



Reglament del Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes

Aprovat pel Comitè Executiu de l'ACM el dia 5 de novembre de 2024

El present document és propietat de l'Associació Catalana de Municipis i Comarques (ACM) i té el caràcter d'ús intern. No podrà ser objecte de reproducció total o parcial, tractament informàtic ni transmissió de cap forma o per qualsevol mitjà, bé sigui electrònic, mecànic, per fotocòpia, registre o qualsevol altre. Així mateix, tampoc no podrà ser objecte de préstec, o qualsevol forma de cessió d'ús sense el permís previ i per escrit de l'Associació Catalana de Municipis i Comarques, titular dels drets de propietat intel·lectual. L'incompliment de les limitacions assenyalades per qualsevol persona que tingui accés a la documentació serà perseguit de conformitat al que dicti la llei.

Preàmbul

En el marc de l'actualització del Sistema de Compliment Normatiu i de Prevenció de Delictes de l'ACM, el dia 11 de juny de 2024 el Comitè Executiu de l'ACM va aprovar el Codi Ètic i de Bona Conducta en què es regulen els principis i valors ètics exigibles als empleats i a les altres persones vinculades a l'entitat des de la clau dels valors, així com les normes de conducta general, com ara les aplicables davant de possibles conflictes d'interès, tot incidint en la necessitat de promoure una actuació objectiva, imparcial i proporcionada per a satisfer els seus interessos i els dels seus associats. Així mateix, s'hi estableixen les normes de conducta en matèria contractual, les normes de conducta relatives a la gestió del personal, dels recursos econòmics i la transparència.

El Codi també incorpora la regulació dels mecanismes per a garantir el control, seguiment i avaluació del seu compliment, tenint en compte, a més, la subjecció de les associacions de municipis a 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 i l'obligatorietat de disposar d'un Sistema intern d'informació en els termes previstos en aquella llei. S'hi preveu la creació d'un Òrgan de Compliment Normatiu (OCN), el qual, als efectes de l'esmentada llei 2/2023, també serà el responsable del sistema intern d'informació. Així mateix s'estableix el règim jurídic sancionador aplicable en supòsit d'incompliment de les disposicions d'aquest Codi.

El present Reglament desplega les previsions del Codi Ètic i de Bona Conducta pel que fa a la composició i funcionament dels òrgans de compliment normatiu, la tramitació de les denúncies, el procediment d'investigació interna, la imposició i aplicació de sancions i el funcionament del Canal Ètic.

Capítol 1 | L'Òrgan de Compliment Normatiu (OCN)

- Article 1. Naturalesa de l'òrgan
- Article 2. Estructura de l'Òrgan de Compliment Normatiu
- Article 3. Nomenament i cessament del membres de l'ÒCN.
- Article 4. Funcions de l'ÒCN.
- Article 5. Funcions de l'Òficial de Compliment.
- Article 6. Prohibició de represàlies i tractes discriminatoris
- Article 7. Confidencialitat i reserva de tot tipus d'informació.
- Article 8. Deure d'informació als òrgans de govern
- Article 9. Reunió extraordinària a iniciativa de Presidència o Secretaria General
- Article 10. Sistema de documentació
- Article 11. La Comissió de Compliment Normatiu del Comitè Executiu.

Capítol 2 | Tramitació de denúncies.

- Article 12. Requisits i forma de presentació de les denúncies.
- Article 13. Contingut de les denúncies.
- Article 14. Comunicació amb l'informant
- Article 15. Recepció de les denúncies.
- Article 16. Prohibició de represàlies i tractes discriminatoris i protecció del denunciant
- Article 17. Revisió periòdica

Capítol 3 | Les investigacions internes

- Article 18. Àmbit d'aplicació i competència
- Article 19. Principis generals que regeixen les investigacions internes
- Article 20. Obligació de cooperar amb l'ÒCN.
- Article 21. De l'inici del procediment d'investigació i del seu tractament
- Article 22. De l'externalització de la investigació
- Article 23. Mesures cautelars
- Article 24. Actes d'Investigació
- Article 25. Informació i declaració de l'investigat
- Article 26. Finalització del Procediment d'Investigació Interna i Comunicació
- Article 27. Especialitats procedimentals en atenció al subjecte investigat.

Capítol 4 | Imposició i aplicació de sancions.

- Article 28. Competència
- Article 29. Resolució, Comunicació i Denúncia a les autoritats competents
- Article 30. Executorietat de les sancions

Capítol 5 | Funcionament del Canal Ètic

- Article 31. Configuració online
- Article 32. Gestió del Canal Ètic
- Article 33 Confidencialitat i tractament de dades

DISPOSICIÓ FINAL.

