercers de dispositius o dades informàtiques adaptades específicament per a la comissió</i></p>	Probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Control i seguiment moviments econòmics</p> <p>-Establiment d'un registre de contractes</p> <p>-Revisió periòdica dels contractes per part del'assessoria jurídica</p> <p>-Auditoria anual de comptes</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i</p>

	<p><i>d'estafes.</i></p> <p><i>- Sostracció, apropiació o adquisició de forma il·lícita de targetes de crèdit o degut, xecs de viatge o altres mitjans de pagament diferents a l'efectiu, per a la seva utilització fraudulenta.</i></p>				d'ús d'eines informàtiques
<p>251 bis i 251(LO 14/2022)</p>	<p>Tipus autònoms del delictes d' estafa</p> <p><i>-Atribució de cosa moble o immoble en perjudici d' un altre.</i></p> <p><i>-Disposar d' un bé moble o immoble en perjudici d' un altre.</i></p> <p><i>-Atorgar en perjudici d' un altre un contracte simulat.</i></p>	Probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Control i seguiment moviments econòmics</p> <p>-Establiment d'un registre de contractes</p> <p>-Revisió periòdica dels contractes per part del'assessoria jurídica</p> <p>-Auditoria anual de comptes</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p>

252	Administració deslleial <i>Excedir les facultats encomanades per administrar un patrimoni estranger, causant danys.</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Control i seguiment moviments econòmics -Establiment d'un registre de contractes -Revisió periòdica dels contractes per part del'assessoria jurídica -Auditoria anual de comptes -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques -Protocol anticorrupció
253	Apropiació indeguda <i>Apropiació en detriment d'un alter, per a si mateix o per a un tercer, de diners, efectes, valors o qualsevol altra cosa mòbil, que hagin rebut en virtut de qualsevol altre títol que produeixi l'obligació de lliurar-los o retornar-los, o negar haver-los rebut.</i>	Probable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Control i seguiment moviments econòmics -Establiment d'un registre de contractes -Revisió periòdica dels contractes per part del'assessoria jurídica -Auditoria anual de comptes -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i

Romero Polo

					d'ús d'eines informàtiques -Protocol anticorrupció
254	Delicte residual d'apropiació indeguda Apropiació de béns mobles fora dels supòsits de l'art. 253	Probable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Control i seguiment moviments econòmics -Establiment d'un registre de contractes -Revisió periòdica dels contractes per part del'assessoria jurídica -Auditoria anual de comptes -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques -Protocol anticorrupció

Romero Polo

258 ter	Frustració de l'execució <i>Alçament de béns en perjudici de creditors. Actes que impedeixin l'eficàcia d'un embargament.</i>	Improbable	Baix	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Establiment d'un registre de contractes -Revisió periòdica dels contractes per part de l'assessoria jurídica -Auditoria anual de comptes
261 bis	Insolvències punibles <i>En situació d'insolvència actual o imminent, ocultar o causar danys sobre els béns patrimonials inclosos al concurs. Afavorir algun</i>	Improbable	Baix	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Control i seguiment moviments econòmics

	<i>creditor del concurs. Falsejar informació comptable en un procés concursal.</i>				<ul style="list-style-type: none"> -Establiment registre de contractes -Revisió periòdica dels contractes per part de l'assessoria jurídica
264 quater	<p>Danys informàtics</p> <p><i>Alteració o deteriorament de dades informàtiques alienes. Hacking.</i></p>	Improbable	Baix	-Finances	<ul style="list-style-type: none"> -Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Clàusula <i>compliance</i> amb el tècnic informàtic -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques
288 (270 y ss)	<p>Delictes relatius a la propietat intel·lectual i industrial, contra el mercat i els consumidors</p> <p><i>Plagi o distribució sense autorització de patents, models d'utilitat o altres drets</i></p>	Probable	Alt	<ul style="list-style-type: none"> -Direcció -RRHH -Finances -Construcció -Serveis 	<ul style="list-style-type: none"> -Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques -Política de privacitat i de <i>cookies</i> a les pàgines web corporatives -Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.

