

# BETETZE BATZORDEAREN FUNTZIONAMENDU-PROTOKOLOA

## ALDAKETEN KONTROLA

Edizioa	Aldatutako atalak	Aldaketaren deskribapena	Data
V. 1.0	Jatorrizko dokumentua	Jatorrizko dokumentua	2023/06/28

[Dokumentu honek BSK LEGAL & FISCAL ASOCIADOS, S.L.P.ren jabetzako informazio konfidentzial eta pribilegiatua dauka, entitate horren enpresa-sekretutzat ere jotzen dena. Informazio hori DONOSTIA INTERNATIONAL PHYSICS CENTER – DIPC FUNDAZIOARI ematen zaio konfidentzialtasun betebeharrorrotzen pean, eta argi eta garbi ulertzen da, legez horretara behartuta dagoen kasuetan izan ezik, informazio hori ez duela hirugarren bati jakinaraziko, ezta BSK LEGAL & FISCAL ASOCIADOS, S.L.P.ren baimenik gabe helburu jakin baterako erabiliko, barne erabilera ez bada. Babes eta murrizketa berberak aplikatuko zaizkio dokumentu honen egiturari eta formari ere.]

## EDUKIA

1. SARRERA. XEDEA ETA HELBURUA .....	2
2. BETETZE BATZORDEAREN ETA COMPLIANCE OFFICER-AREN EGINKIZUNAK ..	2
3. IZENDAPENERAKO EGOKITASUN BALDINTZAK .....	3
4. BETETZE BATZORDEAREN EGITURA.....	4
5. BETETZE-BATZORDEAREN BILERAK.....	5
6. KONTROLEN ARDURADUNAK .....	6
7. DIPC-KO GAINERAKO PROFESIONALAK .....	6
8. TXOSTENA PATRONATUARI.....	6
9. LARRIALDIKO TXOSTENA .....	8
10. BALIZKO INTERES-GATAZKAK KUDEATZEA .....	9
11. BALIZKO INTERES-GATAZKAK KUDEATZEA .....	9
12. PROTOKOLOA INDARREAN SARTZEA ETA INDARREAN EGOTEA .....	9

## 1. SARRERA. XEDEA ETA HELBURUA

Betetze Batzordearen Funtzionamendu Protokoloaren (aurrerantzean, “Protokoloa”) helburua, besteak beste, organo horren osaera eta antolaketa ezartzea da, bere independentzia, objektibotasuna eta funtzionamendu egokia bermatzeko, Corporate Compliance Programa eta iruzur-sistemaren gainbegiratzea eta betetzea ziurtatzeko. Horien barruan, Informazio Barne Sistema (Salaketa Kanala) ere sartzen da, eta guztiak DONOSTIA INTERNATIONAL PHYSICS CENTER – DIPC FUNDAZIOAN (aurrerantzean, “DIPC”) ezarri dira, honako hauetan xedatutakoa

- betez:
- (i) Zigor Kodearen 31 bis 5 artikulua;
  - (ii) Berreskurapen, Eraldaketa eta Erresilientzia Plana (aurrerantzean, “PRTR”), 2021eko irailaren 29ko HFP/1030/2021 Aginduaren bidez eratu den PRTRaren kudeaketa-sistema aipatzen duena;
  - (iii) 2023ko otsailaren 20ko 2/2023 Legea, arau-hauste normatiboei eta ustelkeriaren aurkako borrokari buruzko informazioa ematen duten pertsonen babesa arautzen duena (aurrerantzean, “2/2023 LEGEA”); eta(iv) DIPC-n aplikagarriak diren beste edozein arau.

## 2. BETETZE BATZORDEAREN ETA COMPLIANCE OFFICER-AREN EGINKIZUNAK

Betetze Batzordeak, gutxienez, honako eskumen hauek izango ditu:

