

REGLAMENT DE GESTIÓ DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ (CANAL DE DENÚNCIES), INVESTIGACIONS INTERNES I REACCIONS CORPORATIVES DAVANT D'INFRACCIONS ÈTIQUES I LEGALS (DRET DE LA UE, PENAL I ADMINISTRATIU)

En compliment dels articles 31 bis i següents del Codi Penal,
Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen
sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció i Directiva (UE) 2019/1937



DATA D'ELABORACIÓ DEL DOCUMENT	MARÇ 2025
NÚM. DE REVISIÓ	04

ÍNDIX DE CONTINGUTS

1. INTRODUCCIÓ.....	2
2. MARC NORMATIU BÀSIC I ÀMBIT D'APLICACIÓ.....	2
3. OBJECTIUS I FUNCIONAMENT DEL CANAL DE DENÚNCIES.....	5
4. INVESTIGACIONS INTERNES.....	12
5. ACTUACIONS DERIVADES DE LA INVESTIGACIÓ CORPORATIVA INTERNA SI ES CONFIRMA EL FET DENUNCIAT	16
6. MILLORES A LA POLÍTICA DE PREVENCIÓ I DESCOBRIMENT D'INFRACCIONS	17
7. REGISTRE DE LES ACTUACIONS I CUSTODIA DE LA DOCUMENTACIÓ.....	17
8. EINES INFORMÀTIQUES (CANAL DE DENÚNCIES – CENTINELA – LEFEBVRE)	18
9. AVALUACIÓ	19

1. INTRODUCCIÓ

Un Canal Intern d'Informació és una eina que té com a objecte ser una via de comunicació a través de la qual les persones empleades, col·laboradores, proveïdores, etc. podran enviar comunicacions o informar sobre riscos o sospites de conductes irregulars i incompliments normatius.

D'aquesta manera, l'òrgan responsable les investigarà i, si escau, adoptarà les mesures preventives, correctives o sancionadores oportunes.

Per això, per millorar la comunicació i gestió de totes les entitats que comparteixen determinats serveis, amb l'acompanyament i cobertura de l'ASSOCIACIÓ FUNDALIS (FUNDACIÓ PRIVADA SANTA TERESA DEL VENDRELL, FUNDACIÓ PRIVADA ONADA, FUNDACIÓ PRIVADA GINAC), així com per facilitar i encoratjar la comunicació d'irregularitats, s'ha implementat un Sistema Intern d'Informació i un Canal Intern, posats al servei de totes les persones treballadores i tercers relacionats amb les entitats, a través del qual és possible informar de qualsevol negligència professional i conducta il·lícita i/o irregular contrària a l'ètica que es produeixi al lloc de treball.

L'objectiu final que es vol és fomentar una cultura de transparència, confiança, integritat i rendició de comptes. En definitiva, la realització de la nostra activitat en un entorn ètic i de respecte a la normativa externa i interna.

Aquest Reglament ha de servir de presentació i guia, per al coneixement del sistema intern d'informació i dels mecanismes i eines que el componen i, també, pretén donar a conèixer el protocol d'actuació i establir els passos a seguir en cas de denúncia, des de la recepció de la informació fins a la resolució del conflicte.

2. MARC NORMATIU BÀSIC I ÀMBIT D'APLICACIÓ

L'article 31 bis del Codi Penal exigeix que els programes de prevenció obliguin a informar sobre els possibles riscos i incompliments al organisme encarregat de vigilar el funcionament i observança del model de prevenció. En aquest context, les denúncies internes són una via molt útil per a la prevenció i detecció dels delictes.

Per la seva part, la Directiva (UE) 2019/1937, del Parlament Europeu i del Consell, relativa a la protecció de les persones que informen sobre infraccions del Dret de la Unió (<https://www.boe.es/doue/2019/305/L00017-00056.pdf>), aprovada el 2019 i en vigor des del 17 de desembre del 2021, i coneguda com la Directiva "Whistleblowing" és el marc legal europeu que regula els canals de denúncia interns per a organitzacions públiques i privades i la protecció i suport a les persones que informin sobre irregularitats administratives o penals que s'hagin comès o s'estiguin cometent al si d'aquestes organitzacions.

