



POLÍTICA DE *COMPLIANCE* PENAL

Document	Política de <i>compliance</i> penal
Descripció	Fixació dels objectius de <i>compliance</i> penal de les Institucions i l'Associació
Data inicial	Abril 2021
Data revisió	Abril 2026
Finalitat	Formalitzar els objectius i voluntat de <i>compliance</i> penal de les Institucions i l'Associació
Classificació	Document intern
Idioma	Català



Document	Política de <i>compliance</i> penal	Data	Abril 2026
Codi	POL-MPD-01	Revisió	Versió 2.0

Índex

1. Objecte i finalitat.....	2
2. Àmbit d'aplicació subjectiu i objectiu.....	2
3. Compromís i funció de <i>compliance</i> penal.....	3
3.1. Compromís de les Institucions amb el <i>compliance</i> penal. Objectius.....	3
3.2. Funció de <i>compliance</i> i responsabilitats.....	3
4. Mesures organitzatives.....	4
5. Règim sancionador.....	5
5.1. Detecció i sanció d'irregularitats.....	5
6. Comunicació i interpretació.....	5
7. Històric, aprovació, entrada en vigor i reforma de la Política.....	6
7.1. Històric, aprovació i entrada en vigor.....	6
7.2. Seguiment, adequació contínua i reforma de la Política.....	7
7.3. Custòdia d'evidències.....	7
Annex.....	8



Document	Política de <i>compliance</i> penal	Data	Abril 2026
Codi	POL-MPD-01	Revisió	Versió 2.0

1. OBJECTE I FINALITAT

En el desenvolupament de la seva activitat la Fundació Orfeó Català - Palau de la Música Catalana i l'Associació Orfeó Català (en endavant, les Institucions), observen uns determinats principis ètics i valors.

Els seus principis són els d'integritat, legalitat, lleialtat i transparència.

Els valors que també observen en la seva gestió i govern són l'altruisme, solidaritat, compromís social i l'excel·lència musical.

Tot l'anterior es vehicula, així mateix, a través del respecte de les normes, tant legals com voluntàries, que són assumides per les Institucions pel desenvolupament de les seves activitats.

Mitjançant aquesta Política es vol complementar tot l'anterior i documentar la voluntat de les Institucions de *compliance* penal que tenen i sobre la que treballen des de fa anys. Al propi temps, es defineix com es desenvoluparà la funció de *compliance* penal a les Institucions, així com qui són els òrgans responsables d'implementar-la.

Amb caràcter general, les Institucions impulsaran el respecte dels següents principis de *compliance* penal en el desenvolupament de les seves activitats:

- Respecte de les normes legals i voluntàries que puguin afectar-les;
- Identificació dels seus riscos penals i establiment d'eines per a la seva prevenció (ex. Controls preventius, detectius i reactius);
- Promoció de la cultura del *compliance* i de la tolerància zero davant la comissió de conductes delictives, d'il·lícits o irregularitats;
- Assignació de recursos per a un correcte desenvolupament del Sistema de Gestió de *Compliance* Penal (SGCP);
- Formació als seus integrants en matèria de *compliance* penal.

2. ÀMBIT D'APLICACIÓ SUBJECTIU I OBJECTIU

Aquesta Política es dirigeix a tots els que formen part de les Institucions, és a dir, tant al Patronat i la Junta Directiva com a òrgans de govern, com a Direcció General, Comitè de Direcció, persones treballadores o qualsevol part interessada.

La mateixa s'aplicarà sense cap limitació geogràfica i a tots els processos de les Institucions.



Document	Política de <i>compliance</i> penal	Data	Abril 2026
Codi	POL-MPD-01	Revisió	Versió 2.0

Així mateix, el respecte de la present Política constitueix una obligació laboral o contractual de tots els destinataris de la mateixa.

3. COMPROMÍS I FUNCIÓ DE *COMPLIANCE* PENAL

3.1. Compromís de les Institucions amb el *compliance* penal. Objectius.

Les Institucions assumeixen el ferm compromís de les mateixes per garantir el màxim respecte de la legalitat, les bones pràctiques i el bon govern.