Capítol 1 | L'Òrgan de Compliment Normatiu (OCN)

Article 1. Naturalesa de l'òrgan

L'Òrgan de Compliment Normatiu (en endavant, l'ÒCN) és un òrgan independent i autònom, amb poders d'iniciativa i control, nomenat pel Comitè Executiu, del qual depèn, al qual té accés directe i immediat i al qual té l'obligació d'informar periòdicament, en els termes aquí previstos.

Article 2. Estructura de l'Òrgan de Compliment Normatiu

1. L'ÒCN podrà ser unipersonal o col·legiat amb un màxim de cinc membres. En qualsevol cas, els seus components seran persones que comptin, en general, amb les competències suficients per a l'exercici de les seves funcions, a més de complir amb els següents requisits indispensables:
 - No haver rebut cap sanció disciplinària per part de l'ACM.
 - No tenir antecedents penals que puguin ser incompatibles amb el correcte exercici de les seves funcions, especialment aquells que puguin afectar la seva honorabilitat ètica o professional, o que poden constituir infraccions del Codi Ètic i de Bona Conducta de l'ACM.
2. Si la l'ÒCN és unipersonal, la mateixa persona tindrà la consideració d'Òficial de Compliment. Si la composició de l'ÒCN és col·legiada, el Comitè Executiu, en el mateix Acord de nomenament, designarà entre els membres de l'ÒCN un Òficial de Compliment (o Compliance Officer).
3. L'ÒCN podrà comptar amb l'assessorament de professionals externs a l'ACM especialitzats en la matèria, els quals podran assistir a les reunions de l'ÒCN, amb veu i sense vot, garantint-ne sempre la confidencialitat.
4. Són principis rectors i valors superiors dels membres de l'ÒCN l'honorabilitat, la integritat, la independència, l'autonomia, l'objectivitat i la confidencialitat en l'exercici de la seva funció, a més de tots els altres previstos en el Codi Ètic i de Bona conducta.
5. Els membres de l'ÒCN estan investits de l'autoritat necessària per a l'exercici del càrrec, sobre la base del seu nomenament per part del Comitè Executiu, havent de ser respectada aquesta autoritat per part de la resta dels membres de l'Òrganització.

Article 3. Nomenament i cessament del membres de l'OCN

1. El Comitè Executiu establirà la composició, designació i nomenament dels membres de l'OCN. Els membres de l'OCN exerciran el seu càrrec coincidint amb la durada del mandat del Comitè Executiu, sens perjudici de la pròrroga automàtica del seu nomenament per períodes anuals, una vegada finalitzat el mandat, excepte acord del Comitè Executiu, renúncia o cessament justificat. A les persones que integrin l'OCN els serà aplicable el règim general d'incompatibilitats establert per la normativa aplicable i, per tant, estaran subjectes al règim jurídic i obligacions que hi són previstes.
2. Els membres de l'OCN seran destituïts pel Comitè Executiu en els següents supòsits:
 - Finalització del termini del seu nomenament.
 - Condemna per sentència ferma d'un delictes dolós que sigui incompatible amb els principis i valors del Codi Ètic i de Bona Conducta de l'Organització.
 - Per negligència greu en l'exercici de les seves funcions.
 - Incórrer en una causa d'incompatibilitat.
 - L'incompliment sobrevingut dels requisits necessaris per al nomenament previstos en aquest document.

Article 4. Funcions de l'OCN

Són funcions de l'OCN:

- a) Impulsar i supervisar la implementació del Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes de l'ACM.
- b) Exercir les funcions de Responsable del Sistema intern d'informació de l'ACM, d'acord amb 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.
- c) Donar publicitat al Codi Ètic i de Bona Conducta com a pedra angular del Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes i mostra de la simbiosi entre compliment normatiu i ètica.
- d) Promoure processos per gestionar i facilitar la comunicació d'informació rellevant als efectes del Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes i, en concret, gestionar el Canal Ètic així com rebre i tramitar les denúncies cursades per aquest mitjà.

- e) Tramitar les investigacions internes d'acord amb aquest Reglament.
- f) Proposar sancions a l'òrgan competent en supòsits d'infraccions del Codi Ètic i de Bona Conducta.
- g) Assegurar la formació dels membres de l'ACM per tal de difondre el Codi Ètic i de Bona Conducta i el Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes implantat i assegurar una correcta consolidació de la cultura de compliment a l'Associació.
- h) Promoure la inclusió de les responsabilitats en matèria de compliment normatiu i prevenció de delictes associades al lloc de treball.
- i) Exercir un control preventiu en el marc de la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme.
- j) Establir indicadors de compliment i verificar que les mesures de compliment normatiu i prevenció de delictes s'estan aplicant correctament.
- k) Dissenyar i posar en funcionament un sistema de documentació vinculat al Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes.
- l) Documentar totes les activitats i accions a nivell de compliment que es duguin a terme i custodiar-ne la documentació.
- m) Informar els òrgans de Govern que correspongui dels resultats derivats de l'aplicació del Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes.
- n) Informar sempre que sigui necessari i de manera immediata, sense esperar al lliurament de l'informe periòdic, especialment pel que fa a incompliments greus, o de qualsevol delictes, il·lícit o irregularitat que pugui comportar un risc de responsabilitat penal per a la persona jurídica, incloent-hi, si és el cas, els resultats d'investigacions i auditories.
- o) Rebre informació sobre qualsevol projecte nou, o de modificació de producte o servei existent a l'ACM, així com sobre qualsevol informació rellevant, iniciativa de negoci o potencial canvi estructural que pateixi l'ACM, a fi i efecte de poder assessorar i valorar-ne la incidència en el Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes, així com plantejar-hi qualsevol possible modificació.

