

ALTRES DISPOSICIONS

AUTORITAT CATALANA DE LA COMPETÈNCIA

RESOLUCIÓ de 28 d'abril de 2022, per la qual s'aproven les bases reguladores del procediment per a la concessió de subvencions destinades al finançament de programes de *compliance* en matèria de competència de les empreses.

La Llei 1/2009, del 12 de febrer, va crear l'Autoritat Catalana de la Competència (ACCO), com a organisme independent, per tal de garantir, millorar i promoure les condicions de lliure competència i transparència en els mercats respecte a les activitats econòmiques que s'exerceixen principalment a Catalunya.

Per tal d'assolir aquest objectiu general, l'esmentada llei atribueix a l'ACCO diverses funcions, entre les quals destaquen aquelles que s'emmarquen en l'àmbit de la promoció de la competència, com ara l'elaboració d'informes de regulació, la investigació dels sectors econòmics respecte de les situacions contràries a la competència, l'elaboració d'estudis relacionats amb la competència, i la confecció de guies i recomanacions per difondre la cultura de competència i bona regulació.

Convé assenyalar que la promoció de la competència també inclou l'acció de fomentar que les empreses es comprometin fermament a complir la normativa sobre defensa de la competència. És a dir, que en l'àmbit empresarial s'instal·li una cultura de compliment normatiu igualment referit a les normes de competència, les quals persegueixen el bon funcionament de l'economia de mercat.

En aquest sentit, els programes de compliment normatiu —també anomenats programes de *compliance*— en relació amb la defensa de la competència responen a l'objectiu d'instaurar una veritable cultura de compliment normatiu en l'àmbit d'una empresa, raó per la qual esdevenen autèntics instruments que permeten a les empreses evitar, detectar i reaccionar ràpidament davant de conductes prohibides per la Llei 15/2007, del 3 de juliol, de defensa de la competència.

L'ACCO vol fomentar, en l'àmbit de les empreses, el desenvolupament d'aquests programes de *compliance* en matèria de competència, mitjançant la concessió de subvencions que financin les despeses de contractació externa per a l'elaboració i la implantació d'aquests programes, excepte pel que fa al cost del responsable de compliment normatiu —també anomenat *compliance officer*—, en què no caldrà contractar-lo a tercers perquè sigui subvencionable.

Per aquest motiu, considera convenient establir les bases reguladores per a la concessió de subvencions destinades al finançament de programes de *compliance* relacionats amb la defensa de la competència.

Per això, d'acord amb el que preveu el capítol IX del Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, i la Llei 38/2003, del 17 de novembre, general de subvencions, i de conformitat amb les funcions que m'han estat atorgades per la Llei 1/2009, del 12 de febrer, de l'Autoritat Catalana de la Competència,

Resolc:

1. Aprovar les bases reguladores de les subvencions destinades al finançament de programes de *compliance* en matèria de competència de les empreses, que figuren en l'annex d'aquesta resolució.
2. Aquesta resolució té efectes des de l'endemà de la seva publicació al *Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya* (DOGC).

Contra aquesta resolució, que exhaureix la via administrativa segons l'article 3.2 de la Llei 1/2009, del 12 de febrer, de l'Autoritat Catalana de la Competència, es pot interposar un recurs potestatiu de reposició davant el president de l'ACCO, en el termini d'un mes des de la seva publicació al Diari Oficial de la Generalitat de

CVE-DOGC-A-22129055-2022

Catalunya (DOGC), d'acord amb el que estableixen l'article 77 de la Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya, i els articles 123 i 124 de la Llei 39/2015, de l'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques, o directament un recurs contenciós administratiu davant els jutjats contenciosos administratius de Barcelona, en el termini de dos mesos des de la seva publicació al DOGC, de conformitat amb els articles 8, 25 i 46 de la Llei 29/1998, del 13 de juliol, reguladora de la jurisdicció contenciosa administrativa.

Barcelona, 28 d'abril de 2022

Roger Loppacher Crehuet

President de l'ACCO

Annex

Bases reguladores

1. Objecte

L'objecte d'aquestes bases és establir el procediment de concessió de subvencions per a les empreses que adoptin i implantin en la seva organització un programa de *compliance* en matèria de competència.

2. Finalitat

Aquesta línia de subvencions té per finalitat augmentar i difondre la cultura de la competència en l'àmbit empresarial, subvencionant el disseny i l'establiment d'aquests programes de *compliance*, que ajuden les empreses a complir les normes de competència i, en darrera instància, afavoreixen el funcionament competitiu dels mercats. Amb aquestes subvencions, es pretén fomentar la incorporació de la variable *competència* en els programes de compliment normatiu de les empreses, per tal d'assolir una competència efectiva entre les empreses per al bon funcionament dels mercats.

3. Beneficiaris

Poden ser beneficiaris de les subvencions regulades en aquestes bases les empreses privades que siguin una PIME i tinguin el domicili social o una delegació o oficina al territori de Catalunya, amb independència de la seva forma jurídica.

Tenen la consideració de PIME, segons l'annex I del Reglament (UE) núm. 651/2014 de la Comissió Europea, del 17 de juny de 2014, les empreses que tenen menys de 250 treballadors, un volum de negoci anual no superior als 50 milions d'euros i un balanç general anual que no excedeix els 43 milions d'euros.