Entre d'altres, per complir amb l'anterior compromís, les Institucions aprovaran i implementarà un Model de Prevenció de Delictes i *compliance*, així com un SGCP a les seves estructures, amb el ferm compromís de complir amb els requisits d'aquesta Política i del Sistema de Gestió mencionat. Sistema de Gestió que es desenvoluparà i implantarà a les Institucions, activitat respecte de la qual el Patronat i la Junta de Govern realitzaran el degut control i seguiment. Dins d'aquest Model de Prevenció de Delictes es contemplarà un mapa de riscos penals a on s'identificaran les activitats en l'àmbit de les quals poden ser comesos delictes que han de ser previnguts a les activitats de les Institucions.

Les Institucions volen establir una tolerància zero davant la comissió de conductes delictives, il·lícites o irregulars en el seu si així com davant l'incompliment de les normes.

En aquest sentit, mitjançant les seves normes internes definiran quins comportaments seran els desitjables (ex. Respecte per les normes tributàries) dins la seva normal activitat així com aquells que seran rebutjats (ex. Comissió d'actes de corrupció).

En qualsevol cas s'estableix l'obligació del *compliance* de totes aquelles normes aplicables amb caràcter obligatori a les Institucions de naturalesa penal i la prohibició absoluta de comissió de conductes constitutives de delicte.

3.2. Funció de *compliance* i responsabilitats

Desenvolupar la funció de *compliance* (descrita al punt 3.1) és responsabilitat del Patronat i de la Junta de Govern, i serà desenvolupada per aquests, Direcció General, Comitè de Direcció i per l'Òrgan de Control de les Institucions (la Comissió de Compliment i Governança).



Document	Política de <i>compliance</i> penal	Data	Abril 2026
Codi	POL-MPD-01	Revisió	Versió 2.0

Les seves competències en aquesta matèria es troben descrites al Reglament de funcionament de la Comissió de Compliment i Governança (Òrgan de Control).

L'Òrgan de Control és l'ens a qui el Patronat i la Junta de Govern encomanen, en part, la funció de *compliance*, essent els responsables de supervisar el correcte funcionament i eficàcia del SGCP. Aquest Òrgan de Control, tal i com així es recull al seu Reglament de funcionament, serà autònom i independent respecte de l'òrgan de govern de les Institucions en l'execució de les seves funcions.

Així mateix, les persones treballadores o tercers de les Institucions, amb independència de si desenvolupen càrrecs directius o no, estan també obligats a observar les obligacions de *compliance* recollides tant al Codi d'Ètica i Bon Govern de les Institucions, com a les demès eines de *compliance* que puguin penjar del mateix com ara guies rectores, d'altres polítiques o protocols. La seva participació activa i col·laboració en el desenvolupament de la cultura de *compliance* a les Institucions resulta essencial pel Sistema de Gestió de *Compliance*.

4. MESURES ORGANITZATIVES

Les Institucions facilitaran eines i recursos als subjectes destinataris de la funció de *compliance* a fi de facilitar el desenvolupament i respecte de la mateixa. Així, les Institucions desenvoluparan un Codi d'Ètica i Bon Govern com a norma rectora, polítiques que defineixen la presa de decisions als processos, un Sistema Intern d'Informació (Canal de Denúncies) i un Òrgan de Control (Comissió de Compliment i Governança). Totes elles podran ser actualitzades així com complementades.

La funció de *compliance* fomentarà l'informe immediat de qüestions materialment significatives que sorgeixin fora dels períodes previstos pels informes periòdics.

5. RÈGIM SANCIONADOR

5.1. Detecció i sanció d'irregularitats



Document	Política de <i>compliance</i> penal	Data	Abril 2026
Codi	POL-MPD-01	Revisió	Versió 2.0

La funció de *compliance* penal no tindria sentit si, un cop detectades infraccions o irregularitats o inclús errors en el Sistema de Gestió de *Compliance*, aquests no fossin esmenats i, en el seu cas, sancionats.

És tasca de la funció de *compliance* detectar aquelles conductes que poden tenir lloc a les Institucions i que no aconsegueixen amb els seus principis rectoris, valors o obligacions normatives així com també, en cas de que sigui possible, procedir a proposar la imposició de sancions als infractors davant dels departaments competents per exercitar el règim sancionador.