- Balizko arrisku penalak, iruzurra eta ustelkeria identifikatu eta kudeatzea.
- Corporate Compliance Programa, Iruzur-sistema eta horiek osatzen dituzten dokumentuak garatzea.
- Corporate Compliance Programaren, Iruzur-sistemaren eta horiek osatzen dituzten dokumentuen ezarpenaren jarraipena egitea.
- Corporate Compliance Programan, Iruzur-sisteman eta horiek osatzen dituzten dokumentuetan aurreikusitako arriskuen prebentziorako kontrolak behar bezala ezartzea bermatzea.
- Corporate Compliance Programa, Iruzur-sistema eta horiek osatzen dituzten dokumentuak DIPCren politika, prozedura eta prozesu guztietan maila guztietan behar bezala eta modu eraginkorren betetzen direla ziurtatzea eta integratzea.
- DIPCko profesional guztiei Corporate Compliance eta Iruzur-sistemari buruzko prestakuntza ematea eta sustatzea, Zigor Compliance-aren ardurak lanpostuen deskribapenetan eta erakundeko kideen jardunaren kudeaketa-prozesuetan sartzea bultzatuz.
- Corporate Compliance Programaren eta Iruzur-sistemaren eraginkortasunaren eta funtzionamendu zuzenaren jarraipena egitea, errendimendu-adierazleak ezarriz.
- Corporate Compliance Programaren eta Iruzur-sistemaren balizko ez-betetzeak edo eraginkortasun-faltak detektatuz gero, zuzenketa-ekintzak proposatzea eta gauzatzea.
- Corporate Compliance Programaren eta Iruzur-sistemaren edukia aldi-aldi berrikustea, erakundearen beharizan berrien edo, hala badagokio, gertatutako legealdaketen arabera eguneratzeko.

DIPCko Patronatuari Corporate Compliance eta iruzurraren aurkako gaietan dagokion informazioa ematea.

- Corporate Compliance Programaren eta Iruzur-sistemaren ezarpen eta garapenarekin lotutako neurri guztiak behar bezala dokumentatzea eta bermatzea.
- Corporate Compliance Programaren eta betetze-kulturaren betetzea DIPCren barruan sustatzea eta bultzatzea, beharrezkoa den beste edozein modutan.
- Diziplina- eta Zigor-erregimenaren arauak behar bezala betetzea eta modu eraginkorrean aplikatzea bermatzea, egokitzen jotzen denean.
- Compliance Officer-arekin lankidetzan aritzea, Salaketa Kanalaren bidez DIPCren jakinarazpenera iritsitako komunikazioetatik eratorritako ikerketak egiteko eskatzen bazaio.
- Compliance Officer-ak egindako ikerketa-txostenetik eratorritako balizko jokabide edo gertakariengatik zigorrak ezartzea, barne-arauen aurkakoak eta/edo indarrean dagoen legeriaren aurkako irregulartasunak detektatuz gero.
- Zigorrak arintzea, Barkamenerako Programaren aplikazioaren bidez.
- Datuen eta Informazio Barne Sistemaren (Salaketa Kanala) bidez lortutako informazioaren konfidentzialtasuna babestea.

Compliance Officer-ak, gutxienez, honako eskumen hauek izango ditu:

- Informazio Barne Sistema (Salaketa Kanala) kudeatzea, sistema horren Funtzionamendu Arauekin bat etorritik, baita barne-arauen aurkako edo indarrean dagoen legeriaren aurkako jokabide edo gertakari susmagarriak ikertzea ere.
- DIPCko profesional guztiek Informazio Barne Sistema (Salaketa Kanala) ezagutzen eta ulertzen dutela bermatzea.
- Salaketa Kanalaren erabilera egokia sustatzea.
- Informazio Barne Sistema (Salaketa Kanala) behar bezala funtzionatzea bermatzea.

### 3. IZENDAPENERAKO EGOKITASUN BALDINTZAK

Betetze Batzordearen kideak izango dira DIPCko kideak, baldin eta haien prestakuntza, ezagutza eta esperientziak kontuan hartuta, **Corporate Compliance** Programaren, Iruzur-sistemaren eta Informazio Barne Sistemaren (Salaketa Kanala) ezarpen, gainbegiratze, jarraipen eta betetze funtzioak behar bezala betetzeko profilik egokiena dutela ulertzen bada.

Zehazki, Betetze Batzordearen kideek, gutxienez, honako egokitasun baldintzak bete beharko dituzte:

- Profesionaltasuna eta esperientzia.
- Beharrezko gaitasuna.
- Dedikazioa eta konpromisoa.
- Osotasuna eta zintzotasuna.
- Errespetagarritasuna.

Ahal den neurrian, Betetze Batzordeko kidearen kargua DIPCko zuzendaritza-kargu batek beteko du. Hala ere, kargu hori DIPCko zuzendaritza-kargua ez duten pertsonak ere bete dezakete.

Betetze Batzordeko kideek konfidentzialtasun zorrotza bermatzeko betebeharra izango dute, ikuskaritza eta kontrol organo gisa dituzten betebeharrak betetzean ezagututako datu eta informazioei dagokienez. Halaber, interes-gatazka posibleak saihestuko dituzte.