4. Requisits, condicions i incompatibilitats

4.1 Per obtenir la condició de beneficiaris de les subvencions, les empreses sol·licitants han de complir els requisits i les condicions generals següents:

a) No incórrer en cap dels supòsits de prohibició per obtenir subvencions establerts en l'article 13 de la Llei 38/2003, del 17 de novembre, general de subvencions.

b) No haver estat sancionada, durant els darrers 4 anys, per la comissió d'una infracció administrativa en matèria de competència, en virtut de la Llei 15/2007, del 3 de juliol, de defensa de la competència, o dels articles 101 o 102 del Tractat de funcionament de la UE, ni trobar-se incursa en cap procediment d'infracció iniciat per la realització d'una presumpta conducta prohibida per la dita llei, o en un procediment per determinar si es compleixen els requisits de l'article 72.5 de la Llei 9/2017, del 8 de novembre, de contractes del sector públic, per tal de revisar la prohibició de contractar imposada a l'interessat.

CVE-DOGC-A-22129055-2022

c) Complir les obligacions que regulen els articles 90 bis i 92 bis del Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre.

d) Estar al corrent de les obligacions tributàries amb l'Agència Estatal d'Administració Tributària i amb l'Agència Tributària de Catalunya, i de les obligacions amb la Tresoreria General de la Seguretat Social.

e) Complir la Llei 17/2015, del 21 de juliol, d'igualtat efectiva de dones i homes.

4.2 Les empreses sol·licitants també han de complir els requisits següents, previstos en l'apartat 4.1 de l'Acord GOV/85/2016, del 28 de juny, pel qual s'aprova la modificació del model tipus de bases reguladores aprovat per l'Acord GOV/110/2014, del 22 de juliol, pel qual s'aprova el model tipus de bases reguladores dels procediments per a la concessió de subvencions en règim de concurrència competitiva, tramitats per l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic:

	Supòsit	Requisit que cal complir
Aplicables a tots els sol·licitants		
A	Informació sobre concurrència d'ajuts per la mateixa activitat	Presentar declaració sobre si s'han demanat i/o s'han obtingut altres ajuts públics o privats per a la mateixa activitat, fent constar la relació detallada amb l'entitat concedent i la quantitat sol·licitada i/o obtinguda.
B	Realització de l'activitat objecte de la subvenció utilitzant qualsevol element susceptible de generar drets d'autor	Complir la normativa sobre propietat intel·lectual.
Específiques en funció dels sol·licitants		
C	Persones físiques empresàries	Estar donades d'alta en el cens de l'impost sobre activitats econòmiques en aquells supòsits en què sigui obligatori.
D	Empreses amb 50 o més treballadors: compliment de la quota de reserva de llocs de treball per a persones amb discapacitat	Complir la quota legal de reserva de llocs de treball a la plantilla de l'empresa prevista en l'article 42.1 del Text refós de la Llei general de les persones amb discapacitat i de la seva inclusió social, aprovat pel Reial decret legislatiu 1/2013, del 29 de novembre, o les mesures alternatives de caràcter excepcional previstes pel Reial decret 364/2005, del 8 d'abril, i pel Decret 86/2015, del 2 de juny.
E	Empreses de plantilla igual o superior a 25 persones: prevenció i detecció de casos d'assetjament sexual i d'assetjament per raó de sexe	Indicar els mitjans per prevenir i detectar casos d'assetjament sexual i d'assetjament per raó de sexe, i per intervenir-hi als seus centres de treball, d'acord amb els agents socials, de conformitat amb la Llei 5/2008, del 24 d'abril, del dret de les dones a erradicar la violència masclista.
F	Centres laborals: compliment de la normativa de política lingüística	Fer constar, almenys en català, els rètols i les informacions de caràcter fix i que continguin text que han de figurar a l'interior dels centres laborals adreçats a les persones que hi treballen, d'acord amb la Llei 1/1998, del 7 de gener, de política lingüística.
G	Centres i establiments oberts al públic: compliment de la normativa de política lingüística	Atendre els consumidors en qualsevol de les llengües oficials de Catalunya i redactar, almenys en català, la senyalització i els cartells d'informació general de caràcter fix i els documents d'oferta de serveis per a les persones usuàries i consumidores dels establiments oberts al públic, d'acord amb la Llei 1/1998, del 7 de gener, de política lingüística.
H	Empreses	No haver estat mai objecte de sancions administratives fermes ni de sentències fermes condemnatòries perquè han exercit o tolerat pràctiques laborals considerades discriminatòries per raó de sexe o de gènere.

4.3 Els sol·licitants de les subvencions s'han d'adherir al codi ètic de l'annex 2 segons l'article 55.2 de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern. S'hi estableixen els principis ètics i les regles de conducta als quals els beneficiaris de subvencions han d'adequar la seva activitat.

4.4 Aquestes subvencions són compatibles amb altres subvencions, ajuts, ingressos o recursos per a la mateixa finalitat d'altres departaments de l'Administració de la Generalitat, ens vinculats o participats per aquests, altres administracions, ens públics o privats, sens perjudici que l'import de la subvenció concedida en cap cas no pot ser d'una quantia que, aïlladament o en concurrència amb subvencions o ajuts d'altres entitats públiques o privades, superi el cost de l'activitat subvencionable.