Aquesta Directiva estableix, per tant, els requisits mínims per als canals de denúncia interns, per als canals de denúncia externs i les mesures de protecció i suport que cal brindar als denunciants o informants. Així mateix, també estableix l'obligatorietat de la implantació del canal de denúncies per a aquelles empreses de 50 o més empleats i totes les entitats públiques. Els objectius de la Directiva "Whistleblowing" són principalment:

- La creació d'unes normes mínimes per regular el funcionament dels canals de denúncia interns de les organitzacions, establint, a més, uns terminis mínims per gestionar les denúncies i realitzar, si escau, les investigacions internes corresponents.
- La protecció efectiva i real dels informadors davant de qualsevol tipus de represàlia.
- Garantir la confidencialitat per a informadors, persones denunciades i qualsevol altra persona esmentada a la denúncia durant tot el procés.
- Permetre la denúncia anònima i el manteniment del dit anonim (llevat que durant el procés, per motius legals sigui necessari identificar l'informant).
- La creació de canals de denúncia externs per part de l'Administració, però independents i autònoms.
- Crear una eina per a la detecció primerenca de conductes irregulars o il·lícites, així com de la seva prevenció.
- Promoure la transparència i la cultura del compliment normatiu mitjançant l'ús dels canals de denúncia.

En definitiva, el que tracta aquesta Directiva és convertir els canals de denúncia de les organitzacions en eines més organitzades, efectives i, sobretot, confidencials i segures, establint un conjunt de normes mínimes comunes per a tots els Estats membres.

Per la seva part, 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 (<https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2023-4513>), compleix l'obligació de transposar la Directiva "Whistleblowing" a la normativa interna espanyola. Aquesta llei, en els mateixos termes que la norma comunitària, té per objecte atorgar una protecció adequada a les persones que informin sobre accions o omissions que puguin constituir algunes de les infraccions que la llei recull (infraccions del dret de la Unió Europea, infraccions penals o administratives greus o molt greus, entre d'altres). Per això, la Llei 2/2023 obliga determinats subjectes a comptar amb un sistema intern d'informació (canal de denúncies), així com amb un sistema de gestió i protecció dels informants, evitant represàlies contra ells.

El canal de denúncies intern, segons la Llei 2/2023 i la Directiva "Whistleblowing" ha de ser una eina eficaç i que pugui garantir la confidencialitat dels denunciants o informants, així com dels denunciats i qualsevol altra persona que pugui ser esmentada a la denúncia. Per això, s'hauran d'habilitar sistemes

que permetin mantenir una comunicació confidencial amb les parts implicades, a més de permetre la comunicació amb els denunciants o informants anònims.

També estableix una sèrie d'obligacions, requisits i característiques que han de complir els canals de denúncies de les organitzacions, en concret:

- Han d'admetre la denúncia escrita i verbal.
- Han d'admetre la denúncia anònima i assegurar la comunicació confidencial amb els denunciants o informants anònims.
- S'ha de notificar l'acusament de rebut de les denúncies als informadors en un termini no superior a 7 dies naturals.
- Les investigacions internes tenen un termini màxim de tres mesos.
- Es designarà un Responsable del canal de denúncies, que s'encarregarà de gestionar-lo, així com de rebre i avaluar les denúncies. Aquest responsable pot ser una persona o un òrgan col·legiat.
- S'admet la gestió externa dels canals de denúncia.
- S'informarà de l'existència del canal de denúncies i del funcionament.
- Podran utilitzar el canal de denúncies treballadors, ex-empleats, accionistes, persones pertanyents a l'òrgan d'administració, direcció o supervisió de l'empresa, inclosos els membres no executius, els voluntaris, els treballadors en pràctiques i els candidats en processos de selecció, així com qualsevol persona que mantingui o hagi mantingut algun tipus de relació amb l'organització.
- S'elaborarà un procediment per al canal de denúncies.
- Es portarà un registre de les denúncies rebudes, arxivades, investigades i resoltes.
- Es complirà allò relatiu a la normativa de protecció de dades.

Per altra banda, cal considerar que els plans d'igualtat i els canals de denúncia són dos pilars fonamentals en la promoció de la igualtat de gènere i la lluita contra la corrupció a Espanya. En aquest sentit, la Llei Orgànica 3/2007, de 22 de març, per a la igualtat efectiva de dones i homes, estableix el marc legal per a la implementació dels Plans d'Igualtat. En aquest context, els Canals de Denúncia, regulats per la Llei 2/2023, tenen un paper crucial en la promoció de la transparència i la protecció dels qui informen sobre infraccions normatives i lluiten contra la corrupció. Aquests canals brinden als empleats i a tercers un mecanisme segur i confidencial per denunciar/informar sobre conductes il·lícites o irregulars, com l'assetjament laboral, la discriminació de gènere i la corrupció. La implementació d'un canal de denúncia en el marc dels plans d'igualtat, enforteix la protecció de les persones que denuncien, alhora que fomenta una cultura organitzacional basada en l'ètica i la responsabilitat.