#### 4. BETETZE BATZORDEAREN EGITURA

Batzordeko kideen izendapena eginda, honako kideek osatuko dute batzordea:

**Lehendakaria**, honako funtzioak izango ditu esleituta:

- Ohiko eta ezohiko bilkurak deitzea.
- Saioak zuzentzea eta moderatzea.
- Eztabaida kasuetan kalitatezko botoa izatea.
- Patronatuarekin zuzenean hitz egitea.

**Idazkaria**, honako eskumenak izango ditu:

- Ohiko eta ezohiko bileren deialdiak bidaltzea.
- Saioen aktak egitea.
- Lehendakariak esleitutako eginkizunak betetzea.
- Batzordearen jarduera guztien dokumentu-erregistroa egitea.

**Bokalak edo Sail Arduradunak**, honako eginkizunak izango dituzte:

- Esleitutako jarduera kudeatzea, kontrolatzea eta gainbegiratzea.
- Baliabideen beharrak proposatzea.
- Kontrolen balizko eraginkortasunik ezak identifikatzea.
- Balizko arriskuak eta/edo delitu-izaerako ekintzak identifikatzea eta Batzordeari jakinaraztea.
- Batzordeak onartutako politikak, protokoloak eta neurriak ezartzea.
- Garapenerako, eguneratzerako eta hobekuntzarako proposamenak egitea Corporate Compliance Programaren eta hura osatzen duten dokumentuen inguruan.
- Batzordeak deitzen dituen bilkuretara joatea.
- Beharrezkoa denean, prestakuntza-plan bat proposatzea.
- Inguruko kontrol-egoera eta beharrei buruz aldizkako txostenak egitea.

**Compliance Officer**, honako eginkizunak izango ditu esleituta: Informazio Barne Sistemaren (Salaketa Kanala) kudeaketa eta ikerketa espedienteak izapidetzea, Informazio Barne Sistemaren Funtzionamendu Arauekin bat. Prestakuntza emateko ardura izatea. Diziplina-erregimena aplikatzea. Corporate Compliance Programa eta iruzurraren aurkako sistema eguneratzea. Horien betetze orokorra gainbegiratzea.

Batzordeak egitura aldatu ahal izango du uneko beharren arabera. Aldaketa-proposamenak Patronatuak onartuko ditu, betiere egokitasunari buruzko txostena kanpoko aholkulari legal batek egin ondoren, Batzordeak bere eginkizunak egoki betetzen dituela bermatzeko.

Compliance Officer-aren eta Batzordeko gainerako kideen izendapenak eta kargugabetzeak Informazioa Babesteko Agintaritza Independente (edo dagokion autonomia-erkidegokoa) jakinarazi beharko zaizkio, gehienez hamar (10) egun balioduneko epean, izendapenaren edo agintaritza sortu den unearen ondoren. Kargugabetze kasuan, jakinarazpenean justifikatutako arrazoiak adierazi beharko dira.

## 5. BETETZE-BATZORDEAREN BILERAK

Betetze Batzordea hiruhileko ohiko bilkuretan bilduko da, eta ezohiko bilkuretan ere bildu ahal izango da, beharrezkotzat jotzen denean, hala gomendatzen duten inguruabar bereziengatik. Lehendakariak bilkuretarako deia egingo du, bai ohikoak bai ezohikoak, eta idazkariari dagokio dagokion deialdia bidaltzea, gai-ordena eta horri buruzko dokumentazioa barne.

Besteak beste, gai-ordenan honako hauek izan daitezke:

- Aurreko saioetan adostutako ekintzen egoera egiaztatzea, Corporate Compliance Programan eta iruzurraren aurkako sisteman aurreikusitako neurrien ezarpena eta eraginkortasuna kontuan hartuta.
- Profesionalen prestakuntza-beharrak egiaztatzea.
- Dauden kontrolen garapenerako, eguneratzerako eta hobekuntzarako proposamenak egitea, behar izanez gero.
- Kontrol horiek DIPC prozesuetan behar bezala sartzea bermatzeko neurriak proposatzea.
- Beharrezkotzat jotzen diren txostenen eskaerak egitea.
- Aurrekontu eta baliabide horniduren eskaerak egitea.
- Burutzen ari diren balizko ikerketak egiaztatzea.
- Arau orokorraren esparruan garrantzitsuak diren gorabeherak edo alderdiak egiaztatzea.
- Informazio Barne Sistemaren (Salaketa Kanala) bidez sortutako informazioaren artxibo egokia bermatzea, Corporate Compliance eta iruzurraren aurkako arloetan.
- Corporate Compliance Programa eta iruzurraren aurkako sistema aldizka berrikusten hastea.
- Informazio Barne Sistemaren (Salaketa Kanala) bidez jasotako komunikazioak aztertzea.
- Balizko ikerketak ixtea eta, behar izanez gero, neurriak proposatzea.
- Jasotako komunikazioen eta horietatik eratorritako barne-ikerketa guztien erregistro-liburua egitea.
- Dauden arazoak saihesteko edo konpontzeko proposatutako hobekuntza-gomendioen jarraipena egitea.

Betetze Batzordea behar bezala eratuta egongo da bere kideen hiru laurden gutxienez bertaritzen direnean.

Gai-ordenan jasotako gaiak jorratu ondoren, eta gai horiek akordioak hartzea eskatzen dutenean, erabakiak lehen bozketan gehiengo soilez hartuko dira. Berdinketarik izanez gero, lehendakariaren boto erabakigarria izango da.

Horren ildotik, eta Batzordeko kide bakoitzaren erantzukizun posibleak mugatu eta argitzeko, beharrezkoa izango da kide bakoitzak bere botoaren norabidea zehazki adieraztea. Bilera guztiak akta bidez dokumentatu beharko dira, eta bertaratutako guztiek sinatu beharko dute, lehendakariaren eta idazkariaren oniritziarekin.

## 6. KONTROLEN ARDURADUNAK

Betetze Batzordea DIPC-n duten posizioagatik beren sailko pertsonen ekintzak edo ez-egiteak gainbegiratu eta kontrolatzeko gaitasuna duten Profesionalek lagunduko dute (aurrerantzean, "Kontrolen Arduradunak"). Haien inplikazioak delituak prebenitzen lagundu behar du, DIPC-k erantzukizun penalik izan ez dezan.

Betetze Batzordeak beharrezko prozedurak ezarriko eta mantenduko ditu, Kontrolen Arduradunek honako hauek egin ditzaten:

- Beren ardurapean duten sailaren barruko arrisku penalak eta arrisku-gertakariak ezagutzea, eta horiek Corporate Compliance Programari nola eragin diezaioketen jakitea.
- Beren gain aplikatzen diren politikak eta prozedurak baliozkotzea.
- Arriskuak kudeatu edo arintzeko diseinatutako kontrolak gainbegiratzeko.

Corporate Compliance Programa eta iruzurraren aurkako sistemaren jarraipenari dagokionez, aldizka ebaluatu beharko dira, horien ezarpena eta eraginkortasuna frogatzeko. Ebaluazio hauek autoebaluazio prozesu dinamiko baten bidez egingo dira, politikak/prozedurak eta dauden kontrolak betetzeari buruzko informazioa barne hartuta. Ebaluazio honek sistema horretan oinarritutako konfiantza bermatzen du eta, aldi berean, haren bilakaera aztertzea ahalbidetzen du, bai gabezien aurrean, bai DIPC-ren kanpo edo barne aldaketan aurrean.

Sail bakoitzeko kontrolak urtean behin baliozkotzeko, Kontrolen Arduradunek Autoebaluazio Adierazpena bete beharko dute, eta bertan berretsiko dute beren saileko ezarritako kontrolak eta DIPC-k ezarritako politikak eta prozedurak betetzen direla egiaztatu dutela.

Gainera, Autoebaluazio Adierazpenean, Kontrolen Arduradunek jakinaraziko dute beren sail bakoitzean ezarritako kontrolen indarraldia, kontrol-jardueren aldaketan aukera, eta detektatutako gorabehera guztiak dagokion mailara konpondu eta jakinarazi direla.

## 7. DIPC-KO GAINERAKO PROFESIONALAK

Horrez gain, profesional guztien ardura da programa behar bezala betetzea. Corporate Compliance, eta lankidetzan aritu beharko dute ondorio guztietarako, behar bezala gauzatzen direla bermatzeko.

## 8. TXOSTENA PATRONATUARI

Betetze Batzordeak Patronatuari jakinarazi eta haren aurrean erregistratu beharko ditu bere baitan egindako kudeaketak. Horretarako, Urteko Txostena eta Urteko Betetze Plana egingo ditu, hurrenez hurren. Txostena eta Plana Betetze Batzordeak egingo ditu urteko lehen hiruhilekoan, eta Patronatuari aurkeztuko dizkio onar ditzan.