- p) Identificar i gestionar els riscos penals, inclosos aquells que afectin tercers amb qui l'entitat es relacioni.
- q) Revisar periòdicament el Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes i, si escau, proposar l'adopció de millores.
- r) Representar l'entitat davant l'Administració, la Fiscalia i els tribunals i atendre els mitjans de comunicació en assumptes relacionats amb el compliment normatiu, sempre que no hi concorri una situació de conflicte d'interessos.
- s) Les funcions que li siguin assignades per aquest Reglament, pel Codi Ètic i de Bon Govern i la restant normativa aplicable.

Article 5. Funcions de l'Oficial de Compliment.

A l'Oficial de Compliment li correspon exercir, per delegació i amb el suport i col·laboració dels altres membres si l'òrgan és col·legiat, les facultats de gestió del Sistema de Compliment Normatiu i de Prevenció de Delictes, incloent-hi les facultats de gestió del Sistema intern d'informació i de tramitació d'expedients d'investigació en els termes de l'article 8.2 de 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. També exercirà la representació de l'ACM i en serà l'interlocutor directe amb els membres de l'ACM i els grups d'interès, així com amb el Comitè Executiu, sens perjudici que puntualment es puguin atribuir aquestes funcions a altres membres de l'ACM.

Article 6. Prohibició de represàlies i tractes discriminatoris

Els membres de l'ACM no podran ser objecte de represàlies o tractes discriminatoris per motiu del compliment de les seves funcions. Els seus respectius contractes laborals no podran ser resolts per la seva execució. En tot cas, aquesta decisió serà competència del Comitè Executiu de l'ACM.

Article 7. Confidencialitat i reserva de tot tipus d'informació

Tots els membres de l'ACM han de guardar estricta confidencialitat i reserva respecte qualsevol tipus d'informació, dada, documentació, antecedents, etc., sigui pròpia de l'ACM o d'un tercer, de qualsevol naturalesa i en qualsevol tipus de suport o format, incloses les informacions de caràcter oral a les quals puguin tenir accés amb motiu de l'exercici de les seves funcions. Aquesta obligació de confidencialitat i reserva es mantindrà amb caràcter indefinit, també després de la finalització de l'exercici del càrrec, amb independència de la causa d'aquesta terminació.

Els membres de l'ACM, quan per qualsevol causa es relacionin directament o indirectament amb l'ACM, hauran de guardar confidencialitat i reserva de tota la informació que se'ls participi per part de l'ACM, sigui del tipus que sigui, o a la qual hagin pogut tenir accés, havent de col·laborar en tot el que l'ACM requereixi per al correcte exercici de les seves funcions.

Article 8. Deure d'informació als òrgans de govern

1. L'ACM convocarà amb una periodicitat semestral, per mitjà del correu electrònic institucional, la Presidència i la Secretaria General de l'ACM a una reunió ordinària en què els informarà de les últimes novetats en matèria de compliment. Així mateix, es posaran a disposició dels assistents els informes que documenten les mesures de compliment implementades, així com els incidents que, si escau, hagin tingut lloc i les accions preses al respecte. La Presidència i la Secretaria General han de mantenir confidencialitat sobre la informació traslladada.
2. L'ACM podrà convocar reunions extraordinàries, per mitjà del correu electrònic institucional, quan la gravetat i urgència dels fets aconsellin no esperar a la celebració de la següent reunió ordinària. En aquests supòsits, l'ACM informarà dels fets que justifiquen la convocatòria de la reunió i recomanarà les accions que s'haurien de dur a terme.
3. L'ACM només convocarà individualment la Presidència o, si escau, la Secretaria General, quan hi hagi situacions de conflicte d'interès que afectin una de les dues persones. En el cas que ambdós càrrecs estiguin afectats pel conflicte d'interès, l'ACM es dirigirà a la Comissió de Compliment Normatiu del Comitè Executiu el més aviat possible i els informarà d'aquesta situació perquè adoptin les mesures més pertinents.
4. Entre la convocatòria i la data prevista per a la celebració de la reunió hi haurà d'haver, com a mínim, un termini de tres dies, si es tracta d'una reunió ordinària o, de 24h, si es tracta d'una reunió extraordinària.
5. A la reunió, la funció de Secretaria serà assumida per l'oficial de Compliment, qui redactarà i aixecarà l'acta corresponent, de la qual tindrà la custòdia tot preservant-ne la confidencialitat.

Article 9. Reunió extraordinària a iniciativa de Presidència o Secretaria General

La Presidència o, si escau la Secretaria General, podrà convocar l'ACM a una reunió extraordinària en els casos següents:

- a) Quan tinguin coneixement per informació directament rebuda de l'existència d'una possible contravenció del Codi Ètic i de Bona Conducta o de la normativa de prevenció de delictes que el desenvolupa.
- b) Quan personalment hagin tingut coneixement de l'existència d'una possible contravenció del Codi Ètic i de Bona Conducta o de la normativa de prevenció de delictes que el desenvolupa.
- c) Per a l'avaluació d'assumptes puntuals de compliment.
- d) Davant de canvis normatius o estructurals que puguin afectar el Codi Ètic i de Bona Conducta i/o el Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes .

Article 10. Sistema de documentació

1. L'ACM serà responsable del disseny, supervisió i custòdia d'un sistema de registre i documentació dirigit a documentar els diferents processos que es duguin a terme en aplicació del Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes. Aquest sistema haurà de preveure, com a mínim:
 1. El registre de les denúncies presentades i comunicació d'infraccions i documentació vinculada.
 2. Les actuacions de supervisió i control vinculades al Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes .
 3. Els actes de formació als treballadors.
 4. Les actes de les reunions celebrades amb els òrgans de govern de l'ACM.
 5. L'actualització i millora del Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes .
2. El sistema de registre de les denúncies presentades assenyalat en l'apartat anterior (a) contindrà, respecte cada denúncia, la informació següent:
 - La data de recepció.
 - El codi d'identificació corresponent.
 - Les actuacions dutes a terme.
 - La documentació obtinguda i elaborada.
 - L'informe d'actuacions.
 - Data de conclusió de l'expedient.
3. Els registres de documentació creats d'acord amb l'apartat anterior seran accessibles únicament per l'ACM, sens perjudici que pugui autoritzar-hi l'accés de la Presidència, de la Secretaria General i dels membres del Comitè Executiu, sempre i quan la petició

no dificulti les investigacions en curs i no hi hagi un conflicte d'interessos que pugui justificar la denegació de l'accés.

Article 11. La Comissió de Compliment Normatiu del Comitè Executiu.

1. El Comitè Executiu nomenarà una Comissió de Compliment Normatiu entre els seus membres, amb un mínim de tres i un màxim de cinc persones.
2. Els membres de la Comissió de Compliment Normatiu estaran subjectes als requisits de nomenament i a les causes de destitució establerts per als membres de l'Òrgan de Compliment Normatiu, així com al seu règim de drets i deures en relació a l'exercici de les funcions específiques de la Comissió.
3. El mandat dels membres de la Comissió de Compliment Normatiu serà el mateix del Comitè Executiu, sens perjudici que deixaran de formar-ne part si, prèviament a la finalització d'aquell mandat, cessen en la seva condició de membres del Comitè Executiu.
4. Correspon a la Comissió de Compliment Normatiu del Comitè Executiu vetllar pel compliment del Codi Ètic i de Bon Govern de l'ACM per part dels alts càrrecs, els directius i els membres del Comitè Executiu de l'ACM i l'exercici de les funcions que els assigna aquest Reglament.

Capítol 2 | Tramitació de denúncies.

Article 12. Requisits i forma de presentació de les denúncies.

1. Les denúncies es presentaran preferentment de manera telemàtica en format electrònic a través del Canal Ètic habilitat a tal efecte.
2. També s'admetrà la presentació de denúncies pels mitjans següents:
 - a) Per escrit, mitjançant correu postal adreçat al responsable del sistema, mitjançant correu electrònic, o mitjançant el registre general de l'ACM, entre d'altres.
 - b) Verbalment, per via telefònica o mitjançant sistema de missatgeria de veu.
 - c) Mitjançant reunió presencial, a sol·licitud de l'informant.
3. En el cas de les denúncies presentades verbalment o mitjançant reunió presencial, se'n documentarà la informació, previ consentiment de l'informant:
 - a) Mitjançant una gravació de la conversa en un format segur, durador i accessible.
 - b) Mitjançant una transcripció completa i exacta de la conversa, realitzada pel responsable del sistema. En aquest cas, es donarà l'oportunitat a l'informant de comprovar, rectificar i acceptar la transcripció mitjançant la seva signatura.