D'acord amb la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra corrupció, podran fer ús d'aquesta eina les persones següents:

- Personal de les fundacions.
- Personal extern com a consultors, proveïdors, autònoms, becaris, etc.
- Persones jurídiques amb què l'organització ha establert o planeja establir alguna relació de negocis, inclosos clients, consumidors, contractistes, consultors, subcontractistes, proveïdors, venedors, assessors, agents, distribuïdors, representants, intermediaris, inversors, socis d'empreses conjuntes, socis de consorcis, proveïdors de subcontractació, aliances empresarials, etc.
- Representants sindicals.
- Qualsevol altra persona que hagi exercit o exerceixi qualsevol dels càrrecs establerts en aquest apartat.

Finalment, indicar que les conductes que poden ser objecte de comunicació (denúncia), dins aquest sistema, són les infraccions: a) del Dret de la Unió Europea; b) penals (qualsevol delictes, inclús els més lleus) i c) administratives greus o molt greus.

3. OBJECTIUS I FUNCIONAMENT DEL CANAL INTERN D'INFORMACIÓ O DE DENÚNCIES

3.1. Objectius i característiques generals

La finalitat del present reglament és: prevenir, descobrir i sancionar les infraccions del Codi ètic, del Manual de bon govern i del Codi Penal que puguin produir-se per part de les persones destinatàries del Codi Ètic, habilitant un canal d'informació (o de denúncies) per a que qualsevol persona que hagi tingut coneixement d'alguna infracció ho posi en coneixement de l'organització a través de la persona responsable. Per a tal finalitat, s'estableix un canal intern per comunicar fets o revelar les informacions corresponents a conductes irregulars que es puguin produir al si de les organitzacions.

L'existència d'un canal de denúncies intern també pot tenir un efecte dissuasiu en aquelles persones que podrien considerar comportar-se de manera inapropiada o cometre algunes conductes reprovables (p.ex. assetjament laboral, discriminació, etc.). Saber que hi ha un canal de denúncies i que les denúncies es prenen seriosament pot fer que les persones que, potencialment, podrien incórrer en aquestes situacions, s'ho pensin dues vegades abans d'actuar de manera inapropiada.

Una altra de les finalitats importants d'aquesta regulació i d'aquests mecanismes de denúncia està en les mesures de protecció i suport a les persones informants o denunciants, ja que exigeix que les empreses (i qualsevol altra de les organitzacions públiques i privades obligades a això) no només garanteixin la confidencialitat de qui informa (així com de qualsevol altra persona esmentada en la denúncia), sinó també la seva protecció davant de possibles represàlies cap a elles o les seves famílies.

A tot això cal afegir que un canal d'informació o de denúncies, eficientment gestionat i en els termes que marca la llei, és una eina que afavoreix la cultura ètica i d'empresa i del compliment normatiu i que ajuda a prevenir l'assetjament laboral i altres conductes il·lícites.

Els canals per realitzar les denúncies seran el següents:

A) Preferentment, per “formulari web” a través de connexió a internet i mitjançant els corresponents enllaços que es troben al peu (“footer”) de la pàgina principal (“landing”) de cadascuna de les entitats i a la pàgina de contacte, o usant directament els codis QR que s'adjunten, i que dirigeixen a les respectives pàgines del “formulari de denúncia”, ubicades a les següents “url”:

- FUNDACIÓ PRIVADA SANTA TERESA DEL VENDRELL

<https://centinela.lefebvre.es/public/concept/1941489?access=cvwdTc2mASt3WCMXOdfJJ3rBXycO7wazCLxuuYC2fq0%3D>



- FUNDACIÓ PRIVADA ONADA

<https://centinela.lefebvre.es/public/concept/1943175?access=W2Pz4SI5pGUVFz%2FbBHK7UU9yIwU8kDfV6ch1zuimKF4%3D>



- FUNDACIÓ PRIVADA GINAC

<https://centinela.lefevre.es/public/concept/1943035?access=jVzBEv0oYSHjvbv6jT1%2FJobaQn%2BmPlkmauE4yA9y7Dd8%3D>



La informació recollida en els anteriors formularis inclourà les següents referències:

- a. Relació de l'informant amb l'organització
- b. Tipologia de conducta a comunicar
- c. Si la comunicació no és anònima: Nom i cognoms de l'informant i dades de contacte (correu electrònic, telèfon).
- d. Descripció de la infracció, on s'hauran de descriure de manera concreta i precisa els fets, la companyia o l'àrea afectada, la data o període de comissió i els possibles subjectes responsables. Així mateix, l'informant pot acompanyar les evidències de què disposi.

B) De forma alternativa i subsidiària, mitjançant correu electrònic, entrevista personal amb una persona responsable de l'òrgan de compliment de manera confidencial i sota secret professional o, per qualsevol alta mitjà dels admesos en dret que permeti que en quedi constància fefaent. En qualsevol cas, a les persones que emprin algun d'aquests mitjans alternatius i subsidiaris se'ls demanarà que presentin la denúncia a través del formulari web, per a una millor gestió i compliment de les garanties oportunes.