Urteko Txostenak gutxieneko eduki hauek izango ditu:

- Betetze Batzordearen baliabide pertsonalak eta aurrekontu-esleipena (eskuragarri dauden baliabideak aztertuko dira planifikatutako helburuak lortzeko eta, hala badagokio, unitatea baliabide gehiagorekin handitzeko balorazioa egingo da).
- Arau-esparrua eta aldaketa legalak eta jardunbide egokiak (sistemaren kudeaketan sartzen diren arauak eta aldaketa legalak eta softlaw aztertuko dira).
- Barne-politikak (barne-politika eta prozeduren berri ematea, haien eguneraketa eta epealdian hautemandako gorabeherak).
- Kontzientziazio-lanak (epealdian garatutako inpaktu normatiboak eta haien aprobetxamendua neurtzen duten adierazleak eta metrikak jasoko dira).
- Harremanak arautzaileekin, gainbegiratzailerekin eta beste erakunde batzuekin (epealdian kontaktuan izan diren erakunde publiko eta pribatuen zerrenda eta ikuskapen edo auditorien emaitzak).
- Corporate Compliance sistemaren gainbegiratzea (Corporate Compliance kudeaketaren aginte-taulen laburpena – arrisku-adierazleen, kontroletan eta zereginen jarraipena, eta neurri zuzentzaileak–).
- Informazio Barne Sistema (Sistema honen bidez jakinarazitako gorabeheren laburpena: artxibatutakoak eta ikertutakoak bereiziz, eta azken horietan, egokiak edo desegokiak izan diren eta ondorioak zehaztuz).

Urteko Betetze Planak honako eduki hauek izango ditu:

- Lehenetsuneko arriskuen identifikazioa eta analisisia (ekintza-plan desberdinen sailkapena, lotutako eraginkortasun/efizientzia handitzearen eta ezarpenaren erraztasunaren arabera).
- Egutegia eta baliabide eta kontzientziazio jardueren esleipena (proposatutako prestakuntza inpaktuak eta aurretik beste zeregin batzuk egitea eskatzen duten ekimen jakin batzuk ezartzeko kritikoak diren alderdien identifikazioa).
- Zereginak eta erantzukizunak zuzendaritzei eta departamentuei esleitzea.
- Koordinazio eta komunikazio politika.

Betetze Batzordeak egin ondoren, Patronatuaren onarpena edo erabakia eskatzen duten neurriak hartu behar direnean, informazio guztia eta dagokion proposamena bidaliko zaizkio, aztertu eta onar dezan edo baztertu, hala badagokio.

Besteak beste, honako gai hauek planteatu ahal izango dira:

- Kudeaketa eta baliabideen esleipen proposamenak.
- Corporate Compliance Programa eta horren dokumentuak betetzen ez dituzten Profesionalek eragindako gorabeheren kudeaketa.
- Informazio Barne Sistemaren hobekuntza proposamenak.
- Ezarritako kontrol-sistemak hobetzeko proposamenak, arrisku berriak aurreikusita.
- Prestakuntza eta kontzientziazio gaietako proposamenak.
- Diziplina- eta zigor-araubidearen aplikazio proposamenak.

Erabakia hartu ondoren, Patronatuak txosten bat edo aktaren kopia bidali beharko dio Betetze Batzordeari, eskatutako gaiaren inguruan hartutako erabakia jasotzen duena, Batzordeak dagokion ekintza egin dezan.



## 9. LARRIALDIKO TXOSTENA

Era berean, Patronatuari igorriko zaizkio 2/2023 LEGEKO 2. artikuluan jasotako gertaerei buruzko txosten guztiak, kalte ekonomiko eta osperei dagozkion kalte esanguratsuak eragin ditzaketenak, bereziki azkar garatzen diren arriskuei buruzkoak badira, neurri zuzentzaile berehalakoak hartzea errazteko.