4.5 El període d'execució dels programes de *compliance* subvencionables és d'un màxim de 12 mesos, comptadors des de la data de notificació de la resolució de concessió de la subvenció. Les subvencions també es poden atorgar a programes de *compliance* en matèria de competència iniciats a partir de la data de publicació de la convocatòria corresponent.

4.6 Per tal que un programa de *compliance* en matèria de competència pugui ser subvencionable cal que contingui, com a mínim, els criteris i continguts que es descriuen en aquesta base. L'addició d'altres continguts vinculats a la competència i que millorin el programa de *compliance* seran tinguts en compte a l'hora d'avaluar-lo, d'acord amb la base 10 (criteris de valoració).

Criteri A

Integrar el compliment de la normativa de defensa de la competència en la cultura corporativa de l'empresa

El programa de *compliance* ha d'incloure una declaració clara, ferma i pública del personal directiu de l'empresa —adreçada a tots els empleats i accessible per a ells— en què se subratlli el compromís de l'empresa amb el compliment de les normes de defensa de la competència. Aquest compromís haurà de constar addicionalment en el codi ètic o de conducta de l'empresa.

El programa també ha de preveure que aquest compromís es reiteri de forma regular, així com les conseqüències del seu incompliment.

Criteri B

Responsable del disseny i del control del programa de compliance

En el marc del programa de *compliance*, l'empresa ha de nomenar un responsable de compliment normatiu (*compliance officer*), com a responsable directe del disseny del programa i de la seva execució, el qual ha de disposar de coneixements específics i acreditables en aquesta àrea, posseir independència i autonomia, i tenir els recursos adequats a la mida i característiques de l'empresa per tal de poder realitzar les seves funcions. El responsable de compliment normatiu haurà de reportar la seva tasca a l'alta direcció de l'empresa.

El programa ha de fixar les funcions del responsable de compliment normatiu. Les seves principals funcions són: (i) identificar els riscos de possibles conductes restrictives de la competència en el si de l'empresa; (ii) establir els protocols d'actuació per minimitzar aquests riscos i per reaccionar en el cas de detecció d'un possible il·lícit, i (iii) gestionar el canal de comunicació i denúncies dels empleats.

Criteri C

Mapa de riscos i matriu de controls

El programa de *compliance* ha d'identificar els riscos relacionats amb la competència, segons les característiques de cada empresa (sector d'activitat, distintes àrees d'activitat dins de l'empresa, freqüència i nivell d'interacció amb competidors, característiques del mercat, etc.).

Un cop identificats aquests riscos, cal desenvolupar un mapa de riscos en què s'analitzi: (i) el nivell de risc (baix, mitjà, alt, molt alt); (ii) la probabilitat que els riscos es materialitzin, i (iii) l'impacte que tindrien sobre l'empresa (sancions als directius i a l'empresa, reputació, prohibició de contractar amb les administracions públiques, indemnitzacions per danys i perjudicis, costos legals, etc.).

El programa ha d'incloure també una matriu de controls; és a dir, els protocols i mecanismes per a la

CVE-DOGC-A-22129055-2022

prevenció, detecció i reacció ràpida, a fi de minimitzar la materialització dels riscos identificats prèviament.

Finalment, el programa de *compliance* ha de preveure la revisió i l'actualització regular tant del mapa de riscos com de la matriu de controls.

Criteri D

Formació i sensibilització

Acció d'informació i sensibilització: el programa de *compliance* ha de contenir un manual o guia, que sigui fàcilment accessible per a tots els membres de l'empresa, en què s'expliquin els beneficis de la lliure competència, les possibles infraccions, etc. Aquesta informació ha d'estar adaptada al sector d'activitat de l'empresa i a les diferents branques de negoci, així com a les funcions i responsabilitats dels empleats i directius.

Acció de formació: el programa ha d'incloure un pla de formació sobre aquestes qüestions, incloent-hi cursos, presentacions, etc., adreçades a directius, a determinats col·lectius d'empleats (comercials, personal encarregat de les preparacions d'ofertes per presentar-se a licitacions, etc.) i, si és possible, a col·laboradors externs, i sempre en funció dels riscos detectats per cada àrea d'activitat i les responsabilitats individuals.

Aquesta formació ha de ser comprensible, accessible, adaptable, mesurable i verificable en termes d'impacte i interiorització, i s'ha d'establir amb caràcter regular i *ad hoc*.

Finalment, el programa ha de preveure un registre d'accions formatives que permeti comprovar que es compleixen els objectius fixats internament pel responsable de compliment normatiu.

Criteri E

Canal de denúncies

El programa de *compliance* ha d'incloure un canal de denúncies perquè tota persona de dins de l'empresa pugui comunicar l'existència de sospites d'infraccions a l'encarregat de la gestió d'aquest canal (normalment, el responsable de compliment normatiu).