270	<p>Delictes relatius a la propietat intel·lectual</p> <p><i>El que, amb ànim d' obtenir un benefici econòmic directe o indirecte i perjudici de tercer, reproduceixi, plagii, distribueixi, comunicui públicament o de qualsevol altra manera exploti econòmicament, en tot o en part, una obra o prestació literària, artística o científica, o la seva transformació, interpretació o execució artística fixada en qualsevol tipus de suport o comunicada a través de qualsevol mitjà, sense l' autorització de titulars dels corresponents drets de propietat intel·lectual o dels seus cessionaris.</i></p>	Probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-RRHH</p> <p>-Finances</p> <p>-Construcció</p> <p>-Serveis</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p> <p>-Política de privacitat i de cookies a les pàgines web corporatives</p>
271	<p>Delictes relatius a la propietat intel·lectual</p> <p><i>Tipus agreujats</i></p>	Probable	Alt	<p>Direcció</p> <p>-RRHH</p> <p>-Finances</p> <p>-Construcció</p> <p>-Serveis</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p> <p>-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació</p>

Romero Polo

					amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.
273 i 274	Delictes relatius a la propietat industrial <i>Fabricar, importar, posseir, utilitzar o introduir en el comerç objectes emparats per drets de patent o model d'utilitat, amb coneixement del seu registre i sense consentiment del seu titular</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques
275	Delictes relatius a la propietat industrial <i>Utilitzar en el trànsit econòmic una denominació d'origen o una indicació geogràfica representativa d'una qualitat determinada legalment protegides per distingir els productes emparats per elles, amb coneixement d'aquesta protecció.</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques
276	Delictes relatius a la propietat industrial <i>Tipus agreujats</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a la informació i d'ús d'eines informàtiques

283	<p>Delictes contra el mercat i els consumidors</p> <p><i>Els que, en perjudici del consumidor, facturin quantitats superiors per productes o serveis el cost o preu dels quals es mesure per aparells automàtics, mitjançant l'alteració o manipulació d'aquests</i></p>	Improbable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p> <p>-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.</p>
286	<p>Delictes contra el mercat i els consumidors</p> <p><i>El que, sense consentiment del prestador de serveis i amb finalitats comercials, faciliti l'accés intel·ligible a un servei de radiodifusió sonora o televisiva, a serveis interactius prestats a distància per via electrònica, o subministri l' accés condicional als considerat com a servei independent, mitjançant algun dels mitjans establerts en aquest article.</i></p>	Improbable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p> <p>-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.</p>
277	<p>Delictes relatius a la propietat industrial</p> <p><i>El que intencionadament hagi divulgat la invenció objecte d' una sol·licitud de patent secreta, en</i></p>	Improbable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p>

Romero Polo

	<i>contravençió amb el que disposa la legislació de patents, sempre que això sigui en perjudici de la defensa nacional.</i>				
278, 279 i 280	Espionatge industrial i delictes de revelació de secrets <i>Descobrir, rellevar o difondre secrets d'empresa utilitzant els mitjans del 197 o documents escrits o electrònics</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques
281	Delictes contra el mercat i els consumidors <i>El que detragués del mercat matèries primeres o productes de primera necessitat amb la intenció de desabastir-ne un sector, de forçar una alteració de preus, o de perjudicar greument els consumidors</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques -Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.
282	Delictes contra el mercat i els consumidors <i>Fabricants o comerciants que, en les seves ofertes o publicitat de productes o serveis, facin al·legacions falses o</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques

	<i>manifestin característiques incertes sobre aquests, de manera que puguin causar un perjudici greu i manifest als consumidors.</i>				-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.
282 bis	Delictes contra el mercat i els consumidors <i>Falsejar informació economicofinancera per part dels administradors de fet o de dret d' una societat emissora de valors negociats en els mercats de valors.</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques -Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.
284	Delictes contra el mercat i els consumidors <i>Alterar els preus que haguessin de resultar de la lliure concurrència de productes, mercaderies, instruments financers, contractar-vos de comptat sobre matèries primeres relacionades amb ells, índexs de referència, serveis o qualssevol altres coses mobles o immobles que siguin objecte de contractació, emprant violència, amenaça, engany o qualsevol altre artifici.</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques -Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.

	<p><i>Les previsions d' aquest article s' estendran als instruments financers, contractes, conductes, operacions i ordres previstos en la normativa europea i espanyola en matèria de mercat i instruments financers.</i></p>				
285	<p>Delictes contra el mercat i els consumidors</p> <p><i>Realitzar actes de l' adquisició, la transmissió o la cessió d' un instrument financer, o de cancel·lació o modificació d' una ordre relativa a un instrument financer, utilitzant informació privilegiada prevista en la llei, o recomanar a un tercer l'ús d'aquesta informació privilegiada per a algun d'aquests actes.</i></p> <p><i>Les previsions d' aquest article s' estendran als instruments financers, contractes, conductes, operacions i ordres previstos en la normativa europea i espanyola en matèria de mercat i instruments financers.</i></p>	Improbable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p> <p>-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.</p>

285 bis	<p>Delictes contra el mercat i els consumidors</p> <p><i>Posseïa informació privilegiada i la revelar fora del normal exercici del seu treball, professió o funcions, posant en perill la integritat del mercat o la confiança dels inversors.</i></p> <p><i>Les previsions d' aquest article s' estendran als instruments financers, contractes, conductes, operacions i ordres previstos en la normativa europea i espanyola en matèria de mercat i instruments financers.</i></p>	Improbable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p> <p>-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.</p>
285 quáter	<p>Delictes contra el mercat i els consumidors</p> <p><i>Provocació, la conspiració i la proposició per cometre els delictes previstos en els articles 284 a 285 bis.</i></p>	Improbable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Adopció i compliment d'un protocol d'accés a l'informació i d'ús d'eines informàtiques</p> <p>-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.</p>
286 bis	<p>Corrupció en els negocis</p> <p><i>El directiu, administrador, empleat o col·laborador d'una empresa mercantil o de</i></p>	Molt probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p> <p>-Construcció</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Establiment registre de contractes</p>

	<p><i>societat que, per si mateix o per persona interposada, rebí, demani o accepti un benefici o avantatge no justificats de qualsevol naturalesa, o oferiment o promesa d'obtenir-lo, per sí o per a un tercer, com a contraprestació per afavorir indegudament un altre en la l' adquisició o la venda de mercaderies, o en la contractació de serveis o en les relacions comercials.</i></p>			-Serveis	<p>-Revisió periòdica dels contractes per part de l'assessoria jurídica</p> <p>-Protocol anticorrupció</p> <p>-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.</p>
286 ter	<p>Corrupció en els negocis</p> <p><i>Mitjançant oferiment, promesa o concessió de qualsevol benefici o avantatge indeguts, pediatres o d'una altra classe, corrompessin o intentaren corrompre, per si o persona interposada, a una autoritat o funcionari públic en benefici d' aquests o d' un tercer, o atenguessin les seves sol·licituds al respecte, per tal que actuïn o s'abstinguin de actuar en relació amb l' exercici de funcions públiques per aconseguir o conservar un</i></p>	Molt probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p> <p>-Construcció</p> <p>-Serveis</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Establiment registre de contractes</p> <p>-Revisió periòdica dels contractes per part de l'assessoria jurídica</p> <p>-Protocol anticorrupció</p> <p>-Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.</p>

Romero Polo

	<i>contracte, negoci o qualsevol altre avantatge competitiu en la realització d' activitats econòmiques internacionals.</i>				
286 quáter	Corrupció en els negocis <i>Tipus agreujats</i>	Molt probable	Alt	-Direcció -Finances -Construcció -Serveis	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Establiment registre de contractes -Revisió periòdica dels contractes per part del'assessoria jurídica -Protocol anticorrupció -Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.