4. Les denúncies s'incorporaran al Sistema de Compliment Normatiu i de Prevenció de Delictes per al seu corresponent registre.

Article 13. Contingut de les denúncies.

Les denúncies descriuran els fets i les circumstàncies amb detall suficient per facilitar la identificació de l'acció o omissió que es vol posar en coneixement de l'entitat.

Article 14. Comunicació amb l'informant

La comunicació amb l'informant es durà a terme preferentment mitjançant el Canal Ètic.

En presentar la denúncia, l'informant podrà indicar un domicili, correu electrònic o lloc segur a efectes de rebre les notificacions. També podrà renunciar expressament a la recepció de qualsevol comunicació de les actuacions dutes a terme pel responsable del sistema.

Article 15. Recepció de les denúncies.

1. Les denúncies rebudes es registraran en el Sistema de Compliment normatiu i Prevenció de Delictes de l'ACM. Únicament tindran accés a les comunicacions els membres de l'òrgà CN.
2. S'enviarà un avís de rebuda de la denúncia a l'informant en el termini màxim de 7 dies naturals a comptar des de la seva recepció, excepte que aquesta comunicació pugui posar en risc la confidencialitat de la informació o la identitat de l'informant.
3. Les denúncies que es rebin per un mitjà diferent als habilitats en el Sistema de Compliment Normatiu i de Prevenció de Delictes es remetraran sense dilació a l'òrgà CN. Les persones alienes a l'òrgà CN que tinguin accés a aquestes denúncies tenen un deure de confidencialitat respecte les informacions que hi siguin contingudes i la identitat de les persones informants, de les persones afectades i dels tercers esmentats en la informació.

Article 16. Prohibició de represàlies i / o tractes discriminatoris i protecció del denunciant

1. Cap denunciant no podrà patir represàlies o tractes discriminatoris pel fet d'efectuar una comunicació.
2. L'òrgà CN garantirà de manera activa la protecció dels denunciants davant de possibles represàlies i/o tractes discriminatoris, tot adoptant les mesures que siguin necessàries a fi

de preservar el correcte funcionament i la fiabilitat del Canal Ètic com a peça clau de l'engranatge de compliment.

3. L'ACN comunicarà a la Secretaria General qualsevol actitud repressiva o discriminatòria patida pels denunciants. La Secretaria General durà a terme totes les accions que siguin necessàries per a posar fi a aquestes actituds i proposarà, si escau, l'adopció de les mesures disciplinàries que corresponguin segons la normativa vigent.

Article 17. Revisió periòdica

L'Oficial de Compliment revisarà periòdicament el Canal Ètic per verificar-ne el correcte funcionament i, en el cas de detectar-hi algun error, proposarà les millores que consideri pertinents.

Capítol 3 | Les investigacions internes.

Article 18. Àmbit d'aplicació i competència

1. La competència general de gestió de les investigacions internes i de la instrucció dels procediments d'investigació per contravenció del Codi Ètic i de Bona Conducta i de les normes que el desenvolupen així com la tramitació dels expedients d'investigació que resulten de 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, correspon a l'ACN, excepte en els supòsits expressament previstos en el present Reglament.
2. La investigació de les possibles infraccions que s'hagin comès es podrà externalitzar, atesa la gravetat dels fets, les persones implicades i les circumstàncies concurrents, en un despatx d'advocats d'acreditada especialització en compliment normatiu.
3. Les investigacions internes que tinguin per objecte l'aclariment de fets en què hagin pogut intervenir membres de l'ACN correspondran a la Secretaria General, que podrà encarregar-ne la instrucció als membres de l'ACN que no siguin investigats o a un despatx extern.
4. En cap cas el procés d'investigació interna no impedirà ni obstaculitzarà les potestats administratives o judicials de les autoritats competents.

Article 19. Principis generals que regeixen les investigacions internes

L'articulació de tota investigació interna s'ha de fer d'acord amb els principis d'imparcialitat, proporcionalitat, igualtat d'armes, contradicció, i documentació, així com amb respecte a la presumpció d'innocència i a l'honor de les persones afectades.

Article 20. Obligació de cooperar amb l'OCN.

1. Tota persona física o jurídica vinculada pel Codi Ètic i de Bona Conducta, així com pel Sistema de Compliment Normatiu i Prevenció de Delictes de l'ACM, estarà obligada a cooperar plenament amb l'OCN i a donar-li tota l'assistència necessària per a la investigació de qualsevol fet que pugui constituir una violació de l'esmentada normativa. A aquests efectes, es facilitarà a l'OCN i als instructors de la investigació interna, tota la informació i les explicacions que siguin requerides.
2. La renúncia, obstrucció o falta de col·laboració per part del personal de l'ACM amb la investigació interna podrà donar lloc a l'obertura d'un procediment disciplinari.