Són requisits del canal de denúncies: (i) que sigui accessible per a tots els treballadors; (ii) confidencial, i (iii) protector davant de possibles represàlies (per aquest motiu, existeix la possibilitat de mantenir l'anonimat de la persona denunciant). El canal també ha de ser transparent respecte a la persona que el gestiona, la protecció de la confidencialitat i el procediment que se seguirà un cop es rep la denúncia, el qual ha de ser àgil i garantir la resolució ràpida de les situacions de risc i la protecció del denunciant.

Adicionalment, el canal de denúncies ha de complir els requisits exigits per la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, del 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions del Dret de la Unió, i la seva normativa de desplaçament.

El programa de *compliance* ha d'incloure, a més, altres mecanismes àgils de comunicació per als empleats, com ara canals de comunicació i de consulta (*hotline*), per tal de sol·licitar assessorament immediat en relació amb una pràctica respecte a la qual hi pugui haver dubtes sobre la seva il·licitud.

Criteri F

Mesures disciplinàries i incentivadores

Un programa eficaç de *compliance* ha d'incloure la previsió de mesures disciplinàries que abastin la totalitat del personal de l'empresa, inclosa l'alta direcció, com a conseqüència de possibles desviacions del programa de compliment o la infracció de les normes de competència. Aquestes mesures han de ser transparents i proporcionals a la gravetat de la conducta, així com respectar la legislació laboral.

El programa també ha d'incorporar mesures incentivadores dirigides al compliment o a la col·laboració. Han de ser previsible i transparents.

En darrer terme, el programa de *compliance* ha de preveure expressament que l'empresa no es fa càrrec de les sancions econòmiques que poguessin imposar-se als seus directius per la comissió d'infraccions de competència.

CVE-DOGC-A-22129055-2022

Adicionalment, el programa de compliment normatiu ha de preveure mesures en relació amb els proveïdors de l'empresa.

criteri G

Monitoratge, actualització i millora contínua

El programa de *compliance* ha de contenir un monitoratge periòdic de la seva implementació, una avaluació periòdica i una actualització del mapa de riscos i la matriu de controls, així com la formació contínua dels treballadors i directius.

Aquestes accions s'han de dur a terme tant periòdicament com en els escenaris següents: modificacions de la normativa, novetats jurisprudencials, canvis de les condicions de competència en el mercat, canvis en el sector, eliminació de barreres d'entrada (desregulació), canvis en l'activitat de l'empresa, etc.

5. Quantia

5.1 L'import total de les subvencions serà el que es determini en cada convocatòria, en funció de la disponibilitat pressupostària.

5.2 Les subvencions que es concedeixin segons aquestes bases no poden superar el 70 % del pressupost total del programa de *compliance* presentat (IVA no inclòs), ni la quantitat màxima de subvenció que es fixi en cada convocatòria.

5.3 La despesa mínima, realitzada i justificada, de l'activitat subvencionable, exigible per poder considerar acompanyats l'objecte i la finalitat de la subvenció, és del 50 % del cost de l'activitat. L'incompliment d'aquesta despesa mínima comporta la revocació total de la subvenció atorgada. Si es compleix la despesa mínima, però el cost final efectiu de l'activitat és inferior al cost inicialment pressupostat, s'ha de reduir, en la mateixa proporció, la quantia de la subvenció.

6. Despeses subvencionables

6.1 Les empreses previstes en la base 3 poden sol·licitar una subvenció per finançar les despeses de contractació externa per a l'elaboració i la implantació d'un programa de *compliance* en matèria de competència. No obstant això, el cost de la implantació del responsable de compliment normatiu (*compliance officer*) també és subvencionable en el supòsit que aquest servei no s'hagi contractat a tercers i sigui assumit directament per l'empresa sol·licitant de la subvenció.

6.2 Les despeses subvencionables s'han d'associar de forma directa a l'elaboració i la implantació del programa de *compliance* en matèria de competència, i s'han d'haver realitzat dins del període d'execució de 12 mesos a què es refereix la base 4.5.

6.3 Són conceptes subvencionables: (i) la confecció de tots els documents (protocols, manuals, guies i altres materials) integrants del programa de *compliance*, sempre que s'encarreguin a una empresa externa especialitzada; (ii) la realització dels cursos de formació previstos en el programa de compliment, mitjançant la contractació d'una empresa o d'un professional extern, i (iii) l'establiment del canal de denúncies quan s'encarregui a tercers.

7. Sol·licituds

7.1 Per demanar la subvenció s'ha de presentar una sol·licitud emplenada segons el formulari normalitzat per a cada convocatòria, adreçada a l'ACCO per via telemàtica a través de la Seu electrònica de l'Administració de la Generalitat (seu.gencat.cat), a l'apartat Tràmits gencat, utilitzant el sistema de signatura electrònica. Cal adjuntar-hi, a més, la documentació que preveu la base 8. Els altres tràmits associats al procediment de concessió d'aquestes subvencions també s'han de realitzar per mitjans electrònics a través del web de Tràmits gencat.

7.2 La sol·licitud telemàtica es considerarà presentada davant l'Administració de la Generalitat de Catalunya quan s'enregistri al registre telemàtic corresponent i, a l'assentament d'entrada, quedi constància de les dades següents: número de registre d'entrada, data i hora de presentació, tipus de document i assumpte, identificació de la persona sol·licitant i identificació de l'òrgan al qual s'adreça la sol·licitud. La identificació i la

signatura electrònica de les persones sol·licitants es farà mitjançant els sistemes basats en certificats electrònics reconeguts, admesos per la Seu electrònica esmentada, a l'adreça (seu.gencat.cat).