302.2 (298)	<p>Receptació</p> <p><i>Ajudar els responsables d'un delictes a aprofitar-se dels efectes de la mateixa o rebre, adquirir, amargar aquests efectes.</i></p>	Improbable	Alt	-Direcció	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Formalització de totes les operacions per escrit</p> <p>-Establiment registre de contractes</p> <p>-Revisió periòdica dels contractes per part de l'assessoria jurídica</p> <p>-Auditoria anual de comptes</p>
302.2 (301)	<p>Blanqueig de capitals</p> <p><i>-Posseir, utilitzar, convertir o transmetre béns, sabent que tenen el seu origen en un activitat delictiva o realitzar qualsevol acte per ocultar o encobrir el seu origen</i></p>	Probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Formalització de totes les operacions per escrit</p> <p>-Limitació d'operacions en efectiu</p>

	<p><i>il·lícit o ajudar a la persona que hagi participat en la infracció a eludir les conseqüències legals del seus actes.</i></p> <p><i>-Introduir diner de procedència il·lícita en el cicle de l'economia legal amb la finalitat d'ocultar el seu origen.</i></p>				<p>-Establiment registre de contractes</p> <p>-Revisió periòdica dels contractes per part de l'assessoria jurídica</p> <p>-Auditoria anual de comptes</p>
318 (311-315)	<p>Delicte contra els drets dels treballadors</p> <p><i>-Limitació de drets laborals. Personal estranger o menors sense permís de treball. Discriminació laboral per qualsevol motiu. Impedir la llibertat sindical o dret de vaga.</i></p>	Molt probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-RRHH</p> <p>-Finances</p> <p>-Construcció</p> <p>-Serveis</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Compliment del <i>Pla de prevenció de riscos laborals</i></p> <p>-Compliment certificació OHSAS 18001</p> <p>-Compliment del <i>Pla d'igualtat</i></p>
318 (316)	<p>Delicte de prevenció de riscos laborals</p> <p><i>Incompliment normes en prevenció de riscos laborals.</i></p>	Molt probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-RRHH</p> <p>-Finances</p> <p>-Construcció</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Compliment del <i>Pla de prevenció de riscos laborals</i></p> <p>-Compliment certificació OHSAS 18001</p>

				-Serveis	-Compliment del <i>Pla d'igualtat</i>
319.4	Delicte urbanístic <i>Construcció, edificació o urbanització il·legal</i>	Molt probable	Alt	-Direcció -Construcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Compliment permisos d'obra rebuts -Redacció d'informes previs a totes les obres -Llibre d'ordres i incidències de cada obra, quan s'actüï com a constructor
328	Delicte ecològic <i>Abocaments, emissions, extraccions, excavacions o sorolls amb infracció de la normativa. Instal·lació d'abocadors tòxics</i>	Molt probable	Alt	-Direcció -Construcció -Serveis	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Gestió de residus d'acord amb la normativa vigent -Compliment certificació ISO 14001
343.3	Delictes relatius a l'energia nuclear i a les radiacions ionitzants	Improbable	Alt	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Compliment certificació ISO 14001

	<i>Generació de materials o radiacions ionitzants.</i>				
348.3	Delictes relatius a riscos provocats per explosius <i>Riscos provocats per explosius, substàncies inflamables o tòxiques.</i>	Improbable	Alt	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies
366	Delictes contra la salut pública <i>Elaboració de substàncies. Tràfic i falsificació de medicaments. Comercialització de medicaments falsos. Adulterar aliments o begudes. Enverinar o adulterar aigües potables.</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Construcció -Serveis	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Compliment certificació ISO 14001
369 bis	Delictes contra la salut pública (tràfic de drogues) <i>Tràfic de drogues.</i>	Improbable	Alt	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies
LO 12/1995	Contraban Importar o exportar mercaderies sense declarar-ho a les autoritats duaneres.	Improbable	Alt	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Exigència als proveïdors de les declaracions fiscals i duaneres pertinents, el coneixement de càrrecs i tota la documentació relativa a la mercaderia.