És molt important que sempre es segueixin els següents principis:

- Respectar la legislació vigent.
- Respectar els drets de les persones afectades.
- Complir amb els preceptes d'aquest Reglament.
- Totes les sol·licituds o comunicacions es tractaran de manera confidencial.
- Es garantirà la seguretat del Canal Intern d'Informació i el registre correcte de les comunicacions rebudes.

3.2. Persones usuàries del sistema d'informació i denuncia

El canal de denúncies serà accessible per a totes les persones que es relacionin amb les nostres entitats, ja sigui a nivell intern, com extern (treballadors/es, clients/es, proveïdors/es, col·laboradors/es, etc.), i en podrà fer ús, sense restricció de cap tipus, qualsevol persona que, de forma directa o indirecta, hagi tingut coneixement la presumpta existència d'un fet il·lícit dins l'àmbit d'actuació de les entitats.

A les persones treballadores se'ls informarà de l'existència d'aquest canal de denúncies, així com de l'obligació de denunciar/informar de les infraccions de les que hagin tingut coneixement. Aquesta informació es transmet en forma de xerrades i sessions informatives i comunicacions específiques.

També, a les persones que s'incorporin amb posterioritat a aquesta comunicació, se'ls informarà en el moment de la contractació.

Les persones treballadores han de tenir molt clar que es garanteix l'anonimat de les denúncies, a excepció de que la informació sigui requerida per part de les autoritats o la denuncia o comunicació s'hagi efectuat amb coneixement de la seva falsedat o amb intenció de mala fe. En aquest últim cas, i com veurem més endavant, la persona podrà ser sancionada.

Aquest Reglament es publicarà a la web de les entitats de Fundalis. D'aquesta forma, els/les clients/es i col·laboradors/es de les entitats en podran tenir coneixement.

3.3. Recepció de les denúncies

Les denúncies que es presentin, per qualsevol dels canals de comunicació establerts, seran remeses o directament rebudes per la persona responsable del canal de denúncies, que ha de ser un directiu de l'organització que actuï amb independència total de l'òrgan de govern.

La persona responsable del canal de denúncies, que podrà servir-se de l'assessorament i del recolzament legal i jurídic intern i extern que precisi, analitzarà la veracitat de la comunicació (denúncia) rebuda i les proves aportades, així como el seu possible caràcter infractor i l'autoria.

Aquest òrgan haurà d'incoar un expedient i dictar la resolució oportuna, en un termini màxim de tres mesos, des de la recepció de la denúncia.

Les dades de contacte de la persona que, actualment, ostenta el càrrec de responsable del canal intern d'informació (canal de denúncies) és:

Sr. Héctor Bonet Albareda	Tlf. 97766711 (101)	e-mail: hector.bonet@fundalis.org
----------------------------------	----------------------------	---

(*) *RSII: Responsable del Sistema Intern d'Informació (Canal de denúncies)*

Si la denuncia o comunicació es considera incerta o amb insuficient rellevància s'arxivarà fent constar a l'acta els motius o s'ordenarà el seu reenviament al departament corresponent. Tant la denuncia o comunicació, com el seu possible arxiu, han de conservar-se als registres de l'empresa.

La persona treballadora que pretengui perjudicar de forma injustificada a altres persones amb l'ús d'aquest canal, serà sancionat per una conducta falsa i temerària. Les sancions, seran les que preveu el Conveni Regulador aplicable, però també se li podran imposar reclamacions econòmiques, disciplinàries o judicials.

3.4. Conductes que es poden comunicar al Canal Intern d'Informació.

Per estar alineats amb la Llei 2/2023, a continuació, recollim un llistat de conductes delictives sobre les quals es pot comunicar un fet a través del canal intern d'informació. Infraccions relacionades amb:

1. La contractació pública
2. Serveis, productes i mercats financers
3. Blanqueig de capitals o finançament del terrorisme
4. Seguretat i conformitat dels productes comercialitzats
5. Seguretat del transport
6. La protecció del medi ambient
7. La protecció davant de radiacions i seguretat nuclear
8. La seguretat dels aliments i els pinsos, la sanitat animal i benestar dels animals
9. La salut pública
10. La protecció dels consumidors
11. La protecció de la privadesa i de les dades personals, i seguretat de les xarxes i els sistemes d'informació
12. Els interessos financers de la Unió i mercat interior
13. La corrupció pública o privada
14. L'assetjament laboral o sexual
 - 14.1. Assetjament Laboral
 - 14.2. Assetjament Sexual
 - 14.3. Assetjament per raó de sexe
 - 14.4. Ciberassetjament
15. La propietat industrial o intel·lectual
16. La lliure competència
17. Subvencions, Hisenda Pública o Seguretat Social
18. La integritat moral o els Drets Humans
19. Suborn
20. Trànsit d'influències
21. Conflictos d'interessos
22. Prevenció de riscos laborals
23. Altres infraccions penals
24. Altres infraccions administratives greus o molt greus

Convé tenir en compte que, les irregularitats o el dany resultant de les mateixes poden haver ocorregut en un moment anterior, estar succeint actualment o anar a passar en el futur.

