



Reglament del Canal de Denúncies

MIGUEL GAMÓN, S.L.

Aprovat per el Consell d'Administració en data: 02/11/2023

ÍNDIX

| | | |
|----|--|----|
| 1. | INTRODUCCIÓ | 4 |
| 2. | ÀMBIT SUBJECTIU DEL CANAL DE DENÚNCIES | 4 |
| 3. | ÀMBIT OBJECTIU DEL CANAL DE DENÚNCIES..... | 5 |
| 4. | MECANISME PER A LA PRESENTACIÓ DE DENÚNCIES: COM POT PRESENTAR-SE UNA DENÚNCIA I QUI LES GESTIONA..... | 5 |
| 5. | REQUISITS PER A L'ADMISSIÓ A TRÀMIT D'UNA DENÚNCIA I CAUSES D'INADMISSIÓ | 6 |
| 6. | PROTECCIÓ DEL DENUNCIANT I DENUNCIAT. PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS. GARANTIES DEL CANAL DE DENÚNCIES..... | 7 |
| 1. | PROHIBICIÓ DE REPRESÀLIES..... | 7 |
| 2. | PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS. CONFIDENCIALITAT I POSSIBLE ANONIMAT DE LA PERSONA DENUNCIANT | 7 |
| 3. | CONFLICTE D'INTERÈS EN EL SUPÒSIT QUE LA DENUNCIA AFECTI A ALGUNA DE LES PERSONES INTERVINENTS EN LA SEVA GESTIÓ, INVESTIGACIÓ O RESOLUCIÓ | 8 |
| 4. | DRETS I DEURES DELS INVESTIGADORS DE LES DENÚNCIES 8 | |
| 5. | DRETS I DEURES DEL/DE LA DENUNCIANT | 9 |
| 6. | DRETS DE LA PERSONA DENUNCIADA. | 9 |
| 7. | PROCEDIMENT DE TRAMITACIÓ DE DENÚNCIES | 10 |
| 1. | PROCEDIMENT DE TRAMITACIÓ DE DENÚNCIES. RECEPCIÓ I ADMISSIÓ..... | 10 |
| 2. | INVESTIGACIÓ DELS FETS DENUNCIATS | 11 |
| 3. | PROPOSTA DE RESOLUCIÓ | 13 |
| 4. | PROCEDIMENT ESPECIAL EN CAS QUE LA DENÚNCIA AFECTI AL COMPLIANCE OFFICER..... | 14 |
| 8. | ARXIU I MESURES DE SEGURETAT | 14 |
| 9. | DISPOSICIÓ FINAL..... | 14 |
| | ANNEX I – FORMULARI D'INTERPOSICIÓ DE DENÚNCIA..... | 15 |

| | |
|--|----|
| ANNEX II - CONDUCTES DENUNCIABLES MITJANÇANT EL CANAL DE DENÚNCIES..... | 17 |
| ANNEX III - CANAL DE DENÚNCIES DE GAMON. INFORMACIÓ SOBRE EL TRACTAMENT DE LES DADES PERSONALS | 24 |
| I. RESPONSABLE DEL TRACTAMENT DE LES DADES | 24 |
| II. FINALITAT DEL TRACTAMENT DE LES DADES | 25 |
| III. LEGITIMACIÓ..... | 25 |
| IV. TERMINI DE CONSERVACIÓ DE LES DADES PERSONALS QUE ES RECAPTIN..... | 26 |
| V. A QUINS DESTINATARIS ES COMUNICARAN LES DADES PERSONALS QUE ES RECAPTIN?..... | 26 |
| VI. EXERCICI DE DRETS | 27 |
| VII. PROCEDÈNCIA DE LES DADES PERSONALS OBJECTE DE TRACTAMENT | 27 |
| VIII. MESURES APLICADES AL TRACTAMENT DE LES DADES PERSONALS..... | 28 |
| 1. LIMITACIÓ A L'ACCÉS DE LES DADES..... | 28 |
| 2. PRINCIPI DE PROPORCIONALITAT I MINIMITZACIÓ DE DADES | 29 |
| 3. MESURES DE SEGURETAT I CONFIDENCIALITAT. POSSIBLE ANONIMAT DEL/DE LA DENUNCIANT | 29 |
| 4. DEURE D'INFORMACIÓ A LES PARTS INVOLUCRADES... | 30 |

1. INTRODUCCIÓ

Mitjançant aquest Reglament, MIGUEL GAMÓN, S.L. (en endavant, també denominat "**Gamón**", o "**l'Organització**"), persegueix la finalitat d'aconseguir que la responsabilitat, l'eficiència i el rigor en la utilització dels recursos sigui, cada cop més, una cultura integrada en tots els procediments i en tots els qui hi participin per assolir l'excel·lència.

En aquest sentit, es requereix que el personal que actuï en nom i/o per compte de l'Organització, ho faci seguint i respectant en tot moment (i) la legislació vigent, i (ii) la normativa interna aplicable. Així mateix, es requereix que, en cas de detectar algun comportament contrari a tot això, es faci ús del Canal de Denúncies.

D'altra banda, també resulta de gran importància la cooperació de tercers a l'hora de detectar possibles conductes irregulars, i per aquest motiu també es posa a la seva disposició el Canal de Denúncies.

L'objectiu del Reglament del Canal de Denúncies (en endavant el "**Reglament**") és servir d'instrument per tal que es puguin portar a terme denúncies, enteses com a comunicacions de possibles irregularitats o incompliments que puguin constituir una vulneració de la normativa, tant externa, com interna, pròpia de Gamón.

El present Reglament també regula les actuacions i passos a seguir pel responsable de la gestió del Canal de Denúncies en la tramitació de les denúncies rebudes, així com els drets i deures de les persones que l'utilitzin.

2. ÀMBIT SUBJECTIU DEL CANAL DE DENÚNCIES

El Canal de Denúncies és una eina que té per finalitat la comunicació de qualsevol irregularitat que estigui inclosa dins el seu àmbit objectiu, de les que tinguin coneixement el personal de l'Organització, així com tercers (personal vinculat mitjançant un acord, proveïdors, personal d'empreses contractistes, entre d'altres). Tant el personal de Gamón com tercers podran ser denominats "**Usuaris**".

Pot ser objecte de denúncia qualsevol professional de Gamón, així com tercers, que cometi alguna irregularitat o incorri en alguna conducta de les previstes en l'àmbit objectiu que es detalla en el següent apartat.

3. ÀMBIT OBJECTIU DEL CANAL DE DENÚNCIES

L'àmbit objectiu d'aplicació del Canal de Denúncies abasta les següents conductes (detallades a l'**Annex II**):

- Conductes tipificades al Codi Penal i delictes previstos en altres lleis especials.
- Conductes contràries als principis i normes de conducta establertes al Codi Ètic de Gamón.
- Incompliment de qualsevol norma vigent en matèria de prevenció i lluita contra el frau i la corrupció, dret de la competència, així com seguretat laboral.
- Incompliment de la legislació vigent relacionada amb l'assetjament moral (*mobbing*), l'assetjament sexual i per raó de sexe i la discriminació per raó de gènere.
- Incompliment de la normativa de protecció de dades.

4. MECANISME PER A LA PRESENTACIÓ DE DENÚNCIES: COM POT PRESENTAR-SE UNA DENÚNCIA I QUI LES GESTIONA

Les denúncies es podran presentar a través del següents mitjans:

- canaldenuncies@autocarsgamon.com
- web de Gamón
- bústia física a l'oficina de Gamón

Així mateix, a sol·licitud del denunciant també podrà interposar-se la denúncia mitjançant una reunió presencial dins un termini màxim de 7 dies des de la sol·licitud. Aquesta reunió haurà de ser documentada d'alguna de les següents maneres: (i) mitjançant una gravació de la conversa en un format segur, durador i accessible o (ii) completament transcrita i signada per tots els participants.