Larrialdiko txostena Compliance Officer-ak gertakaria jakin duen unetik gehienez berrogeita zortzi (48) orduko epean jakinaraziko da, posta elektronikoko bidez, eta gutxienezko eduki hau izango du:

<b>Compliance Officer-en Larrialdi Txostena</b>		
<b>1</b>	<b>Data eta arduradun pertsonak</b>	Data, izen eta arduradunaren izendapena.
<b>2</b>	<b>Identifikatutako gertaera</b>	Arrisku gertaera identifikatu eta aurreko gertakariak. Arriskuaren balorazio hasierakoa eta jakinarazpenaren larrialdiaren arrazoiaren ebaluazioa.
<b>3</b>	<b>Arriskuaren ezagutza</b>	Arriskua identifikatu edo ezagutu den kanala eta informatzaileraren babesa (hala badagokio).
<b>4</b>	<b>Ikerketarako neurriak</b>	Arriskua eta arduradunak identifikatzeko ikerketa-neurriak edo lan eremuak.
<b>5</b>	<b>Inplikaturako zerbitzuak, arloak eta departamentuak</b>	Kudeaketa eta arriskuaren adierazleen jarraipena egiteko objektu diren arriskuen zerrenda eta azterketa, arrisku ertain, altu eta oso altuaren adierazleak identifikatu eta esleitu diren departamentu desberdinetan, eta epean detektatutako arrisku berriak.
<b>6</b>	<b>Aplikatu beharreko araudia</b>	Aplikatu beharreko lege-arauak, politikak eta barne prozedurak, edo haiek hausteko kasuak
<b>7</b>	<b>Arriskuari dagokion kontrola</b>	Kontrolen eta zereginaren jarraipena (kontrolen jabeen inplikazioa, metrikak eta adierazleak zehaztuta) eta neurri zuzentzaileen balorazioa.
<b>8</b>	<b>Ekintza plana eta jarraipena</b>	Neurri zuzentzaileen proposamenak, epeak, ekintzaren arduraduna (Patronatua) eta hirugarrenak

Compliance programaren dokumentazioaren euskarazko eta ingelesezko bertsioak adimen artifizialak egindako itzulpena dira. Automatikoki sortutako bertsioa denez, akatsak edo inkoherentziak izan ditzake. Eskerrak eman nahi dizkizugu zure ulermenagatik. Zalantzarik izanez gero, jarri harremanetan [dipc-compliance@dipc.org](mailto:dipc-compliance@dipc.org)-rekin.

		eta lankideak, administrazio edo judizialaren esku-hartze beharra.
<b>9</b>	<b>Patronatuaren deialdia</b>	Patronatuaren larrialdi deialdia egitearen egokitasuna baloratuko du, gertakaria eztabaidatzeko eta dagokion erabakiak hartzeko.
<b>10</b>	<b>Ondorioak</b>	Gertakarien arrazoien eta arriskuari aurre egiteko hartuko diren neurri laburren eta luzerakoan analisi laburra.

## 10. BALIZKO INTERES-GATAZKAK KUDEATZEA

Betetze Batzordeak interes-gatazka oro saihestu beharko du bere funtzioak betetzean, baldin eta bertako kideren batek Salaketa Kanalaren bidez jakinarazitako gertakarietan inplikazio zuzena edo zeharkakoa izan badezake. Kasu horretan, gatazkan dagoen kideak borondatez bere burua baztertzen ez badu, kanpoko aditu independente bati txostena eskatuko zaio, eta txostena gehienez bost (5) laneguneko epean egin beharko da. Egokitzen jotzen bada, kide hori berehala baztertuko da Betetze Batzordetik, salatutako gertakariak argitu arte.

## 11. BALIZKO INTERES-GATAZKAK KUDEATZEA

Delituen benetako prebentzioa bermatzeko, DIPCk beharrezko baliabide ekonomikoak eta giza baliabideak eman beharko dizkio Betetze Batzordeari, esleitutako eginkizunak behar bezala betetzea bermatzeko.

Betetze Batzordeak aurreko baliabideen nahikotasunaren analisia eta ebaluazioa egin beharko du, Corporate Compliance Programaren eta iruzurraren aurkako sistemaren eraginkortasun handiena lortzeko.

Edonola ere, baliabideen esleipenerako proposamen bakoitza Betetze Batzordeak adostuko du, eta Patronatuari jakinaraziko zaio. Patronatuak dagokion esleipena onartuko du.

## 12. PROTOKOLOA INDARREAN SARTZEA ETA INDARREAN EGOTEA

Betetze Batzordearen Protokoloa DIPCren Patronatuak 2023ko ekainaren 28an onartu zuen, eta egun horretan bertan jarri zen indarrean, inolako aldaketarik gertatu arte gutziz indarrean egongo delarik.