7.3 En el cas que es produeixi una interrupció no planificada en el funcionament dels sistemes electrònics durant l'últim dia establert per a la realització del tràmit corresponent, aquest tràmit es podrà dur a terme durant els tres dies hàbils consecutius.

7.4 En el cas que s'actui a través de representació, s'ha de presentar un document que acrediti aquesta circumstància. No cal presentar-lo si la representació està inscrita en un registre públic o en el Registre electrònic general de la representació.

8. Documentació que cal presentar amb la sol·licitud de la subvenció

8.1 El formulari normalitzat de sol·licitud s'ha d'acompanyar de la documentació següent:

a) Projecte descriptiu del programa de *compliance* pel qual se sol·licita la subvenció, que haurà d'incloure els criteris i continguts que s'especifiquen en la base 4.6. En aquest document també cal fer una referència a les característiques de l'empresa: organigrama, nombre de persones treballadores, sector econòmic, etc.

b) Pressupost total estimat del projecte de programa a implantar objecte de subvenció.

8.2 L'acreditació dels requisits indicats en les bases 4.1, 4.2 i 4.3 es farà mitjançant la corresponent declaració responsable, que s'inclourà al formulari de sol·licitud de la subvenció.

8.3 L'ACCO podrà requerir a les persones signants de les empreses sol·licitants la presentació de qualsevol altra documentació que sigui necessària per a la tramitació de la subvenció.

9. Termini de presentació de sol·licituds

El termini de presentació de sol·licituds i de la documentació serà el que estableixi la resolució de convocatòria, que es farà pública al Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya.

10. Criteris de valoració

10.1 Els criteris d'avaluació de les sol·licituds són els següents:

Criteri A: fins a 10 punts, per la integració del compliment de la normativa de defensa de la competència en la cultura corporativa de l'empresa.

Criteri B: fins a 20 punts, per la configuració del responsable del disseny i del control del programa de *compliance*.

Criteri C: fins a 20 punts, per la incorporació del mapa de riscos i la matriu de controls.

Criteri D: fins a 20 punts, per la inclusió d'accions de formació i de sensibilització.

Criteri E: fins a 5 punts, per l'establiment d'un canal de denúncies.

Criteri F: fins a 10 punts, per l'aplicació de mesures disciplinàries i incentivadores.

Criteri G: fins a 5 punts, per la previsió d'actuacions de monitoratge, d'actualització i de millora contínua.

Criteri H: fins a 10 punts, per la inclusió d'altres continguts que amplien i milloren el programa de *compliance*.

10.2 Per poder optar a la subvenció, les sol·licituds han d'obtenir, com a mínim, el 50 % de la puntuació màxima que poden assolir per aplicació dels criteris de valoració.

11. Procediment de concessió

11.1 El procediment per a la concessió de les subvencions als programes de *compliance* es tramitarà en règim de concurrència competitiva.

11.2 L'òrgan instructor del procediment és la Secretaria General de l'ACCO, que elabora la proposta de resolució en vista de la proposta de la Comissió de Valoració, presidida pel director o la directora general de

CVE-DOGC-A-22129055-2022

l'ACCO i que té com a vocals el/la cap de l'Àrea d'Instrucció d'Expedients de la Direcció General i una persona avaluadora externa a l'ACCO.

Aquesta persona externa ha de tenir els coneixements adequats i un alt nivell d'experiència professional en matèria de *compliance* relacionat amb la defensa de la competència, i serà designada pel president o la presidenta de l'ACCO, d'acord amb aquests criteris de competència professional i d'experiència. La seva designació es farà constar en la resolució de la convocatòria de les subvencions.

La Comissió de Valoració analitzarà i avaluarà les sol·licituds presentades segons els criteris de valoració de la base 10 i els requisits de la base 4.6, i elaborarà l'informe en el qual es concreti el resultat de l'avaluació efectuada. En vista d'aquest informe, l'òrgan instructor formula la proposta de resolució provisional de concessió de les subvencions, que ha de contenir la relació de sol·licitants per als quals es proposa la concessió de subvencions a programes de *compliance*, la quantia de la subvenció proposada en funció de la puntuació obtinguda i les sol·licituds denegades.

Aquesta proposta provisional de concessió es publica al Tauler electrònic de l'Administració de la Generalitat, en els termes previstos en la base 11.7.

11.3 Dins del termini de 10 dies hàbils comptadors des de l'endemà de la publicació de la proposta provisional de concessió, les empreses sol·licitants poden presentar-hi al·legacions, les quals s'han de tenir en compte en el moment de resoldre, o també poden desistir de la subvenció proposada.

11.4 La subvenció s'entendrà acceptada tàcitament en el supòsit que l'empresa proposada com a beneficiària no desisteixi ni presenti cap al·legació, dins del termini de 10 dies hàbils a comptar de l'endemà de la publicació de la proposta provisional de concessió.

