



COL·LEGI OFICIAL
DE FARMACÈUTICS
DE LLEIDA

REGLAMENT DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

ÍNDEX

I.	INTRODUCCIÓ I MARC NORMATIU	3
II.	OBJECTE.....	4
III.	EXCLUSIONS	7
IV.	ÀMBIT D'APLICACIÓ SUBJECTIU	7
V.	PRINCIPIS BÀSICS	7
VI.	NORMATIVA APLICABLE.....	8
VII.	RESPONSABILITATS	9
VIII.	SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ	10
IX.	REQUISITS DE LA INFORMACIÓ O COMUNICACIÓ/DENÚNCIA	11
X.	PROTOCOL DE GESTIÓ DE LA DENÚNCIA	12
XI.	PROTECCIÓ DE L'INFORMANT/DENUNCIANT I DE L'INVESTIGAT	14
XII.	RÈGIM SANCIONADOR.....	17
XIII.	FORMACIÓ, DIFUSIÓ I SENSIBILITZACIÓ	17
XIV.	REVISIÓ, ACTUALITZACIÓ I VIGÈNCIA	17
XV.	CONTROL DE CANVIS	18

I. INTRODUCCIÓ I MARC NORMATIU

Conforme a la Llei Orgànica 5/2010 de 22 juny, de modificació del Codi Penal, la persona jurídica és responsable penalment dels delictes expressament contemplats a la Llei. Entre els seus deures destaca, d'acord amb la LO 1/2015 de 30 març la obligatorietat de comptar amb un model d'organització i gestió que inclogui les mesures de vigilància i control idònies per prevenir delictes o reduir significativament el risc de la seva comissió.

El Col·legi Oficial de Farmacèutics de Lleida (COFLL), té implantat el Pla de Prevenció de Riscos Penals exigit, fent constar un Sistema Intern d'Informació o Canal de Denúncies Intern, que es gestiona de forma externalitzada per DESCOMPLICA'T-AUDITORA URBANÍSTICA DE CATALUNYA SL, i al qual és possible accedir-hi següent enllaç [Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](https://descomplicat.com). D'aquesta manera, podem dir que el Compliance Penal del COFLL inclou el sistema intern d'informació, entre altres garanties de compliment normatiu.

Cal destacar que la gestió externalitzada del Canal de Denúncies (Sistema Intern d'informació després de la Llei 2/2023) ha estat considerada per la Fiscalia General de l'Estat, al Circular 1/2016, com una gestió més idònia que la pròpiament interna COFLL garantint així la imparcialitat en la gestió de la denúncia i evitant tota mena de represàlia a l'informant.

Aquest Reglament té per objecte desenvolupar el Sistema Intern d'Informació (d'ara endavant podran utilitzar-se les sigles SII) per adaptar-lo a les exigències de la Llei 2/2023, del 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin (informants) sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció, per la qual es trasposa la Directiva de la Unió Europea 2019/1937, també anomenada Directiva Whistleblowing, en matèria de protecció de drets al denunciador.

El “bon fer” del COFLL i compliment de la legalitat queden evidenciats atès que (amb anterioritat a l'obligatorietat de la Llei 2/2023) el COFLL ja tenia implantat un veritable Sistema de compliance penal, gestionat de forma externa per DESCOMPLICA'T. Això no obstant, en ocasió de l'entrada en vigor de la Llei 2/2023, el COFLL pretén adaptar el Reglament anterior, i és per això que aprova aquest document, que constitueix la segona versió del Reglament de Gestió del Canal de Denúncies, fent constar canvis, respecte a l'anterior, per exemple, a la terminologia –ja no es parla de denunciador, sinó d'informant; ni de Canal de Denúncies, sinó de Sistema intern d'informació- i altres aspectes nous a tenir en compte per la Llei 2/2023.

II. OBJECTE

El sistema intern d'informació del COFLL és una eina fàcil i ràpida de fer servir, que garanteix la confidencialitat de l'informant. Es permeten les comunicacions anònimes de l'informant. Aquest Sistema, a més de servir per descobrir i investigar possibles irregularitats, és una eina imprescindible perquè el Codi Ètic i els seus valors cobrin total vigència i es possibiliti la millora contínua dels protocols i les polítiques de prevenció, les normes de transparència i la resta de normativa interna.

Aquest Reglament té per objecte regular el sistema intern d'informació del COFLL i en particular:

- Regular el sistema intern d'informació segons la Llei 2/2023, permetent presentar informacions o comunicacions i denúncies.

Nota: Qualsevol referència a "denúncia/informació/comunicació en aquest Reglament s'entén que abasta els tres termes.

- Fomentar la participació i comunicació al COFLL. El SII és aplicable a tota persona física o jurídica que tingui relació amb el COFLL i informe o sigui denunciada o advertida per un fet irregular, il·lícit penal, administratiu o laboral.
- Protegir les persones treballadores i tercers d'actes deshonestos o discriminatoris.
- Prevenir i detectar incompliments normatius que es produeixin al COFLL, amb la finalitat d'esmenar-los, així com actes que puguin constituir una infracció penal d'acord amb el principi de "tolerància zero" davant aquest tipus de conductes al COFLL, tal com es preveu al seu Codi Ètic i sistema de compliance penal.
- Definir el procediment de comunicació i gestió de les denúncies rebudes, així com les garanties i els drets de les parts.
- Regular la via preferent per informar sobre les accions o omissions previstes a l'article 2 de la Llei 2/2023 (les previstes a la Directiva i les d'àmbit nacional de naturalesa penal i administratives greus o molt greus).

S'hi inclouen les infraccions següents:

Conducta susceptible de comunicar-se/denunciar-se	Descripció de la conducta
Frau intern i extern	-Actes que impliquin un benefici per a la persona treballadora i un perjudici directe per al COFLL. -Frau o estafa que es realitzi a un tercer interessat del COFLL. v. documentació compliance, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció

Discriminació, assetjament laboral i sexual	- Mobbing, delictes contra la integritat moral i la llibertat sexual entre persones del COFLL i amb tercers. v. documentació compliance, mapa de riscos penals, protocol assetjament laboral, sexual i per raó de sexe
Actes de corrupció i suborn	-Donar o rebre per part de proveïdors, clients, col·laboradors, etc., qualsevol tipus de tracte preferent, diners, regals o favors que pugui suposar una modificació de conducta tant dels tercers esmentats com dels empleats o directius del COFLL. v. documentació compliance, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció.
Blanqueig de capitals	-Infracció de la normativa aplicable de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme. v. documentació compliance, mapa de riscos penals.
Delictes i infraccions contra la Seguretat Social i la Hisenda Pública	-Defraudar, beneficiar-se fraudulentament d'un benefici, deducció o impagament davant la seguretat social o la hisenda pública quan aquesta constitueixi un il·lícit penal o administratiu. v. documentació compliance, mapa de riscos penals.
Infraccions sobre les normes sobre l'impost de societats (IS)	-Qualsevol conducta que infringeixi alguna norma sobre l'IS.
Infraccions del dret laboral en matèria de seguretat i salut a la feina	-Conducta que suposi un minvament dels drets i la seguretat dels treballadors per part del Grup cap als seus empleats. v. documentació compliance, mapa de riscos penals.
Incompliment de la normativa de protecció de la privadesa i de les dades personals, i seguretat de les xarxes i els sistemes d'informació.	-Conductes infractores de la normativa d'aplicació de Protecció de Dades Personals, seguretat de les xarxes i sistemes d'informació ja sigui una infracció interna o externa. v. documentació compliance, mapa de riscos penals.
Abús del mercat o incompliments de la normativa de consumidors i usuaris	-Conductes tendents a falsejar el mercat o la lliure competència. -Qualsevol conducta duta a terme al si del COFLL que infringeixi els drets dels Consumidors i Usuaris

	amb la finalitat de corregir-ho com més aviat millor i esmenar el possible error. v. documentació compliance, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció.
Incompliments del Codi Ètic i normativa interna	v. documentació compliance, Codi Ètic i restant documentació de compliance.
Qualsevol altra conducta que impliqui la comissió de delictes	- Qualsevol conducta que impliqui la comissió d'un delictes al si del COFLL o dins de la pròpia activitat del COFLL. v. documentació compliance, mapa de riscos penals.
Qualsevol altra conducta que impliqui la comissió d'una infracció administrativa greu o molt greu	-Qualsevol conducta duta a terme al COFLL que suposi infracció d'una norma de caràcter administratiu.
Salut pública	-Qualsevol conducta realitzada al si del COFLL que pugui suposar un risc per a la salut pública. v. documentació compliance, mapa de riscos penals.
Danys o infraccions contra el medi ambient i similars	-Qualsevol conducta duta a terme dins del si del Grup que suposi un menyspreu clar del medi ambient o que incompleixi la normativa mediambiental, així com la normativa de protecció davant de radiacions i seguretat nuclear. v. documentació compliance, mapa de riscos penals.
Altres	-Aquest apartat es posa a disposició dels informants perquè facin la seva comunicació quan considerin que cap de les conductes esmentades recull l'incompliment que desitgen denunciar, o no saben a quina conducta pertany la infracció que es vol comunicar.

El Reglament es fa extensible per a la informació/denúncia dels interessos contemplats a:

- Annex de la Directiva (UE) 2019/2937.
- Interessos financers de la UE (Fiscalia Europea).

Atès que el COFLL compta amb un sistema de compliance penal, pel que fa a les infraccions penals comunes entre el Reglament i el mapa de riscos de l'esmentada al COFLL, ens remetem a aquest últim, que estableix un estudi detallat de cada tipus penal, impacte, probabilitat al COFLL i mesures de control.

III. EXCLUSIONS

El sistema intern d'informació del COFLL no és aplicable a:

- Les informacions que afectin la informació classificada.
- Obligacions que resulten de la protecció del secret professional dels professionals de la medicina i de l'advocacia, del deure de confidencialitat de les Forces i Cossos de Seguretat en l'àmbit de les seves actuacions, així com del secret de les deliberacions judicials.
- Informacions relatives a infraccions en la tramitació de procediment de contractació que continguin informació classificada o hagin estat declarats secrets o reservats.

IV. ÀMBIT D'APLICACIÓ SUBJECTIU

El Sistema intern d'informació s'aplica als informants que treballen tant al sector privat com al sector públic, i que hagin obtingut informació sobre infraccions en un context laboral o professional, comprenent en tot cas:

- Els membres del COFLL, directius i resta de col·legiats.
- Als informants que treballin tant al sector privat com al públic i que hagin obtingut informació sobre infraccions en el context penal, administratiu i laboral.
- Informants que comuniquin o revelin públicament informació sobre infraccions obtinguda en el marc d'una relació laboral o estatutària ja finalitzada, voluntaris, becaris, treballadors en períodes de formació amb independència que percebin o no una remuneració, així com aquells la relació laboral dels quals encara no hagi començat, en els casos en què la informació sobre infraccions hagi estat obtinguda durant el procés de selecció o de negociació precontractual.

V. PRINCIPIS BÀSICS

- **Accessibilitat**

Al Sistema Intern d'informació del COFLL s'hi accedirà de forma clara i senzilla, a través de l'enllaç habilitat a la pàgina principal del COFLL, fent clic a l'apartat "Bústia de denúncies/Sistema Intern d'Informació". Aquest sistema es gestionarà per DESCOMPLICA'T amb confidencialitat.

- **Bona fe**

Es presumeix informació o comunicació/denúncia de bona fe aquella que, tramitada d'acord amb aquest Reglament, posi en coneixement una sèrie de fets o indicis d'aparença irregular, il·lícita o delictiva, i el denunciant actua en la creença racional que els fets o indicis relacionats són certs.

Es presumeix de bona fe qualsevol denúncia que tingui per objecte posar en coneixement per part del



denunciant un o diversos fets irregulars, il·licits o delictius a través de la pàgina de DESCOMPLICA'T i complint els requisits establerts en aquest Reglament.

Això no obstant, es considera informació o comunicació/denúncia de mala fe aquella en què el denunciador o informant sigui conscient de la falsedat dels fets narrats, o actuï amb manifest menyspreu cap a la veritat. Si es demostra que la informació o comunicació/denúncia s'ha realitzat de mala fe, no actuarà la protecció a l'informant i es podran aplicar mesures tant disciplinàries com a penals.

- **Protecció a l'informant**

La protecció dels drets de l'informant i el denunciador quedarà sempre garantida tant per part de DESCOMPLICA'T com pel COFLLE. Es garantiran, en els mateixos termes, els drets de les possibles víctimes, els afectats, els testimonis i els denunciats.

- **Confidencialitat, objectivitat i imparcialitat**

La identitat de l'informant té la consideració d'informació confidencial. DESCOMPLICA'T, en rebre les informacions/denúncies, no revelarà la identitat de l'informant/denunciador al COFLLE, amb la finalitat de garantir al màxim la confidencialitat i evitar les represàlies.

La confidencialitat no implica anonimat. Això vol dir que les dades de les persones que efectuïn la comunicació podran ser facilitades tant a les autoritats administratives com a les judicials sempre que fossin requerides com a conseqüència de qualsevol procediment judicial derivat de l'objecte de la denúncia. Aquesta cessió de les dades a les autoritats administratives o judicials s'ha de fer sempre donant ple compliment a la legislació vigent sobre protecció de dades de caràcter personal.

Un cop rebuda la informació o comunicació/denúncia, DESCOMPLICA'T garantirà el dret a la intimitat, defensa i presumpció d'innocència de les persones objecte de la mateixa. El compliance officer (responsable del Sistema Intern d'Informació del COFLLE) col·laborarà amb DESCOMPLICA'T per a la investigació dels fets objecte de la informació/denúncia amb objectivitat, plena imparcialitat i transparència.

VI. NORMATIVA APLICABLE

Normativa externa

- **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 per la qual es transposa la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions del Dret de la Unió.
- Reial decret 901/2020, de 13 d'octubre, pel qual es regulen els plans d'igualtat i el registre i es modifica el Reial decret 713/2010, de 28 de maig, sobre registre i dipòsit de convenis i acords col·lectius de treball.



- **Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre**, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals
- **Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril del 2016**, relatiu a la protecció de les persones físiques pel que fa al tractament de dades personals i a la lliure circulació d'aquestes dades.

Normativa interna

- Codi Ètic del COFLL
- Protocol d'assetjament laboral, assetjament sexual i per raó de sexe
- Resta de normativa interna a Compliance Penal

VII. RESPONSABILITATS

Responsables de gestió de les denúncies

Per preservar la confidencialitat i prohibició de represàlies, el Sistema Intern d'informació serà gestionat de forma externalitzada per DESCOMPLICA'T, que, després de la seva admissió a tràmit, les instruirà juntament amb el compliance officer del COFLL, però sense revelar la identitat de els informants/denunciants.

DESCOMPLICA'T tindrà les obligacions següents:

- Recepció i gestió de les denúncies de bona fe sota els principis de l'apartat IV.
- Avaluació de les informacions o comunicacions/denúncies per a la seva admissió a tràmit.
- Investigació conjunta amb el compliance officer de les informacions o comunicacions/denúncies d'acord amb els principis de l'apartat IV.
- Emissió d'un informe i una resolució motivada amb les conclusions de la investigació i reporteu al compliance officer que el farà arribar als òrgans de direcció/administració del COFLL.

Junta de Govern

La Junta de Govern té l'obligació de vetllar pel compliment normatiu, adoptant les mesures i les resolucions derivades dels procediments d'informacions o denúncies. A aquest efecte, i en compliment del principi de confidencialitat, la Junta de Govern tindrà accés restringit als expedients i només se'ls comunicaran aquests en el cas que el/la compliance officer, per instruccions de DESCOMPLICA'T, així ho requereixi de manera motivada, per exemple: en els casos en què sigui necessària la posada en coneixement de fets delictius a les autoritats competents.

A més, la Junta és responsable de la implantació del Sistema Intern d'informació, prèvia comunicació amb tots els membres del COFLL, i té la condició de responsable del tractament de les dades personals de conformitat amb allò que disposa la normativa sobre protecció de dades personals.



El COFLL és responsable de la protecció de dades dels informants i dels investigats. S'han de conservar les dades personals proporcionades per un termini de tres mesos des de la formulació de la denúncia/comunicació, llevat que s'hagi iniciat o sigui previsible la iniciació d'un procediment administratiu i/o judicial, que en necessiti la conservació per un temps més gran.

Les dades personals no es comunicaran a tercerstret que sigui necessari per a la tramitació d'una investigació interna, obertura d'un expedient disciplinari, l'adopció de mesures disciplinàries, o en compliment d'una obligació legal es comuniquin a les forces i cossos de seguretat i/o als jutjats i tribunals o altres Autoritats que siguin competents.

El/la denunciant/informant, podrà exercitar els drets d'accés, rectificació, supressió, limitació del tractament, portabilitat i oposició, segons el que disposa el Reglament General de Protecció de Dades (articles 12 i següents), i la Llei Orgànica de Protecció de Dades Personals i Garantia dels Drets Digitals (articles 12 i següents). Qualsevol dubte o consulta en aquesta matèria es pot consultar ainfo@descomplicat.com.

L'Oficial de Compliment (compliance officer) és el responsable del seguiment, compliment i suficiència de les mesures proposades per aquest Reglament, així com del tràmit i la resolució de les informacions/denúncies que puguin presentar els informants. Aquest oficial actuarà conforme a les pautes establertes per DESCOMPLICA'T, que s'encarrega de la gestió externa del compliment.

VIII. SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

Canals habilitats

El COFLL ha habilitat com a Canals d'Informació/comunicació d'infraccions contemplades a la Llei 2/2023 i delictes susceptibles de ser alertats, els següents:

- **De forma escrita**, mitjançant el següent formulari [Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](#). Es farà constar un enllaç directe a aquesta adreça al COFLL, clicant a la pestanya "bústia de denúncies/Sistema Intern d'Informació", que remetrà directament a DESCOMPLICA'T [Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](#).
- **De forma presencial**, sol·licitant una reunió amb la persona responsable de la gestió externalitzada del canal de denúncies escrivint un email ainfo@descomplicat.com o trucant al número 973727615.
- **Telefònicament** al número 973727615, el qual es fa constar a la pàgina principal de DESCOMPLICA'T [Protegeix la teva corporació amb compliance - Descomplica't](#)

descomplicat.com). En aquests supòsits, la comunicació verbal es documentarà al Sistema Intern d'Informació Digital a través d'una transcripció completa i exacta de la conversa rebuda.

S'oferirà a l'informant l'oportunitat de comprovar, rectificar i acceptar la transcripció del missatge. En cas que no es realitzi la transcripció de la comunicació verbal esmentada, la protecció a l'informant i els drets que li assisteixen no es veuran minvats, ja que la comunicació s'entén com a realitzada sota la protecció de la Llei.

Realitzada la comunicació es quedarà registrada al Sistema d'Informació Digital amb un codi de seguiment per cadascun dels expedients, que rebran els informants al correu electrònic que indiquin a la comunicació. Amb aquest codi podran accedir a l'estat de l'expedient en qualsevol moment al següent enllaç. El sistema d'informació digital es troba en una base de dades segura i d'accés restringit als usuaris designats exclusivament.

La gestió d'informacions o comunicacions/denúncies es durà a terme per l'assessoria externa DESCOMPLICA'T-AUDITORIA URBANÍSTICA DE CATALUNYA SL DESCOMPLICA'T durà a terme una anàlisi de les informacions/denúncies preservant la confidencialitat del denunciant i evitant represàlies.

El Sistema Intern d'informació (mentre s'integra al Sistema de Compliance del COFLL) també podrà ser utilitzat per plantejar consultes o millores en relació amb el Pla de Prevenció de Riscos Penals i la resta de normativa interna.

Sense perjudici d'això, la Llei 2/2023 preveu la possibilitat que qualsevol persona física pugui informar a través del canal extern d'informació de l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant.

IX. REQUISITS DE LA INFORMACIÓ O COMUNICACIÓ/DENÚNCIA

Tindrà la consideració d'informació o comunicació/denúncia la posada en coneixement per part de l'informant/denunciament, d'un o diversos fets irregulars, il·lícits o delictius a través del formulari web:[Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](https://descomplicat.com) i complint els requisits establerts en aquest Reglament.

Tota denúncia ha de contenir els requisits següents:

1. **Identificació del denunciament (llevat que es formulí de forma anònima).**
 - a. **Nom i cognoms** de l'informant/denunciament. La identitat de l'informant/denunciament quedarà reservada per DESCOMPLICA'T -que no es facilitarà al COFLL- llevat que hi concorrin les circumstàncies excepcionals previstes en aquest Reglament (deure de comunicar a l'autoritat competent).

- b. Correu electrònic i/o telèfon de contacte.
 - c. Farà constar igualment, la vinculació amb el COFLL per facilitar l'anàlisi i el seguiment de la denúncia.
2. **Irregularitat denunciada:** descripció de les circumstàncies de la irregularitat denunciada, donant resposta a qüestions com (i) en què consisteix, fent una exposició clara i detallada dels fets, (ii) moment en què va ocórrer o ha estat ocurrent el fet (iii) si n'hi ha d'altres persones que puguin aportar més informació, mitjans probatoris si escau, a disposició del denunciant (iv) àrea de negoci o societat afectada, (v) si hi ha impacte en clients, (vi) estimació, si escau, del perjudici econòmic causat.
 3. **Aportació de documents o evidències**, sempre que fos possible, dels fets denunciats per a una millor avaluació i resolució de la denúncia.
 4. **Identificació dels responsables de la irregularitat**, en cas de ser coneguts.

Està permesa la presentació de comunicacions anònimes al Sistema intern d'informació, si, malgrat la garantia de confidencialitat, l'informant opta per l'anonimat. En cas de presentar la comunicació/denúncia de forma anònima, serà convenient que l'informant manifesti el motiu per tenir-ho en compte a l'hora de tramitar la denúncia i fer la investigació. El fet que es presenti de forma anònima pot limitar la tramitació de l'expedient davant la impossibilitat de contrastar la veracitat de la informació.

X. PROTOCOL DE GESTIÓ DE LA DENÚNCIA

Recepció

La comunicació/denúncia es pot fer de forma anònima o nominal en els termes explicats a l'apartat IV, ia través dels canals habilitats a l'apartat III d'aquest Reglament.

Realitzada la comunicació/denúncia es quedarà registrada al sistema, amb un codi únic. Aquesta es farà constar al Llibre Registre de Denúncies i Informacions de les possibles infraccions previstes en l'àmbit d'aplicació de la Llei 2/2023.

Les investigacions dutes a terme amb motiu de la presentació d'una denúncia/comunicació també quedaran registrades al Llibre Registre d'Investigacions Internes.

Admissió

Rebuda la comunicació, DESCOMPLICA'T comprovarà si aquella exposa fets o conductes que es troben dins de les conductes denunciabls indicades al present Reglament (apartat II) i si els fets poguessin ser indiciàriament constitutius de delictes o infracció. Un cop feta aquesta anàlisi preliminar, DESCOMPLICA'T decidirà, en un termini no superior a deu dies hàbils des de la data d'entrada al Sistema Intern d'Informació podrà:

- **Inadmetre** la comunicació, després de compartir els fets amb el compliance officer del COFLL quan: (i) els fets relatats no tinguin tota versemblança; (ii) els fets relatats no siguin constitutius

d'infracció de l'ordenament jurídic inclosa a l'àmbit de la llei d'aplicació o dins de les conductes recollides en aquest Reglament; (iii) la comunicació manqui manifestament de fonament o hi hagi, segons el compliance officer, indicis racionals d'haver-se obtingut aquesta informació de forma il·lícita. En aquest darrer cas, sempre que pogués ser constitutiu de delictes, el compliance officer, assistit per DESCOMPLICA'T, prèvia aprovació del Comitè de Direcció, pot remetre a l'autoritat judicial competent aquest fet que s'estimi constitutiu de delictes; (iv) la informació sigui mera reproducció d'una altra anterior prèviament inadmesa o degudament investigada.

La inadmissió haurà de comunicar-se de manera motivada a l'informant/denunciant de forma immediata(llevat que es presenti de forma anònima i per haver-se realitzat mitjançant trucada que no sigui tornada, no hi hagi possibilitat de comunicar-se amb l'informant/denunciant).

En cas que la informació/denúncia s'hagi realitzat per escrit a través del Sistema Intern d'Informació, l'informant/denunciant rebrà totes les comunicacions.

- **Admetrea** tràmit la comunicació/denúncia.

L'admissió queda reflectida a l'expedient. L'informant/denunciant té accés en temps real a l'estat de la comunicació o denúncia utilitzant el codi de seguiment rebut, llevat que s'hagi dut a terme la comunicació/denúncia de forma anònima.

Davant fets clarament veraces que constitueixin delictes, el COFLL, amb l'assistència de DESCOMPLICA'T, traslladarà de la comunicació/denúncia a les autoritats competents de forma immediata.

Instrucció de l'expedient

La instrucció suposa el conjunt d'activitats tendents a comprovar la versemblança dels fets relatats en la comunicació/denúncia. Es portarà per DESCOMPLICA'T amb la col·laboració del compliance officer, que podrà requerir la informació necessària dels òrgans d'administració, direcció o departaments implicats.

Drets de l'investigat

La persona investigada té els drets següents:

- **Dret a conèixer l'existència de la comunicació/denúncia**ja que se us comunicui en el temps més breu possible, que: (i) es troba immers en un procés de recerca, fruit d'una comunicació/denúncia presentada contra ell o la seva actuació i els fets denunciats; (ii) dret a presentar al·legacions per escrit; (iii) dret al tractament de les vostres dades personals; (iv) dret que se li indiqui l'òrgan encarregat de la gestió; (v) procediment de tràmit de la denúncia; (vi) dret que es preservi la identitat dels informants/denunciants; (vii) altres drets que us assisteixen.

Això no obstant, la comunicació abans esmentada es pot efectuar en el tràmit d'audiència si es considera que la seva aportació amb anterioritat pogués facilitar l'ocultació, la destrucció o l'alteració dels mitjans de prova.

La instrucció comprendrà sempre que sigui possible, una entrevista amb la persona investigada, en què, sempre pel que fa a la presumpció d'innocència, se'l convidarà a exposar-ne la versió i a aportar els mitjans de prova que consideri oportuns.

Resolució de l'expedient

Concloent les actuacions, DESCOMPLICA'T emetrà un informe (no públic) amb la informació següent:

- Exposició dels fets relatats, codi d'identificació de la comunicació/denúncia i la data de registre al sistema intern d'informació.
- Qualificació jurídica provisional dels fets i valoració de si poden constituir delictes o no, i si és atribuïble o no a la persona jurídica.
- Investigació dels fets i mitjans de proves.
- Conclusions definitives.

Emès l'informe, el compliance officer donarà trasllat a l'òrgan d'administració, que, amb les recomanacions de DESCOMPLICA'T, adoptarà alguna de les decisions següents:

- **Arxiu de l'expedient** per concloure que no hi ha hagut cap infracció en la conducta denunciada. L'arxiu, que sempre serà motivat, es comunicarà a l'informant i, si escau, a la persona investigada.
- **Aplicació del Règim Sancionador del COFLL** a la persona que es considera que ha comès la infracció. Si el fet és constitutiu de delictes, s'ha de traslladar de manera immediata a les autoritats competents.

El termini per finalitzar les actuacions serà un màxim de tres mesos, que podrà excedir-se fins a sis mesos, de forma motivada, només en els casos en què la conducta fos aparentment constitutiva de delictes.

XI. PROTECCIÓ DE L'INFORMANT/DENUNCIANT I DE L'INVESTIGAT

Drets i garanties de l'informant/denunciament

- Dret a rebre informació prèvia a la interposició de la comunicació/denúncia, bé a través de DESCOMPLICA'T, bé del/de la compliance officer del COFLL.
- Dret a ser informat de l'existència del Sistema intern d'informació (canals de denúncia).
- Dret a presentar la denúncia de manera anònima o nominal.
- Dret a la protecció de dades de caràcter personal.
- Dret a presentar la denúncia de manera verbal o escrita.

- Dret a la utilització de la informació amb caràcter restrictiu (no possibilitat d'utilitzar la informació per a fins diferents de la investigació).
- Dret a la confidencialitat (no anonimat). Possibilitat de remetre la informació a les autoritats competents en cas de ser requerits.
- Dret a rebre el justificant de recepció en un termini màxim de 7 dies. Serà emès per DESCOMPLICA'T de forma automàtica en presentar una denúncia. Per això, encara que es permet l'anonimat, caldrà designar un correu electrònic en la comunicació/denúncia per poder rebre l'acusament de rebut.
- Dret a rebre informació raonable sobre l'estat de la denúncia. Es realitzarà automàticament per DESCOMPLICA'T en els mateixos termes esmentats a l'apartat anterior.
- Dret a una investigació transparent i a la imparcialitat de DESCOMPLICA'T i del compliance officer.
- Dret a no patir represàlies per la lícita utilització del canal.

Concepte de represàlia: qualsevol acte o omissions prohibits per la llei, o que, de forma directa o indirecta, suposin un tracte desfavorable que situï les persones que les pateixen en desavantatge particular respecte a una altra en el context laboral o professional, només per la seva condició de informants/denunciants, o per haver realitzat una revelació pública, i sempre que aquests actes o omissions es produeixin mentre duri el procediment de recerca o en els dos anys següents a la finalització del mateix o de la data en què va tenir lloc la revelació pública. S'exceptua el supòsit en què aquesta acció o omisió es pugui justificar objectivament en atenció a una finalitat legítima i que els mitjans per assolir aquesta finalitat siguin necessaris i adequats.

Classes de represàlies: als efectes del que preveu aquest Reglament i Llei 2/2023, la titol enunciatu, es consideren represàlies les següents:

- **Suspensió del contracte de treball, acomiadament o extinció de la relació laboral o estatutària**, incloent-hi la no-renovació o la terminació anticipada d'un contracte de treball temporal una vegada superat el període de prova.
- **Terminació anticipada o anul·lació de contractes** de béns o serveis, imposició de qualsevol mesura disciplinària, degradació o denegació d'ascensos i qualsevol altra modificació substancial de les condicions de treball.
- **No conversió d'un contracte de treball temporal en un d'indefinit**, en cas que el treballador tingués expectatives legítimes que se li oferiria una feina indefinida; llevat que aquestes mesures es duguin a terme dins l'exercici regular del poder de direcció a l'empara de la legislació laboral o reguladora de l'estatut de l'empleat públic corresponent, per circumstàncies, fets o infraccions acreditades, i alienes a la presentació de la comunicació.
- **Danys**, inclosos els de caràcter reputacional, o pèrdues econòmiques, coaccions, intimidacions, assetjament o ostracisme.

- **Avaluació o referències negatives respecte a l'exercici laboral o professional.**
- Inclusió en llistes negres o difusió d'informació en un àmbit sectorial determinat, que dificultin o impedeixin l'accés a l'ocupació o la contractació d'obres o serveis.
- **Denegació o anul·lació d'una llicència o de permís.**
- **Denegació de formació.**
- **Discriminació, o tracte desfavorable o injust.**

La persona que veïés lesionats els seus drets per causa de la comunicació o la revelació una vegada transcorregut el termini de dos anys, podrà sol·licitar la protecció de l'autoritat competent.

El COFLL es compromet a no impedir o dificultar la presentació de comunicacions i denúncies. Qualsevol acte que compregui represàlia serà nul de ple dret, i donarà lloc a les mesures correctores disciplinàries o de responsabilitat, i podrà incloure la corresponent indemnització de danys i perjudicis per part del COFLL al perjudicat.

Deures de l'informant

- Actuar de bona fe.
- **Aportar les dades, documents o qualsevol mitjà de prova** que disposi relacionats amb els fets denunciats.
- Deure de confidencialitat. El denunciant no podrà comunicar a cap òrgan o persona diferents de l'oficial de compliment la identitat del denunciat, amb les excepcions previstes legalment.

Mesures de protecció

Els informants/denunciants gaudiran de les mesures de protecció previstes a la Llei 2/2023 sempre que:

- Tinguin motius raonables per pensar que la informació abocada a la comunicació/denúncia és veraç en el moment de la comunicació, encara que no aportin proves concloents.
- Que la comunicació no es faci de mala fe.
- Que la conducta objecte de la comunicació/denúncia estigui dins l'àmbit d'aplicació de la Llei 2/2023.
- Que la denúncia la faci les persones legitimades.
- En cas que la comunicació hagi estat inadmesa a tràmit, però no intervingui mala fe, són aplicables aquestes mesures de protecció.

Drets de l'afectat per la comunicació/denunciat

- Dret a conèixer l'existència de la denúncia. El COFLL s'obliga a informar de l'existència d'una comunicació/denúncia.
- Dret que se us informe de les accions/omissions que li atribueixen i a ser escoltat en qualsevol

moment.

- Dret a la presumpció d'innocència.
- Dret d'accés a l'expedient, salvaguardant les dades de les persones informants.
- Dret que se li informe de la resolució de la denúncia/comunicació.

XII. RÈGIM SANCIONADOR

Si després de les investigacions pertinents es demostrés que hi ha hagut una acció/omissió constitutiva de delictes o d'irregularitat contemplada en aquest Reglament, el COFLL aplicarà a l'infractor el corresponent règim disciplinari/sancionador, o comunicarà l'incompliment a l'autoritat competent, segons els casos.

XIII. FORMACIÓ, DIFUSIÓ I SENSIBILITZACIÓ

Aquest Reglament haurà d'incloure's entre les matèries de formació obligatòria del Pla de Formació del COFLL.

A més, es duran a terme les actuacions següents:

- El COFLL informarà d'aquest Reglament tota la plantilla, administradors, directius i altres membres del COFLL, així com els grups d'interès. Tots els empleats del COFLL rebran actualitzada la clàusula de compliance amb la comunicació del present Reglament i de l'habilitació del Sistema Intern d'Informació. La clàusula s'hi incorporarà a totes les noves incorporacions de plantilla (com a annex al contracte de treball).
- Publicació a la web del COFLL:
 - o Pla de Prevenció de Riscos Penals
 - o Mapa de riscos penals
 - o Codi Ètic
 - o Reglament de gestió del sistema intern d'informació
 - o Enllaç directe a [Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](http://descomplicat.com)

XIV. REVISIÓ, ACTUALITZACIÓ I VIGÈNCIA

Atès que el COFLL, a través de DESCOMPLICA'T està en constant seguiment del compliance, la revisió d'aquest Reglament i la resta de documentació en compliance es durà a terme sempre que hi hagi una modificació de la normativa aplicable, s'hagi d'adaptar a les recomanacions realitzades per la autoritat



competent, es facin millores/aclariments al Sistema Intern d'informació o concorri qualsevol altra causa que impliqui la necessitat de revisar els documents esmentats.

En tot cas, es revisarà anualment i així es farà constar a l'informe d'auditoria anual que emet DESCOMPLICA'T.

XV. CONTROL DE CANVIS

Versió del document	Data d'aprovació	Òrgan que ho aprova	Data d'entrada en vigor
1	18.11.2021	Junta de Govern	19.11.2021
2	29.06.2023	Junta de Govern	30.06.2023

Paula Aznar Forniés

DESCOMPLICA'T

29.06.2023



DESCOMPLICA'T
DESENVOLUPAMENT DE COMPLIANCE
DE CATALUNYA

Rambla Ferran, 2, 3r D
25007 Lleida

Tel. 973 72 76 15

info@descomplicat.com · www.descomplicat.com

Junta de Govern