



SISTEMA INTERN D' INFORMACIÓ

Contingut

Com puc presentar una informació?	1
Qui pot informar?	1
Elements que ha d' incloure la comunicació	2
Comunicacions anònimes.....	2
Què puc comunicar?	3
Què no puc comunicar?	3
Protecció de l' alertador	4
Procediment de la comunicació	5

NOEL ALIMENTARIA, S.A.U. en compliment del que estableix la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció, ha implantat el seu Sistema Intern d'Informació, el qual constitueix la llera perquè aquelles persones que, en un context laboral o professional, hagin obtingut informació sobre accions o omissions que puguin constituir infraccions del Dret de la Unió Europea o infraccions penals o administratives greus o molt greus en l' àmbit del Departament puguin comunicar-les amb totes les garanties de confidencialitat i protecció.

Com puc presentar una comunicació?

A la pàgina principal del web corporatiu s'ha habilitat un espai anomenat Sistema Intern d'Informació per facilitar les comunicacions, es tracta d'un canal segur per a la recepció de comunicacions, ja que permet l'anonimat durant tot el procés i la bidireccionalitat de les comunicacions.

Qui pot informar?

El reglament protegirà els informants que treballin en **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** i que hagin obtingut informació sobre infraccions en un context laboral o professional, comprenent en tot cas:

- a) les persones que tinguin la condició de treballadors per compte d' altri;
- b) els autònoms;
- c) els accionistes, partícips i persones pertanyents a l' òrgan d' administració, direcció o supervisió d' una empresa, inclosos els membres no executius;
- d) qualsevol persona que treballi per o sota la supervisió i la direcció de contractistes, subcontractistes i proveïdors.
- d) 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 percebessin o no una remuneració, així com a 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.

e) si s' escau, específicament als representants legals de les persones treballadores en l' exercici de les seves funcions d' assessorament i suport a l' informant.

f) persones físiques que, en el marc de l' Organització en la qual presti serveis l' informant, hi assisteixin en el procés,

g) persones físiques que estiguin relacionades amb l' informant i que puguin patir represàlies, com companys de treball o familiars de l' informant,

h) persones jurídiques, per a les quals treballi o amb les que mantingui qualsevol altre tipus de relació en un context laboral o en les quals ostenti una participació en la capital significativa, és a dir sempre que per la seva proporció, permeti a la persona que la posseeixi tenir capacitat d' influència en la persona jurídica participada.

No obstant això, el canal de denúncies està obert a qualsevol persona que pugui comunicar una infracció en un context laboral o professional relacionat amb l'organització, incloent-hi persones la relació laboral de les quals o estatutària ja hagi finalitzat; voluntaris, becaris, treballadors en pràctiques remunerats o no; persones en processos de selecció o negociació precontractual (si la informació es va obtenir en aquesta fase); companys de treball o familiars de l'informant que puguin sofrir represàlies; persones jurídiques vinculades a l'informant (per treball, relació professional o participació significativa en la seva capital o drets de vot) i representants legals de treballadors i persones físiques quan actuïn en funcions d'assessorament i suport a l'informant.

Elements que ha d' incloure la comunicació

- El fet que motiva la comunicació. Tipologia
- Relació amb l' organització. Interna/externa
- Descripció de la infracció.
- El nom i els cognoms, e mail, el telèfon (en cas que no es tracti d'una comunicació anònima) de la persona que formula la comunicació.
- Data de la incidència
- Testimonis
- Evidències (opcional)

Comunicacions anònimes

La comunicació pot ser anònima. S' entén per comunicació anònima aquella en la qual no es faciliten dades personals que permetin identificar la persona comunicant.

El més important és la versemblança dels fets exposats, no la persona que presenta aquesta comunicació. Ara bé, la possibilitat de mantenir un canal de comunicació obert amb l' informant facilita i accelera el procés d' anàlisi i investigació.

Vostè pot presentar les comunicacions de manera anònima mitjançant les opcions que oferim.



NOEL ALIMENTARIA, S.A.U. ha habilitat el Canal intern, un canal segur d'admissió de les comunicacions. Es garantirà l'anonimat a partir de l'ocultació de la identificació del dispositiu de la persona comunicant.

EXCEPCIONS

L'anonimat no serà possible en cas que:

- una norma nacional prevegi revelar-ho,
- se sol·liciti en el marc d'un procés judicial, argumentant el jutgador la necessitat de conèixer la identitat de qui va denunciar, per garantir el dret de defensa del denunciat.

DRETS DEL COMUNICANT ANÒNIM

Si se l'identifica posteriorment i pateix represàlies, tindrà dret a protecció en les condicions previstes per la Directiva (UE) 2019/1937, del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, i la normativa interna de transposició. Així com, les reflectides en la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.

Què puc comunicar?

a) Qualsevol accions o omissions que puguin constituir infraccions del Dret de la Unió Europea sempre que

- Entren dins de l'àmbit d'aplicació dels actes de la Unió Europea enumerats a l'annex de 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, amb independència de la qualificació que se'n faci l'ordenament jurídic intern;
- Afectin els interessos financers de la Unió Europea tal com es contemplen a l'article 325 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea (TFUE);
- Incideixin en el mercat interior, tal com es contempla en l'article 26, apartat 2 del TFUE, incloses les infraccions de les normes de la Unió Europea en matèria de competència i ajuts atorgats pels Estats, així com les infraccions relatives al mercat interior en relació amb els actes que infringeixin les normes de l'impost sobre societats o amb pràctiques la finalitat de les quals sigui obtenir un avantatge fiscal que desvirtui l'objecte o la finalitat de la legislació aplicable a l'impost sobre societats.

b) Accions o omissions que puguin ser constitutives d'infracció penal o administrativa greu o molt greu. En tot cas, s'entendran compreses totes aquelles infraccions penals o administratives greus o molt greus que impliquin menyscapte econòmic per a la Hisenda Pública i per a la Seguretat Social.

Què no puc comunicar?

a) Quan es tractin informacions relatives a infraccions del Dret de la Unió o nacional relatiu a la tramitació de:

- procediments de contractació que continguin informació classificada o que hagin estat declarats secrets o reservats,



- d' aquells l' execució dels quals hagi d' anar acompanyada de mesures de seguretat especials conforme a la legislació vigent,
 - o en els que ho exigeixi la protecció d'interessos essencials per a la seguretat de l'Estat.
- b) no s' aplicarà a les informacions que afectin l' aplicació del Dret de la Unió o nacional relatiu a:

- protecció d' informació classificada.
 - obligacions que resulten del secret de les deliberacions judicials
 - la protecció del secret professional i deure de confidencialitat de 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
- c) s'exclouen igualment els supòsits que es regeixen per la seva normativa específica, això és, aquella que regula els mecanismes per informar sobre infraccions i protegir els informants previstes per lleis sectorials o pels instruments de la Unió Europea enumerats en la part II de l'annex de la Directiva (UE) 2019/1937, a saber:

- Serveis, productes i mercats financers i prevenció del blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme
- Seguretat del transport
- Protecció del medi ambient

Així doncs, mitjançant el Sistema intern no es vehiculen aquelles comunicacions, sol·licituds, reclamacions, queixes o suggeriments per a la satisfacció dels quals estigui previst un procediment específic diferent del procediment a què fa referència la normativa. En aquest cas, el responsable del sistema intern d' informació haurà de derivar a les unitats o canals corresponents, un cop informada la persona comunicant, quan aquesta persona s' hagi identificat o pugui mantenir-s' hi comunicació tot i desconèixer la seva identitat.

Si vostè ja ha denunciat els mateixos fets davant les forces de seguretat, els tribunals o el Ministeri Fiscal, no pot presentar una nova comunicació. Si li consta que aquests organismes han iniciat les investigacions corresponents, no pot presentar la mateixa comunicació, ja que **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** no pot complir funcions corresponents a l' autoritat judicial, el Ministeri Fiscal i la policia judicial, i tampoc no pot investigar els mateixos fets que ja estan sent objecte de les investigacions d' aquestes instàncies. En el supòsit que l'autoritat judicial o el Ministeri Fiscal iniciïn un procediment per determinar la rellevància penal d'uns fets que ja estan sent investigats per l'organització, **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** haurà d' interrompre les seves actuacions i aportar immediatament tota la informació de què disposa, a més de proporcionar el suport necessari a l' autoritat competent.