390	Falsedats documentals	<p>Delicte no introduït en l'àmbit de responsabilitat de la persona jurídica però susceptible de ser-ho donada la seva naturalesa jurídica.</p> <p>Aquesta empresa té elaborat el checklist i documentació necessària per fer la avaluació si el legislador ho introdueix en el Codi Penal en un futur.</p>			
-----	------------------------------	---	--	--	--

397	Falsificació de certificats	<p>Delicte no introduït en l'àmbit de responsabilitat de la persona jurídica però susceptible de ser-ho donada la seva naturalesa jurídica.</p> <p>Aquesta empresa té elaborat el checklist i documentació necessària per fer la avaluació si el legislador ho introdueix en el Codi Penal en un futur.</p>			
-----	------------------------------------	---	--	--	--

386.5	<p>Falsificació de moneda i efectes timbrats</p> <p><i>Alterar, fabricar, exportar o importar, transportar, expedir o distribuir així com posar encirculació moneda falsa.</i></p>	Improbable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>- Comprovació de la identitat de clients a l'hora d'efectuar cobraments.</p>
399 bis	<p>Falsificació de targetes de crèdit i dèbit i xecs de viatge</p> <p><i>Alterar, copiar, reproduir o falsificar targetes de crèdit o dèbit o xecs de viatge</i></p>	Improbable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Comprovació de la identitat de clients a l'hora d'efectuar cobraments.</p>

294	Delictes societaris <i>Falsejar informació econòmica. Imposar acords abusius. Obstaculitzar el dret dels socis. Obstruir l'activitat inspectora o supervisora.</i>	Probable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Auditoria anual de comptes
520 (515)	Associació il·lícita <i>Entitats que tenen l'objecte de cometre algun delictes</i>	Probable	Greu	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies

DELICTES RELATIUS A L'ADMINISTRACIÓ PÚBLICA

DELICTES RELATIUS A L'ADMINISTRACIÓ PÚBLICA					
310 bis	Delictes contra la hisenda pública <i>Frau fiscal en la liquidació i el pagament d'impostos.</i>	Probable	Alt	-Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Auditoria anual de comptes -Compliment normativa fiscal -Remissió del codi ètic als col·laboradors externs -Nota per escrit del contingut de les reunions
310 bis	Delictes contra la seguretat social <i>Frau a la seguretat social en les cotitzacions i obtenció de subvencions.</i>	Probable	Alt	-RRHH -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Auditoria anual de comptes -Compliment normativa de seguretat social -Remissió del codi ètic als col·laboradors externs

					-Nota per escrit del contingut de les reunions
427 bis	Suborn <i>Oferir o entregar regal o retribució a autoritat o funcionari públic perquè realitzi un acte contrari als deures del seu càrrec.</i>	Molt probable	Alt	-Direcció -Construcció -Serveis	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Control i seguiment dels moviments econòmics -Nota per escrit del contingut de les reunions -Protocol anticorrupció
430	Tràfic d'influències <i>Influència sobre autoritat o funcionari públic per a obtenir resolucions favorables.</i>	Molt probable	Alt	-Direcció -Construcció -Serveis	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Nota per escrit del contingut de les reunions -Protocol anticorrupció
435 (432-434)	Malversació <i>Contribuir a la gestió deslleial del diner públic</i>	Molt probable	Alt	-Direcció -Construcció -Finances -Serveis	-Adopció i compliment d'un Codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Control i seguiment dels moviments econòmics -Nota per escrit del contingut de les reunions -Protocol anticorrupció