11.5 L'òrgan instructor formula la proposta de resolució definitiva de concessió de les subvencions, degudament motivada, a la vista, en tot cas, de la proposta de resolució provisional de concessió, dels desistiments o al·legacions formulades pels beneficiaris proposats, i l'eleva a l'òrgan competent per a la seva resolució.

11.6 L'òrgan instructor realitzarà d'ofici les actuacions que consideri necessàries per a la determinació, el coneixement i la comprovació de les dades que fonamenten la proposta de resolució de concessió de subvencions a programes de *compliance* en matèria de competència, sens perjudici de les funcions que corresponguin a la Comissió de Valoració.

11.7 Els requeriments i resolucions derivats d'aquest procediment de concessió de subvencions es notificaran a les persones interessades mitjançant la publicació al Tauler electrònic de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, accessible des de la Seu electrònica (<http://tauler.gencat.cat>) Aquesta publicació substitueix la notificació individual i té els mateixos efectes. Per a la resta de comunicacions que no tinguin la consideració de notificació, s'adreçaran al correu electrònic que l'empresa sol·licitant hagi indicat en la seva sol·licitud.

12. Inadmissió i desistiment

12.1 L'incompliment dels requisits no esmenables o del termini de presentació de sol·licituds que estableixen aquestes bases reguladores comporta la inadmissió de la sol·licitud.

12.2 Comporta el desistiment de la sol·licitud:

a) La manca de presentació de qualsevol dels documents que preveu la base 8 o la manca d'esmena dels requisits esmenables, dins del termini de 10 dies hàbils i amb el requeriment previ.

b) La manca de presentació de la documentació que sigui requerida.

12.3 Prèviament a la concessió de les subvencions, l'òrgan instructor ha de resoldre sobre la inadmissió o el desistiment de les sol·licituds, i ha de notificar la resolució d'inadmissió o desistiment a les persones interessades mitjançant publicació al Tauler electrònic de l'Administració de la Generalitat de Catalunya (<http://tauler.gencat.cat>). Aquesta publicació substitueix la notificació individual i té els mateixos efectes.

12.4 Qualsevol sol·licitant pot desistir per escrit de la seva sol·licitud de subvenció, abans de la concessió, i l'òrgan instructor l'ha d'acceptar.

13 Resolució del procediment

13.1 La resolució del procediment de concessió de les subvencions correspon al president o presidenta de

CVE-DOGC-A-22129055-2022

l'ACCO i es notificarà en el termini màxim de 6 mesos, a comptar de l'endemà de la data de publicació de la convocatòria. D'acord amb l'article 54.2.e) de la Llei 26/2010, del 3 d'agost, transcorregut aquest termini sense que s'hagi dictat i notificat resolució expressa, les sol·licituds s'entendran desestimades per silenci administratiu.

13.2 La resolució de concessió de subvencions es publicarà al Tauler electrònic de l'Administració de la Generalitat de Catalunya (<http://tauler.gencat.cat>), en els termes previstos en la base 11.7, i si les subvencions són d'un import igual o superior a 3.000 euros, també es publicaran al Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya, amb expressió de la convocatòria, el programa, el crèdit pressupostari al qual s'imputen, beneficiari, quantitat concedida i finalitat.

13.3 La resolució de concessió de la subvenció —ni el seu pagament— no impliquen l'acreditació de l'eficiència del programa de *compliance*, ni produeixen els efectes d'una certificació realitzada per una entitat acreditada que certifica programes de *compliance*. Tampoc no tindran cap efecte davant d'un eventual procediment d'infracció en matèria de competència, ni davant d'un eventual procediment per revisar una prohibició de contractar amb les administracions públiques, de manera que no podran vincular l'actuació de l'ACCO en aquests procediments.

14. Pagament

14.1 Es farà un primer pagament del 30 % de la subvenció concedida, en concepte de bestreta, immediatament després de la notificació de la resolució de concessió, sense que sigui necessària la constitució de garanties.

14.2 La tramitació del pagament per un import equivalent al 70 % restant de la subvenció atorgada s'inicia amb la presentació dels justificants que preveu la base 15, i es farà efectiu un cop hagi estat comprovada aquesta documentació per part de la Comissió de Valoració.

Es podran demanar els justificants que es considerin necessaris per obtenir evidència sobre l'aplicació adequada de la subvenció, efectuant el corresponent requeriment a l'empresa beneficiària.

15. Justificació

15.1 Pel que fa al compliment de l'objecte de la subvenció atorgada i de la despesa corresponent, les empreses beneficiàries presentaran un compte justificatiu amb aportació de justificants de despesa, en el termini màxim de 3 mesos des de la data de finalització de l'establiment del programa de *compliance* subvencionat.

15.2 Aquest compte ha de contenir la documentació justificativa següent:

a) El programa de *compliance* en matèria de competència dut a terme —el qual s'ha d'ajustar als requisits de la base 4.6 i a la proposta presentada, per tal que esdevingui un programa subvencionable— amb una memòria explicativa del compliment de la finalitat de l'acció, activitat o projecte subvencionat, en què s'indiquin les activitats realitzades i els resultats obtinguts.

b) Els documents, guies, manuals i altres materials que integren i despleguen el programa de *compliance* presentat.