Per altra banda, el Canal Intern d'Informació (o Canal de denúncies) pretén unificar en un tots els canals específics previstos, destinats a denunciar tot tipus de conducta irregulars (incloent els casos d'assetjament laboral o sexual, les situacions de desigualtat i discriminació per raó de gènere o qualsevol

altre motiu, etc.) . La implementació d'un canal de denúncia en el marc dels plans d'igualtat, enforteix la protecció de les persones que denuncien, alhora que fomenta una cultura organitzacional basada en l'ètica i la responsabilitat.

3.5. Requisits dels fets informats a través del Canal Intern d'Informació.

La informació que es registra a través del Canal Intern haurà de contenir els requisits mínims següents:

1. En cas que no sigui anònima, ha d'incloure nom i cognoms de l'informant i les dades de contacte (correu electrònic i/o telèfon).
2. Conducta o irregularitat sobre la qual s'informa: descripció de les circumstàncies de la irregularitat, donant resposta a qüestions com en què consisteix, quan va passar, persones implicades, etc.
3. Identificació dels testimonis del fet, quan n'hi hagi.

En cas que fos possible, caldrà adjuntar documents o evidències dels fets registrats, especialment quan és anònima.

3.6. Principis i garanties de la persona informant.

El procediment d'actuació es regirà pels principis i garanties següents, que hauran de ser observats en tot moment:

- Garantia de confidencialitat i protecció de la intimitat de les persones implicades, garantint en tot cas la preservació de la identitat i les circumstàncies personals de les parts.
- Prioritat i tramitació urgent.
- Investigació exhaustiva dels fets i resolució de la mateixa.
- Garantia d'actuació adoptant les mesures necessàries, incloses, si escau, les de caràcter disciplinari.
- Indemnitat davant de represàlies.
- Garantia que la persona informant pugui seguir al seu lloc de treball en les mateixes condicions, si aquesta és la seva voluntat.

Per la seva banda, la persona informant té el deure d'actuar de bona fe i informar sobre la base de fets certs i veraçs que conegui.

4. INVESTIGACIONS INTERNES

4.1. Recepció i admissió de les comunicacions.

La persona gestora del Canal Intern d'Informació disposa de 7 dies naturals, des que es rep i enregistra la informació, per acusar-ne rebut a través de l'adreça de correu electrònic facilitada com a dada de contacte. En cas que la comunicació fos anònima, el seguiment es farà a través del link generat a aquest efecte.

A continuació, s'estableix un termini màxim de 5 dies naturals des de la recepció de la comunicació per analitzar-los a fi de determinar si és admesa per tramitar-los i gestionar-los.

Causas per no admetre un fet informat al Canal:

- Quan el contingut de la informació no sigui constitutiu d'una infracció de l'ordenament jurídic inclosa a l'àmbit material d'aplicació de la Llei 2/2023, ni sigui contrari als principis i valors definits al Codi Ètic de FUNDACIO PRIVADA GINAC.
- Els fets informats són manifestament infundats, o no estan degudament acreditats, o no tenen tota versemblança.
- Es descriuen els fets de manera genèrica, imprecisa o inconcreta. En aquest cas, abans de no admetre una informació per aquesta causa, el responsable del Canal Intern d'Informació comunicarà a l'informant les deficiències del seu registre i li atorgarà un termini de 5 dies naturals per tal que aclareixi, necessiti o concreti degudament els fets que es refereixi.

Si no esmenen aquestes deficiències en el termini esmentat, es procedirà a la inadmissió definitiva.

En tot cas d'inadmissió, s'informarà l'informant per escrit i en l'adreça de contacte facilitada per la decisió d'inadmissió. En qualsevol cas, es permetrà:

- a. O bé que l'informant accepti la inadmissió o que no hi conteste, cas en què s'arxiva la denúncia.
- b. o bé que l'informant no accepti i presenti al·legacions a través del Canal.