Article 21. De l'inici del procediment d'investigació i del seu tractament

1. L'OCN iniciarà les seves investigacions internes:
 - a) D'ofici, com a resultat la seva tasca de prevenció o inspecció, davant la detecció de no conformitats o incompliments de la normativa de referència.
 - b) Per recepció de denúncia en els termes del Capítol 2 d'aquest Reglament.
2. L'OCN documentarà l'inici del procediment mitjançant una Acta d'obertura de l'Expedient de Denúncia (d'ara endavant Expedient) la qual haurà de contenir la informació detallada, tant del possible infractor com dels fets i, si escau, de les evidències que l'acompanyin, guardant-ne la custòdia deguda.
3. A continuació, l'OCN analitzarà el contingut de la denúncia i valorarà la seva rellevància jurídica en funció de criteris com ara l'existència de denúncies prèvies contra la persona denunciada, la fiabilitat de la informació proporcionada, la congruència del relat dels fets o la severitat dels incompliments imputats. Per això, si ho necessita, podrà comptar amb la col·laboració dels assessors legals de l'entitat, llevat que hi hagi una situació de conflicte d'interessos, supòsit en què podrà externalitzar la consulta.
4. Seguidament, l'OCN o la persona competent, resoldrà:
 - a) Prosseguir la investigació i practicar les diligències d'investigació oportunes, directament o de forma externalitzada en els termes de l'article 21.
 - b) Arxivar la denúncia, en els casos següents:
 - Quan els fets comunicats no es considerin versemblants, estiguin mancats de fonament de forma manifesta, s'efectuïn de mala fe o en abús de dret, o exposin arguments fonamentats únicament en opinions.

- Quan els fets comunicats no siguin constitutius d'una infracció de l'ordenament jurídic i del Codi de Ètic i de Bona conducta de l'ACM.
 - Quan els fets comunicats no aportin nova informació en relació a denúncies prèvies sobre les quals s'hagi conclòs el procediment corresponent.
- c) Remetre la informació a les autoritats competents quan els fets puguin ser constitutius de delictes, i a la Fiscalia Europea quan es pugui afectar els interessos financers de la Unió Europea.

Article 22. De l'externalització de la investigació

1. L'ACM, atesa la gravetat dels fets, les persones implicades i les circumstàncies concurrents, podrà decidir externalitzar la investigació en un Despatx d'Advocats de reconegut prestigi en l'àmbit del compliment normatiu i el dret penal.
2. El responsable del Despatx d'Advocats en qui s'hagi externalitzat la investigació nomenarà l'instructor de l'expedient, prèvia comprovació de l'absència d'incompatibilitats i de conflictes d'interès, i informarà de la designació l'ACM o la persona competent, qui al llarg de la investigació li facilitarà la documentació i els mitjans d'investigació que necessiti.
3. En atenció a la naturalesa i complexitat de la causa, l'instructor podrà desenvolupar les investigacions individualment o mitjançant un equip especialitzat. En cas de necessitar-ho, l'instructor de l'expedient pot proposar a l'ACM la contractació de serveis d'investigació privada per a la realització d'esbrinaments que resultin convenients per a l'obtenció i aportació d'informació i proves sobre les conductes infractores previstes en l'art. 2 del present protocol.
4. L'ACM i l'instructor extern regiran la seva relació pels principis de col·laboració, confiança mútua i lleialtat.

Article 23. Mesures cautelars

1. L'ACM podrà adoptar d'ofici, dins del marc de les seves competències, o proposar-ne l'adopció als òrgans de govern competents, les mesures necessàries per garantir la investigació i el cessament o reiteració de la infracció.
2. Aquestes mesures, que hauran de ser coherents amb la naturalesa de la presumpta infracció i proporcionades a la seva gravetat, podran consistir en:
 - a) L'ocupació o precinte dels instruments i efectes de la infracció.

- b) La suspensió de l'activitat que doni origen als fets investigats.
- c) Qualsevol altra que resulti pertinent en atenció a les circumstàncies concurrents d'acord amb la legalitat vigent.

Article 24. Actes d'Investigació

1. L'ACM o, si escau, l'instructor extern, podran demanar testimoni de qualsevol persona sotmesa a la normativa de l'ACM per a l'aclariment dels fets. Qui sigui requerit per la Instrucció ha de comparèixer per si mateix, en el lloc, dia i hora assenyalats per a la pràctica de les actuacions, i haurà d'aportar o tenir a disposició de l'Instructor la documentació i els altres elements sol·licitats. Així mateix, el responsable de la instrucció podrà requerir a tots els responsables de departament o àrees de treball, així com a qualsevol persona especialment obligada, tota la documentació o informació que necessiti per a comprovar els fets denunciats.
2. Els actes d'investigació adoptats seran els necessaris en atenció als fets i guardaran l'oportuna proporcionalitat en relació a la seva gravetat.
3. L'ACM o, si escau, l'instructor extern, documentaran adequadament els diferents actes d'investigació.