Les Institucions regularan, mitjançant la seva *Política de gestió del Sistema Intern d'Informació* i el seu *Procediment de gestió de les comunicacions rebudes*, quin és el procediment a seguir per la detecció, investigació i sanció a imposar quan es detecti la concurrència de conductes il·lícites o irregulars. Aquestes normes contemplen no només el procediment a seguir sinó també quins són els drets i deures de les persones intervinents, així com les garanties que han de ser contemplades per a totes elles en els procediments d'investigació interna. S'estableix l'obligació per a tots els integrants de les Institucions d'informar sobre fets o conductes sospitoses de constituir una infracció delictiva, per la qual cosa les Institucions han establert les degudes garanties per les persones informants com ara la prohibició absoluta de rebre represàlies.

Així mateix les Institucions observen l'Estatut dels Treballadors, el Conveni regulador propi de la Fundació aplicable i els contractes en qüestió quan s'han d'imposar sancions als seus treballadors/es o tercers. Les conseqüències, per tant, de no complir els requisits d'aquesta Política o de qualsevol dels elements del SGCP, són les allí previstes segons la normativa laboral aplicable.

6. COMUNICACIÓ I INTERPRETACIÓ

Aquesta Política constarà publicada a la intranet de les Institucions de manera que estigui a l'abast de tots els seus integrants.

Les Institucions també tindrà cura de realitzar formació respecte de la present Política.

En cas de dubte, serà l'Òrgan de Control a qui hauran de dirigir-se les consultes sobre la interpretació d'aquesta Política.



Document	Política de <i>compliance</i> penal	Data	Abril 2026
Codi	POL-MPD-01	Revisió	Versió 2.0

7. HISTÒRIC, APROVACIÓ, ENTRADA EN VIGOR I REFORMA DE LA POLÍTICA

7.1. Històric, aprovació i entrada en vigor

Històric:

El següent quadre reflecteix les diferents versions de la Política que han estat confeccionades, així com la seva data i modificacions ulteriors que cadascuna de les versions del document hagi pogut patir:

VERSIÓ	DATA	AUTORS/REVISORS	CANVIS	APROVACIÓ
1.0	Abril 2021	Comissió de Bones Pràctiques	Versió inicial	Patronat
2.0	Abril 2026	Comissió de <i>Compliance</i> i Governança	Revisió general, adaptació a UNE 19601 en <i>compliance</i> penal	Patronat

Aprovació i entrada en vigor:

Aquesta Política serà aprovada pel Patronat com a òrgan de govern. Constarà en acta del mateix la data d'aprovació. Essent aquesta data a partir de la qual el document tindrà vigència a les Institucions.

7.2. Seguiment, adequació contínua i reforma de la Política

Seguiment i adequació contínua:

S'establiran revisions periòdiques del contingut de la Política per tal de garantir la seva contínua adequació a la realitat de les Institucions, canvis legislatius o



Document	Política de <i>compliance</i> penal	Data	Abril 2026
Codi	POL-MPD-01	Revisió	Versió 2.0

jurisprudencials etc. S'estableix, així també, el principi de millora contínua en la gestió del SGCP.

Reforma:

Les Institucions podran reformar la Política per iniciativa pròpia i/o a proposta que faci al respecte qualsevol destinatari de la mateixa essent sempre revisada per la Comissió de *Compliance* i Governança.

Les modificacions de caràcter menor d'aquest document podran ésser aprovades directament per la Direcció General, sense necessitat de sotmetre-les al Patronat com a òrgan de govern. Aquestes modificacions seran comunicades al Patronat per a la seva constància en la següent sessió ordinària.

7.3. Custòdia d'evidències

L'Òrgan de Control vetllarà per la custòdia de totes aquelles evidències que acreditin les activitats formatives, de control, supervisió i correcció que s'hagin realitzat a les Institucions d'acord amb els articles anteriors.

Aprovada pel Patronat de la Fundació en sessió de 14 d'abril de 2026.



Document	Política de <i>compliance</i> penal	Data	Abril 2026
Codi	POL-MPD-01	Revisió	Versió 2.0

ANNEX

Recepció de la Política de *compliance* normatiu penal.

La signatura del present document certifica que he rebut, llegit i entès la Política de *compliance* normatiu penal de les Institucions. Comprometent-me, ahora, a respectar-la i a complir-la.

Així mateix, entenc que en cas que pugui incomplir el seu contingut, aquesta circumstància podria comportar una sanció disciplinària o contractual per part de les Institucions.

Per mitjà del present accepto també estar al dia sobre canvis en el document, així com llegir futures revisions que es puguin fer al respecte del mateix.

DATA:

NOM:

SIGNATURA: