



POLÍTICA DE COMPLIMENT PENAL

Aprovada per la Junta Rectora amb data 28.11.2024



CONTINGUT

CONTINGUT	1
CONTROL D'EDICIONS	2
1. INTRODUCCIÓ	3
2. ÀMBIT D'APLICACIÓ DE LA POLÍTICA DE COMPLIMENT PENAL	3
3. OBJECTIUS DE LA POLÍTICA DE COMPLIMENT PENAL	4
4. PRINCIPIS GENERALS DEL MODEL DE PREVENCIÓ PENAL DEL GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS	4
5. MODEL DE PREVENCIÓ DE DELICTES DEL GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS	5
6. ESTRUCTURA DE CONTROL DEL GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS	6
7. APROVACIÓ DE LA PRESENT POLÍTICA DE COMPLIMENT PENAL	6

CONTROL D'EDICIONS

Versió	Data	Comentaris
Inicial	27.09.2018	Aprovació de la Política de compliment legal per al Grup la Mútua dels Enginyers
1	28.11.2019	Modificació de la denominació Mutualitat dels Enginyers MPS Modificació personalitat jurídica Mutuavalors dels Enginyers, EAF, SL
2	25.06.2020	Incorporació nova empresa del Grup la Mútua dels Enginyers: Calçat, Ariet , Associats Corredoria d'Assegurances, SL
3	25.11.2021	Definir Alta Direcció al Model de Prevenció de Delictes. Establir que el Comitè promourà comunicacions internes i externes del model
4	28.11.2024	Modificació de lapartat 2. Àmbit d'aplicació de la política de compliment penal

1. INTRODUCCIÓ

Des de la reforma del Codi Penal a través de la Llei Orgànica 5/2010 per la qual es va modificar la Llei Orgànica 10/1995 i que va entrar en vigor el 23 de desembre de 2010, les persones jurídiques són responsables dels delictes comesos en nom o per compte d'aquestes i en benefici directe o indirecte, pels seus representants legals o per aquells que estan autoritzats per prendre decisions en nom seu, així com pels seus quan s'hagi incomplert greument el deure de control i supervisió per part de l'Entitat.

El Codi Penal va patir una nova reforma a través de la Llei Orgànica 1/2015, en vigor des de l'1 de juliol del 2015, en la qual s'han detallat els requisits per disposar de sistemes de gestió i control que permetin a les persones jurídiques acreditar la seva diligència ("degut control") en l'àmbit de la prevenció i detecció penal i quedar-ne exemptes o atenuar la seva responsabilitat penal.

En conseqüència, les Entitats del GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS va aprovar la implementació d'un Model de Prevenció de Delictes, que compleixi els deures de supervisió, vigilància i control i amb els requisits legalment exigits, promovent una veritable cultura ètica empresarial i de respecte al dret. Aquesta cultura ètica ha de quedar reflectida en la presa de decisions dels Òrgans de Govern i d'Administració, directius i empleats i inspirar tota l'estructura organitzativa i el comportament individual de cadascuna de les persones que treballen a les Entitats del grup.

2. ÀMBIT D'APLICACIÓ DE LA POLÍTICA DE COMPLIMENT PENAL

Aquesta Política de Compliment Penal és aplicable a tota l'organització del GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS; membres dels òrgans de govern i d'administració, personal directiu, empleats i en el procedent, qualsevol altra part interessada.

Les entitats que conformen el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS i les seves activitats són:

- MUTUALITAT DELS ENGINYERS MPS, les activitats dels quals són:
 - Exercici de la previsió social entre els seus mutualistes.
 - Gestora de plans i fons de pensions.
 - SERPRECO CORREDORIA D'ASSEGURANCES, SA, les activitats del qual són:
 - Mediació d'assegurances.
 - Intermediació de productes financers i serveis d'inversió.
 - L'organització, la promoció, la gestió i/o la prestació de serveis d'assessorament a empreses i professionals, especialment en l'àmbit de l'enginyeria, en recursos humans, programes, procediments i bones pràctiques per a la identificació de riscos operatius i legals, i la prestació de serveis de gestoria en general.
 - MUTUAVALORS DELS ENGINYERS, EAF, SL, les activitats dels quals són:
 - Prestació de serveis d'assessorament en matèria d'inversió.
 - Prestació de serveis d'assessorament a empreses sobre estructura del capital, estratègia industrial i qüestions afins, així com d'assessorament i altres serveis en relació amb fusions i adquisicions d'empreses.
 - Elaboració d'informes d'inversió i anàlisi financers i altres formes de recomanació general relativa a les operacions sobre instruments financers.
- KALIET CORREDÚRIA D'ASSEGURANCES, SL, l'activitat del qual és:
- Mediació d'assegurances.