Article 25. Informació i declaració de l'investigat

1. En el cas que la persona o persones investigades estiguin sotmeses a la normativa de l'ACM, se les haurà d'informar dels fets que se'ls atribueixin tan aviat com sigui possible, en la mesura que aquesta notificació no perjudiqui el curs de la investigació, i del seu dret a ser escoltades en qualsevol moment. En tot cas, no podrà posar-se fi a una investigació si abans no s'ha escoltat la persona investigada si es tracta d'algú identificat.
2. La persona denunciada o investigada podrà declarar, quan ho sol·liciti, en presència de l'advocat/da que designi. A aquests efectes, en la comunicació que se li dirigeixi convocant-la per declarar, se li indicarà el dret a assistir-se d'advocat. La convocatòria haurà de respectar un termini prudencial que li permeti exercir aquest dret.
3. En els procediments d'investigació en què s'hagi designat un instructor extern, ni els membres de l'ACM ni el personal de l'ACM no podran ser presents a la declaració.
4. Durant l'entrevista amb la persona denunciada no es podrà revelar cap informació que de forma directa o indirecta permeti conèixer la identitat de la persona denunciant.

Article 26. Finalització del Procediment d'Investigació Interna i Comunicació

1. L'ACM, o l'instructor extern, un cop finalitzada la investigació emetrà un informe final que inclourà la valoració de les proves practicades, la fixació dels fets i, si escau, la determinació de:
 - a) la persona o persones responsables, la infracció o infraccions comeses, així com, en el cas que sigui convenient, una proposta de sanció o sancions a imposar, o;
 - b) la declaració de no existència d'infracció o responsabilitat.
 - c) les mesures correctives a adoptar.
2. En el cas que la investigació hagi estat dirigida per un instructor extern, aquest últim, remetrà l'informe a l'ACM, juntament amb l'expedient i la resta de documentació o objectes.
3. L'ACM remetrà a la Secretaria General, o al Comitè Executiu, si s'escau, l'informe final i l'expedient perquè adopti, en el seu cas, la resolució que estimi oportuna.
4. L'ACM comunicarà per escrit a l'investigat el contingut de l'informe que posi fi al procediment d'investigació interna i la seva remissió a l'òrgan competent i n'informarà el denunciante, si no és anònim, per escrit.

Article 27. Especialitats procedimentals en atenció al subjecte investigat.

1. Si la denúncia fes referència a potencials infraccions comeses pels alts càrrecs, pels directius o qualsevol membre del Comitè Executiu de l'ACM, l'ACM haurà de comunicar-ho a la Comissió de Compliment Normatiu del Comitè Executiu, la qual haurà d'assumir les competències pròpies de gestió de la investigació que en aquest protocol s'atribueixen a l'ACM. La Comissió de Compliment Normatiu podrà delegar la investigació a un despatx especialitzat en compliment normatiu, en els termes de l'article 21 d'aquest Reglament, o bé, si així ho acorda atesa la naturalesa dels fets denunciats, en el mateix ACM de l'ACM.
2. En els supòsits de l'apartat anterior els denunciants podran comunicar les denúncies directament a la Presidència, a la Secretaria General o als membres de la Comissió de Compliment Normatiu del Comitè Executiu, sense haver de passar per l'ACM.
3. En l'eventualitat que la persona denunciada formés part de la Comissió de Compliment Normatiu del Comitè Executiu, la denúncia es comunicarà a qualsevol dels altres membres

de la Comissió, els quals desenvoluparan les funcions pròpies d'aquest òrgan amb exclusió del membre denunciat.

Capítol 4 | Imposició i aplicació de sancions.

Article 28. Competència

D'acord amb els Estatuts de l'ACM és competència de la Secretaria General i de la Presidència la resolució de l'expedient derivat d'una investigació interna que hagi finalitzat amb una proposta de sanció i la imposició, en el seu cas, d'una sanció com a conseqüència de la contravenció del Codi Ètic i de Bona Conducta.

Quan les persones investigades siguin alts càrrecs o qualsevol membre del Comitè Executiu, la competència per a la resolució de l'expedient correspondrà al Comitè Executiu.

Article 29. Resolució, Comunicació i Denúncia a les autoritats competents

1. La Secretaria General, la Presidència o el Comitè executiu, si s'escau, decidiran mitjançant resolució motivada sobre la possible infracció comesa i la sanció a imposar o el seu arxiu definitiu. L'òrgan competent ha de notificar la resolució a la persona investigada i a la representació dels treballadors, si n'hi hagués.
2. Igualment, l'òrgan competent per a la resolució de l'expedient haurà de denunciar immediatament al Ministeri Fiscal o al Jutjat de Guàrdia els fets que, segons el seu parer, tinguin naturalesa delictiva.