En tot cas, s'han de tramitar d'acord amb aquest Reglament els fets dels quals l'Organització tingui coneixement per qualsevol altra via.

El *Compliance Officer* és l'encarregat/da de rebre i gestionar les denúncies.

Tanmateix, d'acord amb l'establert a la normativa¹, els denunciants podran informar a l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant (A.A.I.) de la comissió de qualsevol acció o omissió contemplada en el present Reglament, ja sigui directament o prèvia comunicació a través del Canal de Denúncies de Gamón.

5. REQUISITS PER A L'ADMISSIÓ A TRÀMIT D'UNA DENÚNCIA I CAUSES D'INADMISSIÓ

Una denúncia serà admesa sempre que compleixin, de forma cumulativa, els següents requisits:

- Presentació de la denúncia per les persones incloses en l'apartat 2.
- Que la persona denunciada sigui personal inclòs en l'apartat 2.
- Que els fets denunciats es trobin inclosos entre els referits en l'apartat 3.

Així mateix, seran causes d'inadmissió de denúncies les següents:

- Denúncies que siguin realitzades per persones o col·lectius diferents als previstos com a usuaris del Canal de Denúncies.
- Denúncies presentades per persona interposada (ex.: membre de sindicat que denuncia en nom d'un/a empleat/da).
- Denúncies sobre fets no denunciabls per no suposar cap il·lícit o incompliment ètic (ex: No sentir-se valorat/da a la feina).
- Denúncies relatives a conductes de tercers que no siguin els Usuaris indicats a l'apartat 2.
- Denúncies que mostrin mala fe de forma manifesta. D'acord amb el que estableix l'article 456 i següents del Codi Penal, l'acusació i la denúncia falsa i la simulació de delictes, tenen la consideració de delicte, sent sancionables amb una pena de presó de fins a dos anys.
- Denúncies que evidencin un abús de dret. D'acord amb el que estableix l'article 7 del Codi Civil, es considera abús de dret tot acte que per la intenció del seu autor, el seu objecte o les seves circumstàncies sobrepassi manifestament els seus límits normals.
- Denúncies no fonamentades en evidències (ex: no aportar evidències objectives, contrastables i concretes).

¹ 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. El procediment concret es troba regulat als articles 16 i següents de la mencionada Llei.

- Denúncies relatives a fets que ja es trobin en seu judicial.

6. PROTECCIÓ DEL DENUNCIANT I DENUNCIAT. PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS. GARANTIES DEL CANAL DE DENÚNCIES

1. PROHIBICIÓ DE REPRESÀLIES

Les persones usuàries que formulin qualsevol classe de denúncia, sempre que ho facin de bona fe, estan protegides enfront de qualsevol tipus de represàlia, amenaça, extorsió, discriminació o penalització per motiu de les comunicacions realitzades. Gamón sancionarà qualsevol tipus de represàlia contra l'usuari de bona fe.

La prohibició de represàlies prevista en el paràgraf anterior no impedirà l'adopció de les mesures disciplinàries que siguin procedents quan la investigació interna determini que la comunicació és falsa i que l'Usuari/a que la va realitzar era conscient de la seva falsedat, havent actuat així amb mala fe. Per a sancionar aquest fet, s'estarà al què disposa la normativa laboral d'aplicació. En el cas de denúncies falses realitzades per tercers l'Organització es reserva el dret d'emprendre les accions que Gamón estimi oportunes.

2. PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS. CONFIDENCIALITAT I POSSIBLE ANONIMAT DE LA PERSONA DENUNCIANT

El present Canal de Denúncies es configura amb ple respecte a les diferents exigències legalment establertes en matèria de protecció de dades, per tal de protegir degudament la privacitat i intimitat de les persones involucrades i, de manera especial, per a garantir la confidencialitat de qui formuli una denúncia.

Així, Gamón dona ple compliment a, entre d'altres, la següent normativa:

- El Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016, relatiu a la protecció de les persones físiques per el que fa al tractament de dades personals i a la lliure circulació d'aquestes dades (en endavant, "Reglament General de Protecció de Dades"),
- La Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals, i
- La Llei Orgànica 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la Protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.

- La resta de normativa de desenvolupament que pugui resultar d'aplicació.

En relació amb l'anterior, aquest Canal permet que es formulin denúncies tant de manera anònima com nominativa, quedant a la lliure elecció del/de la denunciador el seu anonimament o la seva identificació. En aquest cas, Gamón garanteix la confidencialitat de la persona denunciador, per la qual cosa, i entre altres mesures, l'exercici del dret d'accés per part de la persona denunciada no suposarà l'accés a la identitat de la persona que hagi formulat la denúncia. D'aquesta manera, i llevat dels casos expressament regulats, el/la denunciador/da no coneixerà la identitat del/ de la denunciador.

Així mateix, les persones que, per raó de les funcions que exerceixin en l'Organització, tinguin coneixement de les denúncies que es formulin estan expressament obligats a guardar secret sobre la identitat de la persona denunciador, així com sobre qualsevol altra informació que puguin conèixer com a conseqüència del funcionament d'aquest Canal.

En qualsevol cas, les normes específiques aplicables a aquest Canal en matèria de privacitat són les que es detallen en la «**Informació Legal i Normes de Privacitat del Canal de Denúncies**», que s'adjunta a aquest Reglament com a **Annex III**.

3. CONFLICTE D'INTERÈS EN EL SUPÒSIT QUE LA DENÚNCIA AFECTI A ALGUNA DE LES PERSONES INTERVINENTS EN LA SEVA GESTIÓ, INVESTIGACIÓ O RESOLUCIÓ

En el cas que alguna de les persones implicades en una denúncia/comunicació de possible incompliment tingués relació de parentiu, afinitat o de consanguinitat amb algun dels intervinents en la seva gestió, investigació o resolució, aquest s'haurà d'abstenir d'intervenir.

4. DRETS I DEURES DELS INVESTIGADORS DE LES DENÚNCIES

Els drets dels membres encarregats de la investigació de les denúncies són els següents:

- Recavar el màxim d'informació possible a partir de les fonts que es considerin necessàries.
- Disposar del màxim de recursos possibles per portar a bon fi la investigació sobre els fets denunciats/comunicats.
- Comptar amb la col·laboració activa dels Usuaris.
- No patir ingerències en les seves competències.

Per altra banda, els deures dels membres encarregats de la investigació són:

- Actuar sota els més estrictes estàndards d'autonomia, independència, professionalitat, dedicació i honradesa.
- Proposar l'aplicació de les mesures disciplinàries oportunes, en coordinació amb el departament de Recursos Humans.
- Justificar les actuacions que es portin a terme, mitjançant un informe final.
- Garantir estricta confidencialitat sobre les dades i informació a la que accedeixin o coneguin per l'assumpció de les seves obligacions.
- Garantir que les dades recollides en el marc del canal de denúncies i la gestió de les mateixes seran emprades, exclusivament, per a les finalitats pròpies del sistema de gestió de denúncies.
- Adoptar i/o coordinar l'adopció d'aquelles mesures que estimi oportunes per a garantir el compliment dels procediments i normatives internes d'actuació de Gamón.

5. DRETS I DEURES DEL/DE LA DENUNCIANT

Els drets del/de la denunciante són els següents:

- Dret a la no represàlia sempre que actuï de bona fe segons el que expressa l'apartat 6.1.
- Dret a la confidencialitat i a l'anonimat segons l'expressat en l'apartat 6.2.
- Dret a ser informat/da sobre l'admissió o inadmissió de la denúncia i resultat de la investigació, si és el cas.

D'altra banda, els deures del/ de la denunciante són:

- Actuar de bona fe.
- Aportar les dades i documents de què disposi i que tinguin relació amb els fets denunciats.
- Deure de confidencialitat. Es obligatòria la màxima confidencialitat durant la tramitació de la denúncia. L'incompliment del deure de confidencialitat pot perjudicar greument el bon fi de la investigació i per això pot ser objecte de sanció.

6. DRETS DE LA PERSONA DENUNCIADA.

- Dret a tenir coneixement de la denúncia formulada en contra seva tan aviat com s'hagin realitzat les comprovacions oportunes i s'hagi admès a tràmit l'expedient. Per regla general, Gamón informará al/la denunciat/da de la interposició d'una denúncia contra ell/ella en el termini d'un mes des de la recepció. Això no obstant, excepcionalment i sempre que hi hagi una causa justa, aquesta comunicació es pot demorar tres mesos addicionals o, fins i tot, no practicar-se, si fer-la pogués posar en greu perill la bona fi de la investigació. Pel cas que es consideri que no s'ha de posar en coneixement del denunciat/da aquesta informació, s'haurà d'emetre

informe justificatiu de les raons per les quals opta per aquesta solució.

- Així mateix, el/la denunciat/da té dret d'accés a les dades personals que el/la concerneixen i als fets objecte de denúncia, excepte a la identitat del/de la denunciant i d'altres persones afectades per l'expedient.
- Dret a ser informat/da sobre la resolució de la denúncia que hagi estat investigada.
- Dret a comptar amb l'assistència d'un/a advocat/da durant la seva entrevista, si ho prefereixen.
- A tots els drets legalment establerts, sobre les seves dades personals, en la Política de Privacitat del present Canal de Denúncies.

7. PROCEDIMENT DE TRAMITACIÓ DE DENÚNCIES

1. PROCEDIMENT DE TRAMITACIÓ DE DENÚNCIES. RECEPCIÓ I ADMISSIÓ.

La corresponent denúncia es pot interposar:

- mitjançant un e-mail a canaldenuncies@autocarsgamon.com adjuntant el formulari que s'adjunta a aquest Reglament com a **Annex I**
- web de Gamón
- bústia física a l'oficina de Gamón
- mitjançant una entrevista personal
- o per altres mitjans que quedi constància de la interposició de la mateixa

En primer lloc, després de la recepció d'una denúncia, el *Compliance Officer* assignarà un número d'expedient a la mateixa amb independència que la denúncia resulti posteriorment admesa o arxivada.

En segon lloc, el *Compliance Officer* realitzarà una anàlisi preliminar dels fets denunciats i decidirà si s'inicia la corresponent investigació o s'inadmet a tràmit la denúncia, segons sigui el cas, de manera que podria succeir el següent:

- **Inadmissió a tràmit de la denúncia:** si la denúncia no compleix amb els requisits formals establerts o hi ha causa d'inadmissió de les expressades en l'apartat 5.
- **Admissió a tràmit de la denúncia i inici de la fase d'investigació:** quan la denúncia formulada compleixi amb els requisits formals exigits, s'acordarà la seva admissió a tràmit i s'iniciarà la fase d'investigació.

El *Compliance Officer* haurà, en tot cas, de donar justificant de recepció al/la denunciant en el termini màxim de 7 dies hàbils, llevat que sota causa justificada sigui necessari un termini superior.

Així mateix, qualsevol persona que hagi estat objecte de denúncia, excepte si aquesta no és admesa a tràmit, serà informada sobre:

- la recepció de la denúncia
- el fet què se l'acusa
- el responsable de la investigació de la denúncia
- el tractament de les seves dades
- la finalitat d'aquest i les persones que accediran a les dades

Excepcionalment, si el *Compliance Officer* considerés que hi ha risc que la notificació al/la denunciat/da comprometés la investigació, aquesta comunicació es pot ajornar fins que el citat risc desaparegui.

2. INVESTIGACIÓ DELS FETS DENUNCIATS

El *Compliance Officer* realitzarà les diligències d'esbrinament que estimi necessàries per confirmar la veracitat i realitat de les conductes denunciades, i pot delegar aquestes i altres funcions, segons la naturalesa dels fets denunciats, en un altre departament/persona o en una assessoria externa.

En tot cas, el termini màxim per a realitzar la investigació dels fets denunciats serà de 3 mesos a comptar des de la recepció de la denúncia, llevat en els casos d'especial complexitat on es podrà estendre fins a 3 mesos addicionals.

La investigació tractarà de donar resposta a les següents qüestions:

- En què consisteix la conducta denunciada
- Qui o quins són els subjectes responsables de l'esmentada conducta
- Moment temporal d'ocurrència de la conducta
- En quina mesura la conducta està vinculada amb la infracció de controls interns de l'Organització

En tot cas, el procediment de tramitació de denúncies es regirà pels següents principis que han de ser observats i respectats en tot moment:

- Garantia d'integritat de les evidències i respecte a la legalitat vigent, especialment, respecte als drets del/de la investigat/da.

- Garantia de confidencialitat i protecció de la intimitat i la dignitat de les persones implicades, preservant la identitat i circumstàncies personals de qui denunciï.
- Prioritat i tramitació urgent.
- Investigació exhaustiva dels fets i, si cal, dirigida per professionals especialitzats.
- Possibilitat d'adopció de mesures cautelars. En tot cas aquestes mesures hauran de ser degudament fonamentades.²

En qualsevol cas, totes les persones involucrades en la investigació queden subjectes a l'obligació de sigil professional sobre les informacions a què tinguin accés durant la tramitació de l'expedient. L'incompliment d'aquesta obligació pot ser objecte de sanció.

En compliment dels principis i garanties exposades, el *Compliance Officer* o la persona encarregada de la investigació, segons el cas, realitzaran les diligències d'esbrinament que estimin necessàries per confirmar la veracitat i realitat de les conductes denunciades. Per a això podran utilitzar, sempre amb respecte als drets de les persones implicades i amb estricta compliment de la normativa laboral, els mitjans necessaris i, en particular, els següents:

- **Entrevista amb el/la denunciant:** és aconsellable, sempre que sigui possible, per no ser la denúncia anònima, reunir-se amb el/la denunciant en un lloc reservat i explicar-li el procés d'investigació i en especial, l'absència de represàlies per les denúncies de bona fe. De cada reunió es generarà una acta que haurà de ser signada per totes les persones compareixents.
- **Entrevista amb el/la denunciat/da:** tindrà lloc tan aviat com sigui possible, en un lloc reservat; un cop reunida la informació necessària d'altres fonts. De cada reunió es generarà una acta que haurà de ser signada per totes les persones compareixents.
- **Entrevista amb testimonis:** els que puguin tenir informació fiable sobre els fets que estan sent investigats. De cada reunió es generarà una acta que haurà de ser signada per totes les persones compareixents.
- **Documents i registres electrònics:** incloent correus electrònics, agendes i arxius, sempre que estiguin en els mitjans electrònics corporatius propietat de Gamón i proporcionats als/a les treballadors/es per a ús laboral (ex. e-mail corporatiu, telèfon corporatiu, etc.).
- **Documents en paper:** s'hauran de referenciar amb un nombre únic i emmagatzemar-se de forma electrònica. Poden incloure polítiques i procediments de l'Organització, factures, informes, liquidacions de

² A títol exemplificatiu però no limitatiu, durant la investigació es poden adoptar les següents mesures cautelars: canvis de lloc de treball, reordenació del temps de treball, permís retribuït, monitorització de l'ús dels mitjans electrònics de l'Organització, etc.

despeses, etc. Si aquests documents consten en dependències d'ús exclusiu del/de la denunciada en el centre de treball (com ara armariets, efectes particulars, etc.), el seu registre es durà a terme durant la jornada laboral i amb la presència d'un/a representant legal dels/de les treballadors/es o, si no, d'un/a altre/a treballador/a.