A tall de facilitar l'anàlisi de les informacions rebudes a través del Canal Intern, s'estableixen els aspectes següents a tenir en compte per considerar-ne la importància:

- Nombre de persones o departaments afectats
- Quantia associada al fet informat
- Impacte per a la continuïtat del negoci
- Dany a la imatge i la reputació de l'Organització
- Incompliment de la legislació
- Possible responsabilitat penal derivada del fet informat

4.2. Apertura l'expedient i inici de la investigació, persones responsables i procediment

Si després de l'anàlisi dels fets continguts en la comunicació, la persona responsable del canal de denúncies entengui que una comunicació/informació rebuda és veraç i té caràcter propi d'una infracció i/o quan consideri que concorren indicis raonables de l'existència d'infraccions, acordarà l'obertura d'expedient i l'inici de la investigació interna corresponent. És convenient valorar en aquest moment, si de forma paral·lela, s'han d'adoptar mesures addicionals urgents per no posar en risc el desenvolupament de la investigació, o bé per protegir l'interessat. A continuació haurà de dur a terme una investigació interna, de forma directa i sota la seva responsabilitat, a través d'un expedient en el que haurà de deixar constància documental de totes les actuacions realitzades i proves obtingudes.

La pròpia persona responsable del canal de denúncies determinarà el termini en el que hauran de realitzar-se les investigacions, que en cap cas podrà ser superior als 3 mesos, i només podrà ser prorrogat mitjançant autorització del propi òrgan quan concorrin raons que ho justifiquin, i en supòsits d'especial gravetat i/o complexitat.

La pròpia persona responsable del canal de denúncies serà l'encarregada de garantir que es disposi dels recursos materials i humans suficients per accedir a la informació que guardi relació amb la comunicació/denúncia investigada. Quan s'accedeixi a un lloc de treball, o a instruments de les persones investigades, caldrà informar d'aquesta possibilitat a les persones afectades.

En el curs de la investigació han de respectar-se tots els drets que l'ordenament jurídic reconeix a les persones treballadores, i l'òrgan de compliment ha de vetllar pel respecte a aquestes garanties.

Durant la investigació es podrà fer ús de tots els mitjans jurídicament lícits per a descobrir els fets. Els/les treballadors/es hauran de ser avisats de que el material informàtic que tenen a la seva disposició podrà en tot moment ser inspeccionat per l'entitat. En aquest sentit, i durant aquesta fase d'investigació, la persona responsable del Canal o els tercers específicament designats per col·laborar en la investigació, podran demanar la informació i documentació que considerin oportunes amb l'objectiu de determinar la certesa o la versemblança dels fets o indicis comunicats.

Si bé s'estableix un termini màxim per a la realització de la investigació de tres mesos des de l'admissió de la informació registrada al Canal, aquest termini podrà ser prorrogat per un altre de la mateixa durada en els casos en què els fets investigats siguin especialment complexos, o s'exigeixi d'específics

coneixements tècnics, comptables o informàtics, així com en els casos d'acumulació de fets informats a través del canal.

El responsable del Canal Intern o els tercers específicament designats realitzaran un informe sobre el contingut del fet comunicat en què es recolliran les conclusions següents:

- Infraccions detectades
- Possibles responsables
- Riscos definites
- Controls establerts
- Quantificació de pèrdua
- Plans d'acció.
- Al·legacions de la/les persona/es implicada/des, a qui se li atorgarà un termini raonable i suficient, i no inferior a 10 dies hàbils, a fi que pugui fer al·legacions i aportar les evidències que entengui oportunes.

4.3. Drets de la persona sobre la que versa la informació.

La persona "denunciada", o dit d'altra manera, aquella sobre la que versa la informació comunicada a través del Canal Intern d'Informació, té els següents DRETS:

- Dret que se li comunicui en el temps més breu possible que es troba immersa en un procés de recerca, fruit d'una informació interna presentada contra ell/a o contra la seva actuació a través del canal. La comunicació esmentada tindrà el contingut mínim següent:
 - Els fets informats
 - Els drets que us assisteixen
 - El procediment de tràmit
- Dret d'accés a les dades registrades, excepte la identitat de l'informant i la d'altres persones afectades per l'expedient, i el dret de rectificació de les dades personals que siguin inexactes o incompletes.
- Dret a que se li concedeixi un tràmit d'audiència, en el que es garantirà el dret de la persona informant i de la persona implicada a plantejar per escrit els arguments, les al·legacions i les proves que considerin oportunes.
- Dret a la presumpció d'innocència.

- Dret a ser informada de la resolució, sobreseïment o arxiu de la denúncia, si escau.

4.4. Mesures cautelars

La persona responsable del canal de denúncies, per iniciativa pròpia, podrà acordar les mesures cautelars que consideri oportunes, per a garantir les investigacions internes i evitar les conseqüències negatives per a l'entitat, treballadors/es o clients/es. Així mateix, tindrà potestat per a modificar-les o extingir-les quan desapareguin aquestes conseqüències negatives.

Per a l'adopció d'aquestes mesures, la persona responsable tindrà la possibilitat de sol·licitar l'actuació d'experts/es informàtics/ques externs/es o interns/es, l'assistència d'un fedatari/a públic/a i/o la sol·licitud d'assessorament jurídic.