15.3 També ha de contenir una memòria econòmica sobre el cost de les activitats realitzades, en què consti:

a) Una relació classificada de totes les despeses de l'activitat objecte de la subvenció, amb la identificació del creditor, número de la factura, l'import, la data d'emissió i la data de pagament.

b) Les còpies digitalitzades de les factures i de la documentació acreditativa del pagament consistent en extracte bancari o, en el cas de pagament en efectiu, documentació acreditativa de la percepció de l'import per part del creditor. En concret, s'exigeixen les còpies de les factures següents:

b.1) Factura emesa per l'empresa externa especialitzada que ha elaborat el programa de *compliance* i els documents en execució del programa, així com el comprovant de pagament de la factura.

b.2) Factura o factures de les despeses derivades de les accions de formació, previstes al programa, realitzades per persones externes a l'empresa subvencionada, i els corresponents justificants acreditatius del seu pagament.

b.3) Factura emesa pel proveïdor de *compliance* quan s'hagin externalitzat les funcions del responsable de compliment (*compliance officer*), i el justificant del pagament. Quan aquest servei no s'hagi externalitzat,

l'empresa haurà d'acreditar el seu cost intern.

b.4) Factura emesa per l'empresa contractada que hagi instal·lat a l'empresa beneficiària el canal de denúncies previst al programa, amb el comprovant de pagament.

c) Una declaració responsable de la persona beneficiària que indiqui que les còpies dels justificants de les despeses presentades reproduïxen exactament els documents originals, i que l'import imputat a la subvenció, en concurrència amb altres ingressos (altres subvencions, fons privats o altres tipus de recursos) no supera el cost de l'activitat subvencionada.

d) Com que la subvenció s'atorga d'acord amb un pressupost, s'ha de presentar una liquidació on s'indiquin i, si escau, es motivin les desviacions respecte al pressupost inicial.

15.4. La presentació d'aquesta documentació s'ha de fer a través del canal telemàtic de la Seu electrònica de l'Administració de la Generalitat (seu.gencat.cat), apartat Tràmits gencat, utilitzant el sistema de signatura electrònica.

16. Altres obligacions de les empreses beneficiàries

Les empreses beneficiàries han de complir les obligacions següents:

a) Complir la finalitat de la subvenció duent a terme l'activitat subvencionada en el termini màxim de 12 mesos que determina la base 4.5.

b) Dur a terme l'activitat subvencionada d'acord amb el projecte presentat. Qualsevol canvi en el projecte s'ha de comunicar a l'òrgan instructor amb anterioritat a la finalització del termini d'execució, el qual pot acceptar la modificació sol·licitada, en el termini de 10 dies hàbils, si no comporta canvis substancials ni representa un incompliment dels requisits i condicions que estableixen aquestes bases. Els canvis no comunicats o que no hagin estat acceptats de manera expressa, poden donar lloc a la revocació total o parcial de la subvenció.

c) Proporcionar en tot moment la informació que els sigui demanada respecte de la subvenció concedida i sotmetre's a les actuacions de comprovació i control de l'òrgan instructor, de la Intervenció General de la Generalitat, de la Sindicatura de Comptes i d'altres òrgans competents d'acord amb la normativa aplicable.

d) Comunicar a l'òrgan instructor els ajuts, els ingressos o els recursos que financin l'activitat subvencionada, obtinguts o demanats d'altres administracions o entitats públiques o privades, nacionals o internacionals, amb posterioritat a la presentació de la sol·licitud de subvenció. Aquesta comunicació s'haurà de fer tan bon punt es coneguin i, en tot cas, abans de la justificació de l'aplicació dels fons rebuts.

e) Incloure el logotip de l'ACCO en l'àmbit de la subvenció concedida i l'expressió «amb el suport econòmic de l'Autoritat Catalana de la Competència», utilitzant el logotip corporatiu del Programa d'identificació visual (PIV), editat a la pàgina web <http://www.gencat.cat/piv/descarregues/>, en els elements informatius i de difusió de l'activitat objecte de la subvenció, si es duen a terme amb posterioritat a la concessió de la subvenció. En tot cas, l'obligació queda subjecta a les limitacions derivades dels efectes previstos en la base 13.3.

f) Conservar els documents justificatius de l'aplicació dels fons rebuts, inclosos els documents electrònics, mentre puguin ser objecte de les actuacions de comprovació i control.

g) Complir les altres obligacions que preveu la normativa sobre subvencions.

17. Modificació de la resolució

17.1 El president o la presidenta de l'ACCO pot revisar les subvencions ja concedides i pot modificar-ne la resolució de concessió en els casos d'alteració de les condicions o de l'obtenció concurrent d'altres subvencions, en virtut de l'article 92.2.g) del Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.

17.2 L'empresa beneficiària de la subvenció pot demanar una ampliació del termini d'execució i/o justificació de l'objecte de la subvenció atorgada.

18. Revocació

18.1 El president o la presidenta de l'ACCO, amb l'audiència prèvia de la persona interessada, ha de revocar totalment o parcialment les subvencions concedides, amb l'obligació del beneficiari de retornar l'import rebut i

CVE-DOGC-A-22129055-2022

de pagar l'interès de demora corresponent, en els supòsits que estableix el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, i la Llei 38/2003, del 17 de novembre, general de subvencions.