3. PROPOSTA DE RESOLUCIÓ

El *Compliance Officer* o la persona encarregada de la investigació, segons el cas, elaborarà un informe en el qual es deixarà constància de les actuacions dutes a terme durant la investigació.

S'acordarà l'arxivament de la denúncia i de les actuacions realitzades quan no hagin quedat prou acreditats els fets denunciats, o aquests no siguin constitutius finalment d'una infracció inclosa en l'àmbit objectiu del Canal de Denúncies.

Per contra, si es considerés que els fets denunciats si que han quedat prou acreditats, es dictarà una resolució motivada amb indicació de les mesures legals i materials, de qualsevol índole, a adoptar (incloent millores del sistema per prevenir situacions similars en el futur). Es remetrà la proposta de resolució a Recursos Humans perquè porti a terme les actuacions oportunes³.

Així mateix, en el cas que s'acrediti que s'ha formulat una denúncia falsa, mitjançant mala fe, es posarà en coneixement de Recursos Humans perquè porti a terme les actuacions oportunes. Així mateix, en el cas que el denunciant de mala fe sigui un tercer amb el que Gamón mantingui una relació mercantil aquesta es reserva el dret d'exercir les accions necessàries.

En el cas que fruit de la investigació es concloués que els fets investigats poden ser, indiciàriament, constitutius de delictes, es remetrà la informació recopilada al Ministeri Fiscal⁴.

En qualsevol punt del procediment, el *Compliance Officer* o el departament encarregat de la investigació podran comptar també amb l'assessorament i assistència legal per part d'una assessoria externa perquè els assisteixi sobre aspectes vinculats amb els fets o amb la investigació (per exemple, la qualificació inicial dels fets, la seva tipificació, diligències d'investigació a realitzar, etc.).

De forma anual, el *Compliance Officer* elaborarà un informe dirigit al Consell d'Administració on s'indiquin les denúncies rebudes durant l'any, així com el resultat de la seva investigació i les mesures adoptades en cada una d'elles.

³ En aquest cas, l'efectiva aplicació de les mesures legals indicades en l'informe.

⁴ En el cas que els fets afectessin als interessos financers de la Unió Europea, es remetria la informació a la Fiscalia Europea.

4. PROCEDIMENT ESPECIAL EN CAS QUE LA DENÚNCIA AFECTI AL COMPLIANCE OFFICER

Si després de la lectura de la denúncia o de l'anàlisi preliminar de la denúncia es concloués que la mateixa versa sobre el *Compliance Officer* com a participant o col·laborador/a d'alguna forma en els fets que són denunciats, així com en els casos referits en l'apartat 6.3, s'activarà el procediment especial.

En aquest cas, la denúncia serà immediatament remesa a la Direcció de Recursos Humans o a la direcció de Gamón, segons el cas, que tramitaran la denúncia amb l'assessorament d'un tercer extern i imparcial, si resulta necessari.

8. ARXIU I MESURES DE SEGURETAT

Totes les comunicacions que es rebin, així com les respostes i la documentació generada durant la investigació hauran de ser degudament arxivades en **format electrònic i amb una enumeració vinculada a cada denúncia**.

En el supòsit que la denúncia requereixi una investigació i es trobin evidències d'una possible irregularitat o incompliment, la informació i documentació relativa a aquesta es conservarà segons el període de prescripció de la presumpte irregularitat. En tot cas, la conservació, el bloqueig de les dades de caràcter personal i les mesures tècniques aplicables, hauran de seguir el que disposa la Política de Privacitat d'aquest Canal.

La custòdia i arxiu de les denúncies rebudes seran responsabilitat del *Compliance Officer*, que s'assegurarà d'adoptar totes les mesures tècniques i organitzatives necessàries per preservar la seguretat de les dades personals recollides. En concret, aquestes mesures garantiran la confidencialitat, autenticitat, integritat i disponibilitat de les dades. Així mateix, s'establiran mecanismes de traçabilitat del tractament que permetin protegir-les de divulgacions o accessos no autoritzats.

9. DISPOSICIÓ FINAL

El present Reglament entrarà en vigor un cop aprovat pel Consell d'Administració.

ANNEX I – FORMULARI D'INTERPOSICIÓ DE DENÚNCIA

1. Persona que informa dels fets (*camp obligatori*)

- Nom i cognoms (opcional)
- Correu electrònic de contacte (obligatori)
- Telèfon de contacte (opcional)
- Categoria professional (opcional)

2. Dades de la persona denunciada (*camp obligatori*)

- Nom i cognoms
- Correu electrònic de contacte (opcional)
- Telèfon de contacte (opcional)
- Categoria professional

3. Motiu de la denúncia (*camp obligatori*)

- Descripció del motiu de denúncia

4. Descripció dels fet (*camp obligatori*)

- Incloure relat dels fets denunciats, indicant dates i llocs (amb el màxim detall possible)

5. Testimonis (*camp opcional*)

- Pel cas que hi hagi testimonis, indicar nom i cognoms

6. Documentació (*camp opcional*)

- Adjuntar documents pel cas que es disposi de documentació que aporti proves

7. Acceptació Normes d'ús i declaració de bona fe (*camp obligatori, marcar amb una creu*)

Sol·licito que es tingui per presentada la denúncia i s'iniciï el corresponent procediment intern.

Manifesto conèixer les Normes d'ús del Canal de Denúncies així com

la Política de Privacitat i he estat informat de la manera en que es tractaran les dades personals.

Manifesto realitzar aquesta comunicació de bona fe i pels fets dels quals he tingut coneixement.

ANNEX II - CONDUCTES DENUNCIABLES MITJANÇANT EL CANAL DE DENÚNCIES

Les conductes denunciades mitjançant el Canal de Denúncies comprenen:

A. Conductes tipificades en el Codi Penal i els delictes previstos en altres lleis especials, com ara:

- **Suborn:** Oferir o lliurar a funcionaris, autoritats, organismes i administracions públiques un regal o compensació, econòmica o de qualsevol naturalesa, amb la intenció d'obtenir un benefici per Gamón, sigui lícit o il·lícit.
- **Apropiació indeguda:** apropiar-se per a un mateix o per a un tercer de diners, efectes, valors o qualsevol altra cosa moble, que s'hagin rebut en dipòsit, comissió o custòdia o que hagin estat confiats en virtut de qualsevol altre títol que produeixi l'obligació d'entregar o retornar, o que hagin negat haver-ho rebut.
- **Tràfic d'influències:** Influir igualment, aprofitant-se de qualsevol situació derivada d'una relació personal, per aconseguir una resolució que pugui generar, directament o indirectament, un benefici econòmic per Gamón.
- **Corrupció de funcionaris o autoritats públiques davant activitats econòmiques internacionals:** Oferir o lliurar un benefici o avantatge indeguts a funcionaris públics per obtenir un tracte de favor en la realització d'activitats econòmiques internacionals.
- **Blanqueig de Capitals:** Acceptar fons, dipòsits, etc. que tinguin el seu origen en la comissió d'un delictes, o realitzar qualsevol altre acte per ocultar aquest origen il·lícit, o per ajudar a la persona que hagi participat en la infracció. Es pot cometre de manera imprudent si s'actua sense la diligència deguda, és a dir, no cal que l'autor vulgui i conegui que el delictes es cometrà.
- **Corrupció en els negocis:** Que un directiu, administrador, empleat o col·laborador de l'Organització, per si mateix o per persona interposada, rebí, sol·liciti o accepti un benefici o avantatge no justificats de qualsevol naturalesa, per si o per a un tercer, com a contraprestació per afavorir indegudament a un altre en l'adquisició o venda de mercaderies, o en la contractació de serveis o en les relacions comercials. En sentit contrari, seria la promesa o concessió del benefici a un tercer per a l'adquisició o venda de productes o serveis en les relacions comercials.
- **Estafa:** Enganyar a un altre, amb ànim de lucre, per a que realitzi un acte de disposició que el perjudiqui a ell mateix o a un tercer.

- **Descobriments i revelació de secrets:** Apoderar-se, per qualsevol mitjà, de dades, documents, ja siguin escrits o electrònics, suports informàtics o altres objectes que constitueixin informació confidencial d'una altra empresa, entitat, etc., per al seu ús, difusió, revelació, o cessió.

Així mateix, sense el consentiment de la persona afectada difondre, revelar o cedir a tercers imatges o enregistraments audiovisuals obtinguts al domicili d'aquesta (amb la seva anuència) o en qualsevol altre lloc fora de l'abast de la mirada de tercers, sempre que això menyscabi greument la intimitat personal d'aquesta persona.

- **Frau de subvencions:** Obtenir subvencions o ajudes de les administracions públiques en una quantitat o per un valor superior als 120.000 euros falsejant les condicions requerides per a la seva concessió ocultant les que l'haguessin impedit.

- **Frau als pressupostos generals de la UE:** Defraudar als pressupostos generals de la Unió Europea i altres administrats per aquesta, en quantia superior a 50.000 euros, eludint el pagament de quantitats que s'hagin d'ingressar, donant als fons obtinguts una aplicació diferent d'aquella a la qual estiguin destinats o obtenint indegudament fons falsejant les condicions requerides per a la seva concessió o ocultant les que l'haguessin impedit.

- **Frau contra la Hisenda Pública:** Defraudar la Hisenda Pública (estatal, autonòmica, foral o local) en un import superior a 120.000 euros; eludint el pagament de tributs, quantitats retingudes o que s'haguessin hagut de retenir o ingressos a compte de retribucions en espècie, obtenint indegudament devolucions o gaudint de beneficis fiscals de la mateixa forma.

- **Frau a la Seguretat Social:** Eludir el pagament de les quotes de la Seguretat Social obtenint indegudament devolucions o gaudint deduccions de forma indeguda.

- **Incompliment i falsedat de les obligacions comptables:** Incomplir de manera greu l'obligació de portar la comptabilitat mercantil i llibres i/o registres comptables. Representa un tipus delictiu que sol anar aparellat a altres conductes defraudatòries, ja que aquestes solen dur-se a terme per mitjà de doble comptabilitat i falses anotacions comptables.

- **Frustració de l'execució:** Realitzar qualsevol acte de disposició patrimonial o generador d'obligacions que entorpeixi o impedeixi que es dugui a terme un embargament o un procediment de reclamació de quantitat. Amagar béns en un procediment judicial o administratiu d'execució. Utilitzar sense autorització del dipositari béns embargats per l'autoritat.

- **Insolvències punibles:** En el cas que Gamón es trobés en concurs, es produiria aquest delictes quan es realitzés un acte de disposició patrimonial per reduir indegudament el patrimoni que és garantia de compliment de les obligacions, o dificultar o impossibilitar el coneixement pel creditor de la veritable situació econòmica del deutor.
- **Danys informàtics:** Esborrar, danyar, deteriorar, suprimir o fer inaccessibles, dades, programes informàtics o documents electrònics aliens, sense autorització i quan el resultat produït fora greu. Impedir o obstaculitzar el funcionament de sistemes informàtics aliens.
- **Delictes contra la intimitat personal i familiar:** Apoderar, utilitzar o modificar, sense autorització i en perjudici de tercer, dades reservades de caràcter personal o familiar d'un altre que es trobin registrades en fitxers o suports informàtics, electrònics o telemàtics o en qualsevol altre arxiu o registre públic o privat. Accés no consentit a dades contingudes en sistemes informàtics.
- **Contra els drets dels ciutadans estrangers:** Promoure, afavorir o facilitar el tràfic il·legal o la immigració clandestina.
- **Finançament il·legal de partits polítics:** Lliurar donacions o aportacions destinades a un partit polític, federació, coalició o agrupació d'electors de forma il·legal.
- **Delictes contra la Propietat Intel·lectual:** Reproduir, plagiar, o comunicar públicament, en tot o en part, una obra literària (llibre), artística (quadre o fotografia) o científica (teoria específica, aplicacions o programes informàtics), o la seva transformació, interpretació o execució artística fixada en qualsevol tipus de suport o comunicada a través de qualsevol mitjà, sense l'autorització dels titulars.
- **Delictes contra la propietat industrial:** Reproduir, imitar, etc. un signe distintiu sense consentiment del titular, de manera que s'aconsegueixi un altre signe idèntic o confusible amb aquell, per distingir els mateixos o similars productes, serveis, activitats o establiments.
- **Delictes contra els recursos naturals i el medi ambient:** Provocar o realitzar directament o indirectament emissions, abocaments, radiacions, extraccions, excavacions, aterraments, sorolls, vibracions, injeccions o dipòsits, a l'atmosfera, el sòl, el subsòl o les aigües terrestres, subterrànies o marítimes; establir dipòsits o abocadors de deixalles o residus sòlids o líquids que siguin tòxics o perillosos i puguin perjudicar greument l'equilibri dels sistemes naturals o la salut de les persones.
- **Delicte urbanístic:** Dur a terme obres d'urbanització, construcció o edificació no autoritzables en sòls destinats a vials, zones verdes, béns

de domini públic o llocs que tinguin legalment o administrativament reconegut el seu valor paisatgístic, ecològic, artístic, històric o cultural, o pels mateixos motius hagin estat considerats d'especial protecció.

- **Delictes contra la salut pública:** Oferir al mercat productes que siguin nocius per a la salut, i/o que no compleixin amb els requisits de caducitat o composició establerts per les lleis o reglaments. També elaborar substàncies nocives per a la salut, despatxar-les, subministrar-les o comerciar amb elles.
- **Risc d'explosius i altres agents. Manipulació de substàncies tòxiques, corrosives i altres:** Contravenir les normes de seguretat establertes en la fabricació, manipulació, transport, tinença o comercialització d'explosius, substàncies inflamables o corrosives, tòxiques i asfixiants posant en perill concret la vida, integritat física o salut de les persones o medi ambient.
- **Pirateria de serveis de radiodifusió i interactius:** Accedir o facilitar l'accés, sense el permís del prestador de serveis, a un servei de radiodifusió sonora o televisiva o a serveis interactius prestats a distància per via electrònica. Alterar o duplicar el nombre identificatiu d'equips de telecomunicacions, o comercialitzar equips que hagin sofert una alteració fraudulenta. Utilitzar equips o programes que permetin l'accés no autoritzat a serveis d'accés condicional o equips de telecomunicació.
- **Delictes relatius a l'energia nuclear i radiacions ionitzants:** Posar en perill la vida, integritat, salut o béns de persones mitjançant, l'emissió de radiacions ionitzants, o l'exposició, per qualsevol altre mitjà, a aquestes radiacions.
- **Tràfic il·legal d'òrgans:** Promoure, afavorir, facilitar, publicitar o executar el tràfic d'òrgans humans, tant de persones vives com mortes.
- **Tràfic il·legal d'éssers humans:** Ús de violència, intimidació, engany o abús d'una situació de superioritat o de necessitat o de vulnerabilitat de la víctima nacional o estrangera, o mitjançant el lliurament o la recepció de pagaments o beneficis per aconseguir el consentiment de la persona que posseeixi el control sobre la víctima, la captés, transportés, traslladés, acollís, o rebés, inclòs l'intercanvi o transferència de control sobre aquestes persones.
- **Malversació de fons:** Administració deslleial i apropiació indeguda sobre patrimoni públic. Falsejament de comptabilitat d'entitat pública, de documents que hagin de reflectir la situació econòmica o de la informació continguda en els mateixos. Facilitar a tercers informació falsa relativa a la situació econòmica de l'entitat pública.

- **Contra els drets dels treballadors:** Posar en greu perill la vida, salut i seguretat dels treballadors a causa de la infracció de les normes de prevenció de riscos laborals. Aquest delictes es pot cometre de forma imprudent; utilitzar engany o abús d'una situació de necessitat per a imposar als treballadors condicions laborals o de Seguretat Social que perjudiquin, suprimeixin o restringeixin els seus drets; imposar condicions de treball inadequades o contràries a la seguretat i salut laboral; tractar els treballadors en condicions de desigualtat i discriminació; impedir o limitar el dret de llibertat sindical.
- **Alteració de preus en concursos i subhastes públiques:** Sol·licitar algun benefici per no prendre part en un concurs o subhasta pública, intentar allunyar d'ella als postors per mitjà d'amenaques, dons, promeses o qualsevol altre artifici, concertar amb un altre postor amb el fi d'alterar el preu de la rematada, o abandonar fraudulentament una subhasta havent obtingut l'adjudicació.
- **Manipulació genètica:** Manipular gens humans alterant el genotip amb una finalitat diferent a l'eliminació o disminució de tares o malalties greus. Utilitzar l'enginyeria genètica per produir armes biològiques. Fecundar òvuls humans amb qualsevol finalitat diferent a la procreació humana, així com practicar reproducció assistida en una dona sense el seu consentiment.
- **Obstrucció de l'activitat inspectora:** Negativa a la col·laboració amb les autoritats inspectores sobre aquelles societats subjectes o que actuïn en mercats sotmesos a supervisió administrativa.
- **Finançament del terrorisme:** Posar a disposició béns o valors de tota mena, amb la intenció que s'utilitzin, o sabent que seran utilitzats per cometre delictes de terrorisme.
- **Publicitat enganyosa:** Oferir o publicitar productes o serveis fent al·legacions falses o manifestant característiques incertes sobre aquests, de manera que puguin causar un perjudici greu i manifest als consumidors.
- **Delicte d'odi comès contra els drets fonamentals:** Fomentar, promoure o incitar directament o indirectament a l'odi, hostilitat, discriminació o violència contra un grup, una part del mateix o contra una persona determinada per raó de la seva pertinença a aquell, per motius racistes, antisemites o altres referents a la ideologia, religió o creences, situació familiar, la pertinença dels seus membres a una ètnia, raça o nació, origen nacional, sexe, orientació o identitat sexual, per raons de gènere, malaltia o discapacitat.
- **Contraban:** importar o exportar mercaderies de lícit comerç de manera irregular, sempre que el valor dels béns, mercaderies, gèneres o efectes sigui igual o superior a 150.000 euros.

- **Prostitució:** Obligar una persona a exercir o mantenir-se en la prostitució, emprant violència, intimidació o engany, o abusant d'una situació de superioritat, de necessitat o vulnerabilitat.
- **Explotació sexual i corrupció de menors:** Induir, promoure, afavorir o facilitar la prostitució d'un menor d'edat o una persona amb discapacitat necessitada d'especial protecció, o lucrar-s'hi, o explotar d'alguna altra manera un menor o una persona amb discapacitat per a aquests fins. Sol·licitar, acceptar o obtenir, a canvi d'una remuneració o promesa, una relació sexual amb una persona menor d'edat o una persona amb discapacitat necessitada d'una protecció especial. La producció, venda, distribució, etc. de pornografia infantil.
- **Facturació fraudulenta:** Facturació de quantitats superiors per productes o serveis el cost o preu dels quals es mesuri per aparells automàtics, mitjançant l'alteració o la manipulació d'aquests.
- **Falsificació de targetes de crèdit i dèbit i xecs de viatge:** Alterar, copiar, reproduir o falsificar targetes de crèdit o dèbit o xecs de viatge.

B. Conductes contràries als principis i normes de conducta establertes al Codi Ètic de Gamón.

C. Qualsevol incompliment de la legislació vigent (especialment sobre prevenció i lluita contra el frau i la corrupció, dret de la competència, protecció de dades i seguretat i salut laboral).

D. Incompliment de legislació vigent en matèria d'assetjament moral (*mobbing*), assetjament sexual o assetjament per raó de sexe i discriminació per raó de gènere, entenent-se per tals situacions:

- **Assetjament moral (*mobbing*):** Tota conducta abusiva o de violència psicològica que es realitzi de forma prolongada en el temps sobre una persona en l'àmbit laboral, manifestada a través de reiterats comportaments, fets, ordres o paraules que tinguin com a finalitat desacreditar, desconsiderar o aïllar una persona a fi d'aconseguir un auto-abandó de la feina produint un dany progressiu i continu en la seva dignitat o integritat psíquica. Es considera circumstància agreujant el fet que la persona que exerceix l'assetjament tingui alguna forma d'autoritat jeràrquica en l'estructura de l'empresa sobre la persona assetjada.
- **Assetjament sexual:** es considera assetjament sexual la situació en què es produeix qualsevol comportament verbal, no verbal o físic, d'índole sexual, amb el propòsit o l'efecte d'atemptar contra la dignitat d'una persona, en particular quan es crea un entorn intimidatori, hostil, degradant, humiliant o ofensiu.

- **Assetjament per raó de sexe:** constitueix assetjament per raó de sexe qualsevol comportament realitzat en funció del sexe d'una persona, amb el propòsit o l'efecte d'atemptar contra la seva dignitat i de crear un entorn intimidatori, degradant o ofensiu.
- **Discriminació per raó de gènere:** les principals formes de discriminació són les següents: (i) constitueix discriminació directa la situació en què es troba una persona que és, ha estat o pot ser tractada, per raó de l'orientació sexual, la identitat de gènere o l'expressió de gènere, de manera menys favorable que una altra en una situació anàloga. Així mateix, (ii) constitueix discriminació indirecta la situació en què una disposició, un criteri, una interpretació o una pràctica pretesament neutres poden ocasionar en lesbianes, gais, bisexuals, transgènere o intersexuals un desavantatge particular respecte de persones que no ho són. De la mateixa manera, (iii) la discriminació per associació és una situació en que una persona és objecte de discriminació per l'orientació sexual, identitat de gènere o expressió de gènere com a conseqüència de la seva relació amb una persona o un grup LGBTIQ+. Tanmateix constitueix (iv) discriminació per error la situació en que una persona o un grup de persones són objecte de discriminació per orientació sexual, identitat de gènere o expressió de gènere com a conseqüència d'una apreciació errònia i (v) discriminació múltiple la situació en què una persona lesbiana, gai, bisexual, transgènere o intersexual, pel fet de pertànyer a altres grups que també són objecte de discriminació, pateix formes agreujades i específiques de discriminació.

ANNEX III - CANAL DE DENÚNCIES DE GAMON. INFORMACIÓ SOBRE EL TRACTAMENT DE LES DADES PERSONALS

En compliment del que disposen els articles 13 i 14 del Reglament General de Protecció de Dades, es facilita la informació sobre com es tractaran les dades personals recollides en el context del Canal de Denúncies.