Aquesta Política de Compliment Penal és aplicable així mateix a totes les societats controlades, directament o indirectament, per les anteriors, considerant que hi ha “control” quan així es determini en la normativa aplicable per a cada entitat.

En aquelles entitats participades en què el Grup no tinguin el control, els seus representants als òrgans de govern o d'administració promouran, sempre que sigui possible, l'adopció de polítiques de compliment penal equivalents a la del GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS.

Així mateix i atès que aquesta Política de Compliment Penal es planteja en tant que Grup, les entitats que s'hi incorporin hauran d'adoptar les decisions que siguin oportunes als efectes d'adaptar les seves regulacions internes a la present política de Compliment penal i al Model de Prevenció de Delictes del GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS i fer-les immediatament efectives per part dels seus òrgans d'administració, directius i empleats.

També es promourà l'adhesió als principis i objectius d'aquesta Política de Compliment Penal, als proveïdors i col·laboradors de les entitats que conformen el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS, sempre que les concretes circumstàncies existents així ho permetin, i amb l'única finalitat de garantir el compliment de la Llei i una actuació diligent en tot moment.

3. OBJECTIUS DE LA POLÍTICA DE COMPLIMENT PENAL

Aquesta Política de Compliment Penal té com a finalitat els objectius següents:

- Informar tots els membres de l'organització (membres dels òrgans de govern i d'administració, personal directiu i empleats) de la importància del compliment del Model de Prevenció de Delictes del GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS i sensibilitzar-los sobre la importància del compliment normatiu i especialment sobre la prevenció de riscos penals.
- Transmetre el ferm compromís a tots els membres de l'organització (membres dels òrgans de govern i d'administració, personal directiu i empleats), que les entitats que conformen el grup la mútua dels enginyers vetllaran perquè totes les actuacions que es portin a cap sempre siguin respectuoses amb l'ordenament jurídic vigent, amb els principis establerts al Codi de Conducta, i en estricte compliment en matèria penal, promovent-se una cultura de Compliment adequada, i condemnant de manera contundent qualsevol actuació delictiva.
- Garantir que les entitats que conformen el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS compleixen amb els deures de control i supervisió de la seva activitat, establint mesures adequades per prevenir o reduir el risc de la comissió de delictes, exercint el degut control legalment procedent sobre administradors, directius, empleats i altres persones associades.
- Establir un marc general per al Model de Prevenció Penal del Grup, que comprèn mesures d'avaluació, prevenció i detecció de riscos penals.

4. PRINCIPIS GENERALS DEL MODEL DE PREVENCió PENAL DEL GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS

Els principis generals que regeixen el Model de Prevenció de Delictes del GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS i tota l'actuació dels seus membres són els següents:

1. Respectar i actuar d'acord amb les disposicions contingudes a la legislació vigent, el Codi de Conducta del Grup i tots els protocols i normatives internes amb l'objectiu de prevenir, detectar, evitar i respondre adequadament davant la comissió de qualsevol fet que pugui ser constitutiu de delictes segons la normativa penal aplicable a cada moment.

2. Promoure una cultura ètica empresarial i preventiva d'actuacions delictives i no tolerar-se la comissió d'actes il·lícits, fraudulents o corruptes.
3. Disposar de sistemes de control permanentment actualitzats i eficaços per a la prevenció, detecció i adequada reacció davant d'actuacions il·lícites o irregulars.
4. Establir els procediments, els protocols i les normes internes que siguin necessàries per prevenir actuacions delictives.
5. Assegurar els recursos materials, financers, tecnològics i humans per aplicar aquesta política de Compliment penal i disposar d'un efectiu Model de Prevenció de Delictes.
6. Difondre el deure de tots els membres de l'Organització d'informar de bona fe sobre fets o conductes que siguin fonamentadament sospitoses de constituir fets delictius.
7. Disposar d'un canal de denúncies on tots els membres de l'organització puguin informar sobre qualsevol fet potencialment constitutiu de delicte, frau o irregularitat, garantint-se en tot cas la indemnitat de l'informant de bona fe d'aquests fets.
8. Investigar amb la màxima celeritat possible aquells fets presumptament delictius i incompliments o vulneracions del Codi de Conducta que siguin detectats garantint en tot moment els drets de les persones investigades.
9. Aplicar el règim sancionador d'acord amb la normativa laboral aplicable davant d'incompliments vinculats a possibles il·lícits penals i incompliments o vulneracions del Codi de Conducta.
10. Formar de manera continuada tota l'organització en matèria de Compliment penal, garantint l'actualització dels seus coneixements i la promoció d'una cultura d'ètica empresarial i de compliment de la Llei.
11. Difondre aquesta política de Compliment penal, el funcionament del Model de Prevenció de Delictes, el Codi de Conducta del Grup i tots aquells protocols i normes internes que afectin l'organització de forma actualitzada, així com altres parts interessades que puguin representar riscos penals .