18.2 Si les empreses beneficiàries no justifiquen la totalitat de la subvenció atorgada, s'iniciarà un procediment de revocació parcial per l'import no justificat i, si escau, de reclamació dels interessos de demora corresponents.

19. Sancions

En cas d'incompliment de les obligacions que preveuen aquestes bases reguladores, serà aplicable el règim sancionador previst en la Llei 38/2003, del 17 de novembre, general de subvencions, i en el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, si aquest incompliment és constitutiu d'infracció d'acord amb la legislació esmentada, independentment del reintegrament total o parcial de la subvenció.

20. Protecció de dades

L'ACCO es compromet a complir la normativa vigent en matèria de protecció de dades de caràcter personal, i en concret la Llei orgànica 15/1999, del 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal, i el seu Reglament de desenvolupament (Reial decret 1720/2007, del 21 de desembre). Així mateix, i en especial, es compromet a adoptar les mesures tècniques, organitzatives i de seguretat necessàries per tal d'evitar l'accés per part de qualsevol persona a dades de caràcter personal sense l'autorització corresponent.

21. Normativa aplicable

En tot el que no regulin expressament aquestes bases, s'aplica, si escau, el que estableix el capítol IX del Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, i els preceptes bàsics de la Llei 38/2003, del 17 de novembre, general de subvencions.

Annex 2

PRINCIPIIS ÈTICS I REGLES DE CONDUCTA ALS QUALS LES PERSONES BENEFICIÀRIES DE SUBVENCIONS HAN D'ADEQUAR LA SEVA ACTIVITAT, I EFECTES D'UN EVENTUAL INCOMPLIMENT D'AQUESTS PRINCIPIIS

D'acord amb l'article 55.2 de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, les administracions i els organismes compresos en l'àmbit d'aplicació d'aquesta llei han d'incloure, en les bases de convocatòries de subvencions o ajuts, els principis ètics i les regles de conducta als quals han d'adequar l'activitat les persones beneficiàries, i els efectes d'un eventual incompliment d'aquests principis.

En compliment d'aquesta previsió legal, es fan públics els principis ètics i les regles de conducta als quals les persones beneficiàries de subvencions o ajuts han d'adequar la seva activitat i els efectes d'un eventual incompliment.

Aquests principis i regles de conducta tenen la consideració d'estàndards mínims i podran ser completats en els seus nivells d'exigència, en funció de la quantia de la subvenció o de l'ajut i/o de la tipologia i característiques de les persones beneficiàries, en les bases de la corresponent convocatòria de subvenció o ajut.

Principis ètics i regles de conducta

1. Les persones beneficiàries d'ajuts públics han d'adoptar una conducta èticament exemplar, abstenir-se de realitzar, fomentar, proposar o promoure qualsevol mena de pràctica corrupta i posar en coneixement dels òrgans competents qualsevol manifestació d'aquestes pràctiques que, al seu parer, sigui present o pugui afectar el procediment. Particularment s'abstindran de dur a terme qualsevol acció que pugui vulnerar els principis d'igualtat d'oportunitats i de lliure concurrència.

CVE-DOGC-A-22129055-2022

2. Amb caràcter general, les persones beneficiàries d'ajuts públics en l'exercici de la seva activitat assumeixen les obligacions següents:

- a) Observar els principis, les normes i els cànons ètics propis de les activitats, els oficis i/o les professions corresponents a l'activitat objecte de subvenció o ajut públic.
- b) No dur a terme accions que posin en risc l'interès públic.
- c) Denunciar les situacions irregulars que es puguin presentar en les convocatòries de subvencions o ajuts o en els processos derivats d'aquestes convocatòries.

3. En particular, les persones beneficiàries de subvencions o ajuts públics assumeixen les obligacions següents:

- a) Comunicar immediatament a l'òrgan competent les possibles situacions de conflicte d'interessos.
- b) No sol·licitar, directament o indirectament, que un càrrec o empleat públic influeixi en l'adjudicació de la subvenció o ajut.
- c) No oferir ni facilitar a càrrecs o empleats públics avantatges personals o materials, ni per a ells mateixos ni per a terceres persones, amb la voluntat d'incidir en un procediment d'adjudicació de subvenció o ajut.
- d) Col·laborar amb l'òrgan competent en les actuacions que dugui a terme per al seguiment i/o l'avaluació del compliment de les obligacions establertes en les bases de la convocatòria; particularment, facilitant la informació que els sigui sol·licitada per a aquestes finalitats relacionades amb la percepció de fons públics.
- e) Complir les obligacions de facilitar informació que la legislació de transparència imposa als adjudicataris en relació amb l'administració o administracions de referència, sens perjudici del compliment de les obligacions de transparència que els pertoquin de forma directa per previsió legal, en el supòsits establerts en l'apartat quart de l'article 3 de la Llei de transparència.

Efectes d'un eventual incompliment dels principis ètics i regles de conducta

En cas d'incompliment dels principis ètics i regles de conducta serà aplicable el règim sancionador previst en la Llei 19/2014, del 29 de desembre, i les sancions que preveu l'article 84 pel que fa a beneficiaris d'ajuts públics, sens perjudici d'aquelles altres possibles conseqüències previstes en la legislació vigent en matèria de subvencions.

(22.129.055)