4.5. Culminació de la investigació . Conclusions i proposta de resolució de la investigació

El termini del que disposarà el/la responsable del sistema intern d'informació per decidir si es considera o no acreditada la infracció penal denunciada/informada serà de 3 mesos, a comptar des de la recepció de la comunicació/denúncia.

Si es considera no acreditada la comunicació/denúncia, es procedirà a arxivar l'expedient, deixant sempre constància escrita de les raons en les que es basa tal decisió.

Pel cas que s'entengui que existeix mala fe a la denúncia/informació, encara que es tracti d'una persona treballadora, les mesures disciplinàries a adoptar seran les establertes al Codi ètic i al Manual de bon govern i al Conveni Laboral aplicable.

Així mateix, amb base a les conclusions assolides durant la investigació interna caldrà elaborar un informe i proposar la resolució de l'expedient amb el contingut mínim següent:

- Breu descripció de la investigació
- Fets provats per la investigació
- Conclusions, que podran comprendre, segons el cas:
 - la declaració de l'existència de l'incompliment, i en este cas, la proposta de mesures a adoptar, o
 - l'arxiu del cas, en cas que es conclougui que no hi ha hagut cap incompliment.
- Garanties addicionals, com ara indicar a quines persones o responsables de Departament es proposa comunicar el contingut de la resolució.

En la fase de Resolució de la investigació, la persona Responsable del Canal Intern d'Informació o els tercers específicament designats realitzaran l'informe de les conclusions de la investigació, informant els departaments i responsables de les organitzacions i departaments relacionats amb els fets i la direcció de Gestió Laboral (RRHH), a fi d'iniciar la implementació de les accions corresponents arran de les conclusions de l'estudi realitzat.

En cas que no hi hagi indicis d'infracció es registraran els arguments que avalen aquesta resolució i es comunicarà a l'informant, que podrà presentar al·legacions a través del canal intern d'informació. En cas de no fer-ho o no contestar, es donarà per finalitzat el procés.

En cas que hi hagi indicis d'infracció susceptible de ser constitutiva de delictes, la persona responsable del Canal podrà, segons el seu criteri, no informar al departament corresponent, i elevar directament aquest informe a la Direcció de l'organització afectada. Sense perjudici de l'anterior, en el supòsit que preveu aquest paràgraf, s'ha de trametre la informació al Ministeri Fiscal amb caràcter immediat. En cas que els fets afectin els interessos financers de la Unió Europea, es remetrà a la Fiscalia Europea.

Es comunicarà per escrit mitjançant un correu electrònic el resultat de la investigació a la persona informant, així com a les persones implicades en els fets.

5. ACTUACIONS DERIVADES DE LA INVESTIGACIÓ CORPORATIVA INTERNA SI ES CONFIRMA EL FET DENUNCIAT

En cas d'entendre que el contingut de la comunicació/denúncia quedi acreditat i, en conseqüència, la existència d'una infracció, el/la responsable del canal de denúncies (sistema intern d'informació) haurà de decidir si:

- Adopta mesures disciplinàries en l'àmbit laboral.
- Adopta mesures oportunes per reparar els possibles perjudicis.
- Adopta mesures necessàries per posar en coneixement de les autoritats els fets que han tingut lloc i les proves, mostrant plena disposició de col·laborar amb l'Administració de Justícia i la Fiscalia.

Per a l'adopció d'aquestes decisions, el/la responsable del canal de denúncies podrà demanar assessorament jurídic o de qualsevol altre tipus, que consideri necessari.

En cas de considerar-se acreditat el contingut de la comunicació/denúncia, el/la responsable del canal de denúncies (o sistema intern d'informació) haurà de comunicar-ho a la persona infractora, així com les conseqüències derivades, en el termini màxim de 3 mesos.

Sigui quin sigui el resultat de l'expedient, aquest haurà de ser comunicat a la persona denunciant/informant, en la forma i terminis normativament establerts.

6. MILLORES A LA POLÍTICA DE PREVENCIÓ I DESCOBRIMENT D'INFRACCIONS

Després de les decisions adoptades, el/la responsable del canal de denúncies haurà de sol·licitar informació als departaments afectats per a detectar possibles deficiències i subsanar-les, prèvia consulta amb l'òrgan de direcció de l'entitat o entitats afectades.

7. REGISTRE DE LES ACTUACIONS I CUSTODIA DE LA DOCUMENTACIÓ

La persona responsable del canal intern d'informació mantindrà un llibre registre actualitzat de totes les informacions rebudes, així com de les investigacions internes dutes a terme i de les mesures adoptades.

Només la persona Responsable del Sistema i, si escau, el tercer autoritzat podrà tenir accés al llibre-registre esmentat.

El llibre-registre es mantindrà actualitzat en tot moment, i contindrà, almenys, les dades següents:

- Data de recepció de la informació.
- Núm. de referència
- Data de resolució.
- Estat de la investigació.