Romero Polo

445.2	Corrupció funcionari públicestranger	Delicte no introduït en l'àmbit de responsabilitat de la persona jurídica però susceptible de ser-ho donada la seva naturalesa jurídica. Aquesta empresa té elaborat el checklist i documentació necessària per fer la avaluació si el legislador ho introdueix en el Codi Penal en un futur.			-Protocol anticorrupció
-------	---	---	--	--	-------------------------

<p>304 bis.5 en relació LO 8/2007</p>	<p>Finançament il·legal de partits polítics</p> <p><i>Realitzar donacions que infringeixin la normativa sobre finançament il·legal dels partits polítics</i></p>	<p>Molt probable</p>	<p>Alt</p>	<p>-Direcció</p> <p>-Finances</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Control i seguiment dels moviments econòmics</p> <p>-Auditoria anual de comptes</p> <p>-Nota per escrit del contingut de les reunions</p> <p>-Protocol anticorrupció</p>
<p>262</p>	<p>Alteració de preus en concursos i subhastes públiques</p> <p><i>Sol·licitud de prebendes per a no concórrer a un concurs o subhasta públics.</i></p>	<p>Molt probable</p>	<p>Alt</p>	<p>-Direcció</p> <p>-Construcció</p> <p>-Serveis</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Nota per escrit del contingut de les reunions</p> <p>--Prohibició d' efectuar qualsevol canvi d' informació en relació amb els procediments de licitació no adjudicats, especialment en aquells procediments negociats sense publicitat.</p>

DELICTES CONTRA LES PERSONES					
318 bis.5	<p>Delictes contra els drets dels ciutadans estrangers</p> <p><i>Facilitar l'estada o el trànsit d'una persona d'un estat no membre de la Unió Europea.</i></p>	Improbable	Alt	-Direcció -RRHH	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Compliment normativa d'estrangeria
156 bis.3	<p>Tràfic il·legal d'òrgans humans</p> <p><i>Promocionar, afavorir, facilitar, publicitar l'obtenció, el tràfic o el transplantament il·legal d'òrgans.</i></p>	Improbable	Alt	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies
177 bis.7	<p>Tracta d'éssers humans</p> <p><i>Esclavitud, explotació sexual, extracció d'òrgans, matrimonis forçats.</i></p>	Improbable	Alt	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies
189 ter	<p>Delictes relatius a la prostitució i a la corrupció de menors</p>	Improbable	Alt	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic

	<i>Obligar a exercir la prostitució. Producció, exhibició, venda de pornografia infantil.</i>				-Implantació d'un canal de denúncies
580 bis en relació 571 i 572	Organitzacions i grups terroristes <i>promoure, constituir, organitzar o dirigir una organització o grup terrorista, amb la finalitat de cometre algun delictes de terrorisme</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Control i seguiment dels moviments econòmics
580 bis en relació 573 i ss	Terrorisme <i>Cometre qualsevol delictes greu dels enumerats en l' art. 573, dipositar armes o municions amb les finalitats del 573, finançament del terrorisme del 576 i altres conductes establertes en aquest capítol.</i>	Improbable	Alt	-Direcció -Finances	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies -Control i seguiment dels moviments econòmics
570 quater	Organitzacions i grups criminals <i>Integrants o col·laboradors d'organitzacions criminals.</i>	Improbable	Alt	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies

510 bis	<p>Delictes relatius a l'exercici dels drets fonamentals i les llibertats públiques</p> <p><i>-Fomentar, promocionar o incitar a l'odi, hostilitat, discriminació o violència contra certs grups.</i></p> <p><i>-Produir, elaborar o posseir amb la finalitat de distribuir, facilitar a terceres persones l'accés, distribució, difusió o venda, material incitador, directe o indirecte, de l'odi, l'hostilitat, la discriminació o la violència.</i></p> <p><i>-Negació o enaltiment afavoridor d'un clima d'odi, hostilitat, la discriminació o la violència.</i></p> <p><i>-Negació o enaltiment afavoridor d'un clima d'odi, hostilitat, discriminació o violència.</i></p>	Probable	Alt	<p>-Direcció</p> <p>-RRHH</p> <p>-Finances</p> <p>-Serveis</p>	<p>-Adopció i compliment d'un codi ètic</p> <p>-Implantació d'un canal de denúncies</p> <p>-Compliment del <i>Pla d'igualtat d'oportunitats de gènere</i></p> <p>-Compliment del <i>Protocol d'assetjament sexual i per raó de sexe</i></p> <p>-Compliment del <i>Protocol de llenguatge no sexista</i></p>
---------	--	----------	-----	--	---

511	Denegació d'un servei públic per motius discriminatoris <i>Denegar prestacions per seva pertinença a una ètnia o raça, el seu origen nacional, el seu sexe, orientació sexual, situació familiar, per raons de gènere, malaltia o discapacitat.</i>	Delicte no introduït en l'àmbit de responsabilitat de la persona jurídica però susceptible de ser-ho donada la seva naturalesa jurídica. Aquesta empresa té elaborat el checklist i documentació necessària per fer la avaluació si el legislador ho introdueix en el Codi Penal en un futur.			
-----	---	--	--	--	--

512	Denegació en l'exercici professional o empresarial de prestacions a la qual tingui dret per motius discriminatoris	<p>Delicte no introduït en l'àmbit de responsabilitat de la persona jurídica però susceptible de ser-ho donada la seva naturalesa jurídica.</p> <p>Aquesta empresa té elaborat el checklist i documentació necessària per fer la avaluació si el legislador ho introdueix en el Codi Penal en un futur.</p>			
-----	---	---	--	--	--

DELICTES CONTRA ELS DRETS POLITICS				
513	<p>Celebració de reunions o manifestacions il·lícites</p> <p><i>Celebració reunions o manifestació amb la finalitat de cometre algun delicte o concórrer persones amb armes o altres objectes perillosos.</i></p>	<p>Delicte no introduït en l'àmbit de responsabilitat de la persona jurídica però susceptible de ser-ho donada la seva naturalesa jurídica.</p> <p>Aquesta empresa té elaborat el checklist i documentació necessària per fer la avaluació si el legislador ho introdueix en el Codi Penal en un futur.</p>		

522-525	Delictes contra la llibertat de consciència, sentiments religiosos i el respecte als difunts	<p>Delicte no introduït en l'àmbit de responsabilitat de la persona jurídica però susceptible de ser-ho donada la seva naturalesa jurídica.</p> <p>Aquesta empresa té elaborat el checklist i documentació necessària per fer la avaluació si el legislador ho introdueix en el Codi Penal en un futur.</p>			
DELICTES RELATIUS A LA MANIPULACIÓ GENÈTICA					
162	Delictes relatius a la manipulació genètica <i>Manipular gens humans amb una finalitat diferent a la d'eliminar o disminuir tares o malalties.</i>	Improbable	Greu	-Direcció	-Adopció i compliment d'un codi ètic -Implantació d'un canal de denúncies

CONTROL DE CANVIS

Versió del document	Data d'aprovació	Òrgan que l'aprova	Data d'entrada en vigor
1	20.12.2018	Consell d'administració	21.12.2018
2	12.02.2020	Consell d'administració	13.02.2020
3	30.11.2021	Consell d'administració	1.12.2021
4	27.7.2022	Consell d'administració	28.7.2022
5	20.3.2023	Consell d'administració	21.3.2023

Paula Aznar Forniés

DESCOMPLICA'T- AUDITORA URBANÍSTICA DE CATALUNYA SL
17.3.2023

AZNAR
FORNIES
PAULA -
18064506F

Firmado digitalmente
por AZNAR FORNIES
PAULA - 18064506F
Fecha: 2023.03.17
11:15:59 +01'00'