Protecció de l' alertador

- Tota persona que comuniqui o alerti de presumptes pràctiques corruptes pot obtenir el compromís que la seva identitat no serà revelada i, en aquest cas, **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** mantindrà les seves dades en secret.
- Quan **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** tingui coneixement que la persona denunciant o informant ha estat objecte d' actes d' intimidació o de represàlies, promourà o exercirà davant les autoritats competents les accions correctores o restitutòries que siguin oportunes.

La prohibició de represàlies no impedirà l' adopció de les mesures disciplinàries que procedeixin quan la investigació interna determini que la comunicació és falsa i que la persona que l' ha realitzat és conscient de la seva falsedat. Les mesures de protecció no es dirigeixen només a favor dels informants. També aquelles persones a les quals es refereixin els fets relatats en la comunicació han de comptar amb una singular protecció davant el risc que la informació, fins i

tot amb aparents visos de veracitat, hagi estat manipulada, sigui falsa o respongui a motivacions que el Dret no pot emparar. Aquestes persones mantenen tots els seus drets de tutela judicial i defensa, d' accés a l' expedient, de confidencialitat i reserva d' identitat i la presumpció d' innocència; en fi, dels mateixos drets que gaudeix l' informant.

- Pel que fa a la protecció de dades personals, el SII de **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** complirà estrictament el que preveu la Llei 2/2023, i en especial en el seu Títol VI dedicat a la "Protecció de dades personals"; destacant les següents qüestions:

1r) L'accés a les dades personals contingudes al SII, tant dels dels informants (quan aquests els comuniquin) com de tercers (quan figurin en les informacions) està limitat al responsable del sistema i als qui el gestionen directament, prèvia autorització. Si bé, en els termes previstos a l'article 32 de la Llei 2/2023 també hi podran tenir accés, el responsable de recursos humans, el responsable dels serveis jurídics, els encarregats del tractament que eventualment es designin o el delegat de protecció de dades.

2a) Només serà lícit el tractament de les dades per altres persones, o fins i tot la seva comunicació a tercers, quan resulti necessari per a l' adopció de mesures correctores a l' entitat o per a la tramitació dels procediments sancionadors o penals que, si s' escau, procedeixin.

3r) En cap cas seran objecte de tractament les dades personals que no siguin necessàries per al coneixement i investigació de les accions o omissions a què es refereix l' article 2, procedint-se, si s' escau, a la seva immediata supressió. Així mateix, se suprimiran totes aquelles dades personals que es puguin haver comunicat i que es refereixin a conductes que no estiguin incloses en l' àmbit d' aplicació de la llei.

4t) Les dades que siguin objecte de tractament podran conservar-se únicament durant el temps imprescindible per decidir sobre la procedència d' iniciar una investigació sobre els fets informats. Si s' acredités que la informació facilitada o part d' ella no és veraç, s' haurà de procedir a la seva immediata supressió des del moment en què es tingui constància de l' esmentada circumstància, llevat que l' esmentada falta de veracitat pugui constituir un il·lícit penal, cas en el qual es guardarà la

informació pel temps necessari durant el qual es tramiti el procediment judicial.

5è) En tot cas, transcorreguts tres mesos des de la recepció de la comunicació sense que s' haguessin iniciat actuacions de recerca, s' haurà de procedir a la seva supressió, llevat que la finalitat de la conservació sigui deixar evidència del funcionament del sistema. Les comunicacions a les quals no s' hagi donat curs només podran constar de forma anonimitzada, sense que sigui d' aplicació l' obligació de bloqueig prevista a l' article 32 de la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre.

Procediment de la comunicació

- **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** tramita les seves investigacions amb la màxima reserva i confidencialitat, d' acord amb la llei. Sempre que pot, i si això no afecta informació personal que no sigui pública, **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** comunica a l' informant el contingut de la resolució que es deriva de la seva comunicació. Quan s' arxiva una investigació, **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** informa el comunicant perquè, si ho creu oportú, pugui traslladar la informació a una altra autoritat.
- Si de les investigacions realitzades es desprenen indicis de delictes, **NOEL ALIMENTARIA, S.A.U.** ha de traslladar els fets a la Fiscalia o a l' autoritat judicial i, si es tracta d' una infracció

administrativa, ha de proposar l' aplicació d' una sanció disciplinària. També pot, simplement, fer recomanacions de millora per evitar els riscos de conductes impròpies.

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL INTERNO DE INFORMACIÓN