Les dades de caràcter personal obtingudes en el marc de la investigació interna seran suprimides quan deixin de ser necessàries i pertinents i, en tot cas, en el termini màxim de TRES (3) mesos des que es registri la informació, llevat que la investigació segueixi en curs. En cap cas, es podran conservar aquestes dades personals per un període superior a DEU (10) anys des del moment en què es va produir el registre/recepció de la informació.

Les dades personals que no siguin necessàries per a la comprovació i investigació dels fets sobre els quals versa la informació seran suprimides de forma immediata, en cas que hagi estat recopilades. Això regeix sense perjudici que l'autoritat competent n'acordi la conservació. D'aquesta manera, en tots els procediments descrits per aquest Reglament, es respectarà la normativa vigent en matèria de protecció de dades de caràcter personal. En concret:

- Es conservaran les dades personals durant un temps limitat i necessari per a la investigació interna i, com a màxim, per a possibles procediments judicials.
- En el termini de tres mesos des de l'adopció de la investigació, s' haurà d'informar a la persona treballadores dels fets que se li atribueixen i de com exercir els seus drets d'accés i rectificació.
- S'adoptaran les mesures de seguretat necessàries per a impedir que tercers/es no autoritzats/des accedeixin als sistemes d'informació.

- Es sol·licitaran les autoritzacions administratives pertinents, o si és necessària la del propi afectat/da, en el moment de donar d'alta aquests procediments o quan sigui necessari transferir a tercers/es la informació obtinguda.

La persona responsable del sistema intern d'informació (canal i sistema de denúncies) serà l'encarregada de custodiar, durant un període de 10 anys (o fins que causi baixa en el càrrec), totes les denúncies rebudes i la informació derivada de les investigacions internes i de l'actuació de l'òrgan, tot respectant la normativa vigent en matèria de protecció de dades de caràcter personal.

El termini de 10 anys podrà ampliar-se prudencialment quan el fet investigat pugui derivar a una responsabilitat subjecta a un termini de prescripció superior als 10 anys.

Disposició transitòria.- Aquest reglament serà d'aplicació a tots aquells fets que, tot i haver-se comès amb anterioritat a la data de la seva entrada en vigor, es denunciïn amb posterioritat a aquesta data.

8. EINES INFORMÀTIQUES (CANAL DE DENÚNCIES – CENTINELA – LEFEBVRE)

El servei prestat per l'empresa LEFEBVRE, a través de l'aplicació web "CANAL DE DENÚNCIES" dins el seu ecosistema "CENTINELA", i que constitueix l'eina escollida i ja implementada a la nostra organització per a la gestió del canal de denúncies, es basa en un procés que es centra en el desenvolupament d'una cultura ètica al si de l'empresa complint amb la normativa en matèria de prevenció de delictes i, així mateix, assegura un sistema d'alerta i detecció d'irregularitats que genera evidències per a la potencial exempció o l'atenuació de responsabilitat penal de la persona jurídica. En últim terme, garanteix la protecció a l'informant mitjançant el seu anonimament en cas que fos necessari i facilita que la informació sensible sigui tractada internament davant que es faci pública.

Entre d'altres funcions i avantatges, el canal de denúncies, implementat a través del sistema "CENTINELA-CANAL DE DENÚNCIES" permet, entre d'altres:

- Presentar i rebre denúncies a través d'un entorn accessible, senzill i amigable, proporcionant un justificant o avís de presentació i rebuda, des de qualsevol ubicació.
- Notificar de forma automàtica la recepció i seguiment de totes les fites durant la gestió de les denúncies, per part de la persona responsable.
- Generar de forma automàtica evidències i un històric d'accions
- Garantir la confidencialitat de la persona denunciant/informant, ja que permet que les denúncies es formulin de forma anònima, mitjançant l'assignació d'un codi numèric únic que evita haver d'emprar dades personals.
- Assegurar el màxim nivell de protecció de dades de caràcter personal.
- Treballar tant a nivell global, com a nivell d'organitzacions i centres de treball.

- Generar informes i estadístiques de forma automàtica.
- Registrar l'activitat realitzada per cada persona usuària del sistema.
- Accedir a un potent gestor documental

9. AVALUACIÓ

A efectes de control, prevenció i millora, i amb caràcter anual, la persona Responsable del Canal Intern d'Informació elaborarà un INFORME amb les dades registrades de l'exercici (gener - desembre): nombre de comunicacions rebudes, contingut, accions realitzades, temps de resolució. En aquest informe s'omet la identitat de les persones informants, de les persones implicades en els fets, així com dels intervinents en el procediment de cada expedient. Es considerarà com es pot fer servir per a l'aprenentatge organitzacional: millores en controls, polítiques, procediments, etc.