Així mateix, per a la correcta configuració i disseny d'aquest Canal de Denúncies, Gamón dona ple compliment a la normativa aplicable en matèria de Protecció de Dades Personals; de manera especial:

- (I) El Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 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 (en endavant, "Reglament General de Protecció de Dades"),
- (II) La Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals,
- (III) 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
- (IV) La resta de normativa de desenvolupament que pugui resultar d'aplicació.

Així mateix, d'acord al que disposa l'article 24 de la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de protecció de dades personals i garantia dels drets digitals, l'accés a les dades facilitades a través del Canal de Denúncia quedarà limitat a les persones que desenvolupin les funcions de control intern i compliment, així com als encarregats del tractament que puguin designar-se a aquest efecte. Només es comunicaran les dades a les autoritats competents o a tercers quan aquest accés sigui necessari per a l'adopció de mesures disciplinàries de caràcter penal, administratiu o laboral.

I. RESPONSABLE DEL TRACTAMENT DE LES DADES

Les dades personals que es recullin i es tractin en el marc d'aquest Canal de Denúncies serà tractada pel MIGUEL GAMÓN, S.L., NIF B22007124 adreça Carrer Pont d'Espados, S/N Almenar, 25126 Lleida com a responsable del tractament.

El responsable del tractament ha designat un Delegat de Protecció de Dades amb qui pot contactar a través de l'adreça de correu electrònic autocars@autocarsgamon.com.

II. FINALITAT DEL TRACTAMENT DE LES DADES

Les dades seran tractades en el marc del Canal de Denúncies, i en la gestió de les eventuais denúncies que s'hi presentin, amb les següents finalitats:

✓ **Prevenió de riscos de comissió de conductes il·lícites**

En primer lloc, les dades personals que es demanen al Canal de Denúncies seran tractades amb la finalitat de:

- tramitar i gestionar les denúncies que es reben i
- si escau, investigar la realitat dels fets que s'hagin posat de manifest
- atorgant així mateix al/la denunciant la protecció necessària per a prevenir possibles represàlies.

✓ **Tenir evidència del correcte compliment del Codi Ètic de l'Organització, per l'Interès Legítim de Gamón.**

Adicionalment, es podran tractar dades personals en el marc d'aquest Canal de Denúncies per l'interès de Gamón a disposar d'evidències del correcte compliment de la citada normativa interna.

✓ **Protecció de les persones denunciants en front de possibles represàlies.**

En cas de que el denunciant s'identifiqui, es podran emprar aquestes dades identificadores per aplicar les mesures de protecció oportunes que assegurin que el denunciant no rebrà cap represàlia pel fet d'haver denunciat uns fets concrets.

✓ **Altres possibles usos que puguin resultar legalment obligatoris**

Finalment, en alguns casos les dades personals també poden ser tractades per a complir determinades obligacions legals que siguin d'aplicació a l'Organització. En aquests casos, i en la mesura del possible, s'informarà d'aquest extrem i de la norma que ho imposa.

III. LEGITIMACIÓ

El tractament de dades en el marc del Canal de Denúncies i la gestió de les mateixes, incloent la conservació de dades anonimitzades amb la finalitat d'evidenciar al funcionament del canal, es realitza en compliment d'una missió d'interès públic, en els termes de l'article 6.1.e del Reglament General de

Protecció de Dades, reconeguda a la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre. Així mateix, el tractament de categories especials de dades, com serien les relatives a eventuals incompliments amb rellevància administrativa o penal, d'acord a raons d'interès públic essencial, en relació a l'article 9.2.g del Reglament General de Protecció de Dades.

Així mateix, les dades poden ser emprades amb la finalitat de formular, exercir o defensar accions de reclamació o en cas de que els tribunals actuïn en exercici de la seva funció judicial, tal com s'estableix a l'article 9.2.f del Reglament General de Protecció de Dades.

IV. TERMINI DE CONSERVACIÓ DE LES DADES PERSONALS QUE ES RECAPTIN

Les dades personals de qui formuli la denúncia, del/de la denunciat/da, i del personal i tercers que puguin ser esmentats en la denúncia o participar en la seva investigació (per exemple, de proveïdors, o altres empleats de l'Organització), seran tractades per Gamón:

- durant el temps imprescindible, inferior als tres mesos, per decidir sobre la procedència d'iniciar una investigació sobre els fets denunciats
- si és el cas, durant el temps en què es desenvolupi la pertinent investigació i, finalment,
- al llarg de l'exercici de les accions legals que corresponguin.

Després d'això, Gamón conservarà aquestes dades (i) degudament anonimitzades, en el cas que no es decideixi iniciar una investigació, i (ii) per a complir possibles obligacions legals que resultin d'aplicació, així com (iii) per atendre possibles reclamacions i responsabilitats, mantenint bloquejats i durant els terminis màxims legalment establerts a disposició dels Mossos d'Esquadra, les Forces i Cossos de Seguretat de l'Estat, de jutges i tribunals, i d'Administracions Públiques competents.

Aquests terminis poden arribar fins a un màxim de deu anys, tal com, per exemple, imposa per a determinades situacions la normativa vigent en matèria de Prevenció de Blanqueig de Capitals i de Finançament del Terrorisme i d'acord als terminis de prescripció dels delictes presumptament vinculats a les conductes investigades.

V. A QUINS DESTINATARIS ES COMUNICARAN LES DADES PERSONALS QUE ES RECAPTIN?

Com a regla general, Gamón no compartirà amb cap tercer les dades que recapti a través del seu Canal de Denúncies. Únicament accediran a la informació el personal de l'Organització que estigui deguda i prèviament autoritzat.

Com excepció a l'anterior, les dades sí que podran ser facilitades a aquells tercers als quals Gamón estigui legalment obligada a facilitar-les: per exemple, jutjats i tribunals, Mossos d'Esquadra, Cossos i Forces de Seguretat o qualsevol organisme públic competent.

VI. EXERCICI DE DRETS

Les persones, les dades personals de les quals puguin arribar a ser tractades en el marc i context de Canal de Denúncies, tindran els següents drets:

- Tindran dret a obtenir confirmació sobre si a l'Organització s'estan tractant les seves dades personals o no, en el marc de la gestió del Canal, així com a accedir, rectificar, limitar l'ús de les seves dades, o si escau, sol·licitar la seva supressió, en els termes legalment establerts i amb les limitacions establertes a la normativa aplicable a cada cas.
- En determinades circumstàncies, a oposar-se al tractament de les seves dades personals.

VII. PROCEDÈNCIA DE LES DADES PERSONALS OBJECTE DE TRACTAMENT

Les dades personals referents a la persona denunciant es recolliran, generalment, directament de la persona interessada. No obstant, poden recollir-se dades personals de fonts diferents del propi interessat, com les dades relacionades amb la persona denunciada o altres terceres persones relacionades amb els fets denunciats.

Les categories de dades que poden tractar-se quan aquestes no es recullin directament de la persona interessada són les següents:

- Dades identificadores.
- Adreces, postals o electròniques, i dades del domicili professional.
- Informació relativa al càrrec professional.
- Dades relatives al comportament de les persones interessades.

Així mateix, en relació a la pròpia naturalesa del tractament, es poden recollir dades sensibles relatives a eventuals conductes que puguin ser mereixedores de sanció laboral, civil, penal o administrativa.

En aquest Canal de Denúncies es podrà tractar informació personal del/de la denunciant i del/de la denunciat/da, així com de terceres persones involucrades en els fets que hagin estat objecte d'una denúncia.

Gamón podrà obtenir aquestes dades personals:

- directament de la persona interessada i

- de manera indirecta, per qualsevol de les persones, físiques o jurídiques, involucrades en la investigació.