Article 30. Executorietat de les sancions

1. Les sancions imposades seran immediatament executives una vegada comunicades a la persona sancionada.
2. Quan la sanció sigui de naturalesa pecuniària i no s'hagi previst termini per a satisfer-la, l'òrgan competent per a la seva imposició haurà de fixar-ne el termini d'execució, amb la possibilitat d'acordar-ne el fraccionament.
3. En el cas de sancions pecuniàries a empleats de l'ACM, la sanció es comunicarà al Departament de Recursos Humans i Financers per a la seva detracció completa o fraccionada en la nòmina de l'empleat. En cap cas la detracció en les nòmines corresponents no serà superior a allò permès per la normativa laboral.

4. En els casos de suspensió temporal de la prestació laboral, l'òrgan competent per imposar la sanció ho comunicarà a la Gerència i assenyalarà un termini d'execució suficient que es fixarà, en el seu cas, d'acord amb la normativa laboral.
5. Quan la sanció consisteixi en l'extinció de la relació laboral o la rescissió o resolució del contracte, l'òrgan competent per imposar la sanció ho comunicarà a Gerència, que adoptarà totes les mesures necessàries per a la seva immediata execució.

Capítol 5 | Funcionament del Canal Ètic

Article 31. Configuració *online*

Els denunciants podran accedir al Canal Ètic a través d'un enllaç a un formulari de comunicació *online*, ubicat en un lloc visible de la pàgina web oficial de l'ACM. El Canal Ètic es basarà en una plataforma digital que ofereixi les garanties necessàries per complir amb els requisits establerts en aquest reglament i en la restant normativa d'aplicació.

Article 32. Gestió del Canal Ètic

1. L'òficial de Compliment serà l'encarregat de la tramitació de les denúncies cursades i de la gestió ordenada del Canal Ètic.
2. Com a responsable de la gestió del Canal Ètic, l'òficial de Compliment mantindrà un contacte directe i continu amb el director del Departament d'informàtica i, si escau, podrà donar-li indicacions perquè actuï per assegurar l'efectiu funcionament del sistema de denúncies.
3. El director del Departament d'informàtica haurà de reportar a l'òficial CN qualsevol incident o anomalia procedimental o tècnica del Canal Ètic perquè s'adoptin les mesures que es considerin pertinents per al ràpid restabliment del sistema.
4. Per qüestions de volum o complexitat de les denúncies, la Secretaria General, a proposta de l'òficial CN, podrà decidir l'externalització de la gestió del Canal Ètic en un/a professional especialitzat/da en dret. El o la professional en qui es delegui haurà de comprometre's a complir les disposicions establertes en el present Reglament, especialment pel que fa al deure de confidencialitat.

Article 33 Confidencialitat i tractament de dades

1. El Canal Ètic estarà configurat de manera confidencial i, quan es tracti de comunicacions pròpies de l'àmbit de la Llei 2/2023, la denúncia podrà ser anònima. Si la denúncia no és

anònima, el denunciant, a l'hora d'emplenar el formulari de comunicació, aportarà el seu nom, cognoms i dades de contacte.

2. El contingut de la denúncia, totes les dades personals del denunciant i les dades de terceres persones esmentades a la denúncia així com les comunicacions entre el denunciant i l'òficial de Compliment seran confidencials. Només l'òCN coneixerà aquesta informació i, només excepcionalment, quan l'autoritat judicial competent ho requereixi, podrà revelar-la. Això últim es respectarà durant totes les etapes de tramitació de la denúncia i de la investigació que en pugui derivar, així com amb posterioritat a la finalització del procediment.
3. L'òCN tindrà l'obligació de mantenir confidencialitat sobre la identitat de la persona denunciada, excepte en el cas que es procedeixi a obrir un expedient d'investigacions internes que acabi en una proposta de sanció o que s'hagin d'adoptar mesures cautelars contra la persona denunciada, en els termes previstos en el Capítol 3 d'aquest Reglament. L'obligació de confidencialitat també cessarà en el cas que els fets denunciats s'hagin de posar en coneixement del Ministeri Fiscal o de l'autoritat judicial competent.
4. D'acord amb el que estableix la normativa sobre protecció de dades, la persona denunciada no podrà exercir el dret d'accés a les dades personals de la persona denunciant.
5. El tractament de les dades personals es considerarà lícit en les termes de l'article 30 de 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 i restant normativa concordant.

DISPOSICIÓ FINAL.

Aquest Reglament entrarà en vigor en el termini de quinze dies naturals des de la seva aprovació pel Comitè Executiu.