5. MODEL DE PREVENCIÓ DE DELICTES DEL GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS

Les Entitats que conformen el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS disposen d'un Model de Prevenció de Delictes (model d'organització i gestió per a la prevenció de delictes) que s'ha de revisar periòdicament per garantir-ne l'eficiència.

El Model de Prevenció de Delictes comprèn:

- Present Política de Compliment Penal.
- Codi de Conducta del GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS, el seu annex 'Reglament intern de conducta aplicable a la seva condició d'Entitat Gestora de Fons de Pensions' així com altres protocols i normativa interna que regeixen en l'actuació del Grup.
- Comitè de Prevenció del GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS

Òrgan designat per l'òrgan d'administració o govern de cadascuna de les Entitats que conformen el Grup amb poders autònoms d'iniciativa i control per a la supervisió del funcionament i del compliment del Model de Prevenció de Delictes implantat les competències i principis d'actuació dels quals s'estableixen en el seu reglament.

El Comitè de Prevenció també és l'encarregat de la gestió del canal de denúncies i dels procediments de recerca.

- Codi Ètic de proveïdors i col·laboradors.
- Altres protocols i normatives internes que s'aprovin.

El Model haurà d'identificar els principals delictes que han de ser previnguts (Mapa de Riscos) per les Entitats que conformen el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS. Així mateix, establir procediments i controls per a la prevenció d'actuacions delictives així com els departaments i responsables de la seva supervisió. El Comitè de Prevenció juntament amb el departament d'Auditoria Interna són els responsables de supervisar-ne l'aplicació assegurant-ne la idoneïtat.

Es destinaran anualment els recursos adequats per dur a terme les activitats preventives per evitar la comissió de delictes.

S'estableix l'obligació de tots els membres de l'Organització d'informar de possibles riscos i incompliments al Comitè de Prevenció.

Hi ha un Canal de Denúncia per a la comunicació de possibles il·lícits penals. Aquest canal està gestionat pel Comitè de Prevenció.

El Codi de Conducta de les Entitats que conformen el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS estableix un sistema disciplinari davant d'incompliments en matèria de Compliment penal.

El Comitè de Prevenció sotmetrà el Model de Prevenció de Delictes a revisió periòdica i millora contínua per garantir que el seu disseny i operativitat resultin adequats a les exigències de la normativa aplicable i acreditar que s'està exercint el control degut.

El Comitè de Prevenció és el responsable de promoure les iniciatives necessàries per a la formació adequada del personal en matèria ètica i de prevenció de riscos penals, de manera que els membres de l'Organització puguin complir adequadament les obligacions en aquesta matèria.

El Comitè de Prevenció ha de promoure comunicacions internes i externes per difondre el model de prevenció de delictes als membres de l'Organització i als socis de negoci .

6. ESTRUCTURA DE CONTROL DEL GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS

L'eficàcia del Model de Prevenció de Delictes depèn en gran mesura de les funcions preventives i de control, així com de la implicació de tots els membres en l'exercici de les seves funcions.

Atenent als requeriments del Codi Penal el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS té definida una estructura de control constituïda per:

- Els Òrgans de Govern i d'Administració de les Entitats que conformen el Grup, com a màxims òrgans de decisió.
- La Direcció General de la Mútua, que es considera l'Alta Direcció en aquest model de Prevenció de Delictes.
- El Comitè de Prevenció de Delictes.
- El Departament d'Auditoria Interna
- Els directius responsables de procediments o controls preventius.
- Tot el personal del Grup.

7. APROVACIÓ DE LA PRESENT POLÍTICA DE COMPLIMENT PENAL

Aquesta Política de Compliment Penal ha estat aprovada pels Òrgans de Govern i d'Administració de cadascuna de les Entitats que conformen el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS, moment a partir del qual se n'ha produït l'entrada en vigor.

Aquesta Política de Compliment Penal pot ser revisada i modificada pels Òrgans de Govern i d'Administració de cadascuna de les Entitats que conformen el GRUP LA MÚTUA DELS ENGINYERS a iniciativa pròpia o bé per suggeriment del Comitè de Prevenció, a l'efecte de millorar el Model de Prevenció de Delictes o adaptar-lo a noves exigències legals o canvis normatius.