VIII. MESURES APLICADES AL TRACTAMENT DE LES DADES PERSONALS

1. LIMITACIÓ A L'ACCÉS DE LES DADES

L'accés a les dades contingudes al Canal de Denúncies quedarà limitat exclusivament el *Compliance Officer* de Gamón, al departament/persona encarregat/da de la investigació concreta, així com a les persones estrictament necessàries per el bon fi de la investigació, totes elles en l'estricta àmbit de les seves competències d'acord amb el present Reglament del Canal de Denúncies.

Així mateix, també podran accedir a aquestes dades els tercers professionals als quals Gamón pugui arribar a encomanar la prestació de determinats serveis relatius a la gestió de Canal de Denúncies.

En relació amb l'anterior, es posa de manifest que **Gamón segueix uns estrictes criteris de selecció de proveïdors, per tal de donar compliment a les seves obligacions en matèria de protecció de dades.** Així, i per regular les condicions de Privacitat en què actuaran aquests possibles tercers proveïdors, Gamón es compromet a subscriure amb ells el corresponent contracte de tractament de dades mitjançant el qual els imposarà, entre altres, les següents obligacions:

- aplicar mesures tècniques i organitzatives apropiades
- tractar les dades personals per a les finalitats pactades i atenent únicament a les instruccions documentades de l'Organització
- suprimir o tornar les dades un cop finalitzi la prestació dels serveis.

S'indica l'anterior ja que Gamón podrà contractar la prestació de serveis amb tercers proveïdors que desenvolupin la seva activitat, a títol enunciatiu i no limitatiu, en els següents sectors: assessorament jurídic, empreses de serveis professionals multidisciplinaris, o empreses proveïdores de serveis tecnològics o informàtics.

En aquests supòsits d'intervenció d'un tercer proveïdor, en el contracte que se subscrigui amb ell es faran constar de manera expressa les següents obligacions:

- El proveïdor, com a tal encarregat del tractament, seguirà rigorosa i puntualment les instruccions de Gamón.
- L'encarregat no utilitzarà aquestes dades per a un altre fi diferent.

- L'encarregat implantarà les mesures de seguretat, tècniques i organitzatives, per garantir la confidencialitat de la informació a la qual accedeixi.
- L'encarregat no comunicarà a tercers les dades obtingudes en el marc de l'administració del Canal de Denúncies, ni tan sols per a la seva conservació.

Les anteriors actuacions no comportaran la transferència de les dades personals fora de l'Espai Econòmic Europeu, no produint-se, per tant, cap transferència internacional de dades. No obstant l'anterior, si excepcionalment fos necessari dur a terme alguna actuació que sí pogués comportar una transferència internacional, aquestes es regiran per les Clàusules Contractuals Tipus aprovades per la Comissió Europea.

2. PRINCIPI DE PROPORCIONALITAT I MINIMITZACIÓ DE DADES

Les dades personals recollides en el marc del Canal de Denúncies:

- Es limitaran a les **estricta i objectivament necessàries** per a tramitar les denúncies i, si escau, comprovar la realitat dels fets denunciats.
- Seran tractades en tot moment, de conformitat amb la normativa de protecció de dades aplicable, **per a fins legítims i específics** relacionats amb la investigació que pugui sorgir com a conseqüència de la denúncia.
- Seran **adequades i no excessives**. No es recopilaran dades personals les quals la seva pertinència no resulti manifesta per tractar una denúncia específica.

3. MESURES DE SEGURETAT I CONFIDENCIALITAT. POSSIBLE ANONIMAT DEL/DE LA DENUNCIANT

Gamón s'ha d'assegurar que s'adopten totes les mesures tècniques i organitzatives necessàries per preservar la seguretat de les dades recollides, a l'objecte d'evitar possibles divulgacions o accessos no autoritzats.

Referent a això, els/les denunciants podran decidir si identificar-se, o no, a l'hora d'efectuar una denúncia. No obstant això, s'anima que els/les denunciants s'identifiquin per, d'aquesta manera, poder obtenir més informació sobre els fets denunciats. En tot cas, es garantirà la màxima confidencialitat sobre la identitat del/la denunciant que finalment desitgi identificar-se.

Així mateix, i com a mesura per garantir la confidencialitat del/de la denunciant, es fa constar expressament que l'exercici del seu dret d'accés per part del/de la denunciat/da no suposarà de manera automàtica l'accés a la identitat del/de la denunciant. Només excepcionalment, sempre que concorri una causa justificada de suficient entitat i resulti imprescindible per salvaguardar el dret de

defensa de la persona afectada, o legalment resulti preceptiu, podria ser necessari divulgar la identitat del/de la denunciante a les persones implicades en la investigació. L'anterior també s'aplicarà a qualsevol altra informació de la qual es pugui deduir directament o indirectament la identitat del/de la denunciante.

Les revelacions fetes en virtut de l'excepció prevista en el paràgraf anterior estan subjectes a salvaguardes adequades. En particular, i entre altres mesures que es puguin adoptar, abans de revelar la seva identitat se n'informarà al/la denunciante, llevat que aquesta informació pogués comprometre la investigació o el procediment judicial, remetent-li una explicació escrita dels motius de tal revelació.

En aquest sentit es fa constar que la identitat del/de la denunciante només la coneixeran el *Compliance Officer* i les persones de les àrees estrictament competents que participin en la investigació i resolució de les denúncies que es formulin.

Referent a això, es fa constar que totes les persones que, per raó de les funcions que ocupin, tinguin coneixement de les denúncies que es formulin, estan obligades a guardar secret sobre la identitat de la persona denunciante.

4. DEURE D'INFORMACIÓ A LES PARTS INVOLUCRADES

Les parts involucrades en les denúncies que es rebin seran degudament informades de les condicions legals en matèria de Privacitat sota les quals es tractaran les seves dades personals.

Per dur a terme l'anterior, el *Compliance Officer*:

1. Arbitrarà els mecanismes necessaris per garantir que els destinataris d'aquest Canal puguin conèixer i tinguin a la seva disposició, de manera senzilla, accessible i comprensible les normes de Privacitat contingudes en aquesta Política.

2. Així mateix, addicionalment, i en la mesura del possible d'acord a les característiques concretes dels fets, cada vegada que es formuli una denúncia, el *Compliance Officer* informarà de manera particular a les persones involucrades. La forma en què durà a terme l'anterior es gestionarà de manera personalitzada. Així, referent a això, per reforçar i garantir el compliment d'aquest deure d'informació, es duran a terme les següents mesures en funció de si es tracta del/de la denunciante, del/de la denunciada o d'un tercer involucrat:

• **Denunciante:** Els formularis habilitats per a la presentació de denúncies per part del denunciante inclouran un enllaç a la informació sobre el tractament de les dades personals.

- **Denunciat/da:** En el cas del/de la denunciat/da caldrà avaluar, de manera individualitzada, si el fet d'informar-li de la presentació d'una denúncia contra ell/ella podria comprometre el correcte desenvolupament i bon fi de la investigació. En aquest sentit, en el cas que es decideixi no informar a l'interessat/da en la fase inicial de la investigació, aquesta decisió serà degudament documentada i justificada. D'acord als criteris anteriors, el *Compliance Officer* podrà decidir, si escau, el moment més adient per a facilitar aquesta informació a la persona denunciada.
- **Qualsevol altre interessat implicat en la denúncia:** Finalment, als tercers involucrats en la denúncia que es formuli, se'ls informarà de forma prèvia a la seva participació en el procés: per exemple, a un possible testimoni amb caràcter previ a la seva entrevista o presa de declaració.