



SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

POLÍTICA DEL CANAL D'INTEGRITAT

ÍNDEX

1. INTRODUCCIÓ
 2. OBJECTE I NATURALESA D'AQUESTA POLÍTICA
 3. ÀMBIT SUBJECTIU - QUI POT INFORMAR
 4. ÀMBIT MATERIAL - QUÈ ES POT COMUNICAR
 5. CANALS DISPONIBLES
 6. GARANTIES DE CONFIDENCIALITAT I PROTECCIÓ DE LA IDENTITAT
 7. RESPONSABLE DEL SISTEMA (RSII)
 8. PROTECCIÓ DAVANT DE REPRESÀLIES
 9. PROCEDIMENT DE GESTIÓ DE LES COMUNICACIONS REBUDES
 10. MESURES DISCIPLINÀRIES
 11. PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS
 12. DIFUSIÓ I ACCESSIBILITAT
 13. ENTRADA EN VIGOR, VIGÈNCIA I REVISIÓ
-

CONTROL DE VERSIONS

Versió	Data	Redactat per	Data d'aprovació
1.0	31/07/2025	Compliance Officer	31/07/2025
2.0	31/07/2026	Dep. de Compliance	05/08/2026

1. INTRODUCCIÓ

Noel Alimentaria, S.A.U. (d'ara endavant, "l'Entitat") disposa d'un sistema de compliment normatiu articulat a través del Codi Ètic, la Política de Compliance i les diferents Polítiques corporatives que desenvolupen el Codi Ètic.

En el marc d'aquest sistema, i en compliment de 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**, l'Entitat ha implantat un **Sistema Intern d'Informació (SII)**, que denominarà **Canal d'Integritat**, i aprova aquesta Política.

D'aquesta manera, el SII s'integra en el model d'organització i gestió de l'Entitat (programa de compliance penal) i constitueix el canal previst a l'**art. 31 bis 5.4 del Codi Penal** per informar de possibles riscos i incompliments a l'organisme de supervisió.

L'Entitat manifesta el seu compromís ferm amb la cultura d'integritat, la transparència i la tolerància zero davant qualsevol conducta irregular, així com amb la protecció de les persones que informin de bona fe sobre possibles infraccions, i els garanteix la indemnitat davant de represàlies.

2. OBJECTE I NATURALES A D'AQUESTA POLÍTICA

Aquesta Política té per objecte:

- / Expressar el compromís de l'alta direcció amb el SII com a eina de **prevenció i detecció** d'irregularitats, no com a mera bústia formal.
- / Informar totes les persones compreses en el seu àmbit subjectiu de l'**existència dels canals** – interns i externs – disponibles per comunicar.
- / Establir les **garanties de confidencialitat** i la **protecció davant de represàlies** de les persones que informin.
- / Regular el **procediment de gestió de les informacions rebudes**.

3. ÀMBIT SUBJECTIU - QUI POT INFORMAR

D'acord amb l'art. 3 de la Llei 2/2023, poden comunicar a través del SII totes les persones físiques que, en un context laboral o professional amb l'Entitat, hagin obtingut informació sobre infraccions, amb independència que la relació s'hagi extingit o encara no hagi començat. En particular:

- / Empleats i personal en actiu.
- / Persones la relació laboral o estatutària de les quals ja hagi finalitzat (extreballadors).

- / Candidats en processos de selecció, quan la informació s'hagi obtingut durant el procés.
- / Persones en formació, becaris i voluntaris (amb remuneració o sense).
- / Autònoms, consultors i professionals amb relació contractual amb l'Entitat.
- / Contractistes, subcontractistes, proveïdors i el seu personal.
- / Accionistes, partícips i persones que pertanyin a l'òrgan d'administració, direcció o supervisió.
- / Persones de l'entorn de les anteriors que puguin patir represàlies (representants legals, companys, persones jurídiques vinculades), d'acord amb l'art. 3.4 de la Llei 2/2023.

4. ÀMBIT MATERIAL - QUÈ ES POT COMUNICAR

D'acord amb l'**art. 2 de la Llei 2/2023**, es poden comunicar les accions o omissions que:

- a)** Puguin constituir infraccions del **Dret de la Unió Europea** compreses en l'àmbit de l'art. 2.1.a de la Llei 2/2023.
- b)** Puguin ser constitutives d'**infracció penal o administrativa greu o molt greu**. En tot cas, les que impliquin un perjudici econòmic per a la Hisenda Pública o per a la Seguretat Social.
- c)** Afectin els **interessos financers de la Unió Europea**.

A títol **enunciatiu i no limitatiu**, es poden comunicar accions o omissions relacionades amb els temes següents:

- | | |
|--|--|
| / Contractació pública | / Tràfic d'influències |
| / Serveis, productes i mercats financers | / Conflictes d'interessos |
| / Blanqueig de capitals o finançament del terrorisme | / Salut i seguretat laboral (prevenció de riscos laborals) |
| / Seguretat i conformitat dels productes comercialitzats | / Treball infantil |
| / Seguretat del transport | / Treball forçós o tràfic de persones |
| / Protecció del medi ambient | / Assetjament laboral |
| / Protecció davant de radiacions i seguretat nuclear | / Assetjament sexual |
| / Seguretat dels aliments i els pinsos, sanitat animal i benestar dels animals | / Assetjament o violència per raó de sexe |
| / Salut pública | / Assetjament o violència contra les persones LGTBI |
| / Protecció dels consumidors | / Discriminació |
| / Protecció de la privacitat i de les dades personals, i seguretat de les xarxes i els sistemes d'informació | / Integritat moral o Drets Humans |
| / Interessos financers de la Unió i mercat interior | / Propietat industrial o intel·lectual |
| / Corrupció pública o privada | / Lliure competència |
| / Suborn | / Subvencions, Hisenda Pública o Seguretat Social |

5. CANALS DISPONIBLES

5.1. Canal intern

L'Entitat posa a disposició de les persones de l'àmbit subjectiu un canal intern d'informació, configurat com a **via preferent**, accessible per les vies següents:

- / **Plataforma/aplicació:** [<https://www.noelalimentaria.com/whistle-blowing/>]. També accessible des de la intranet "NoelOne".
- / **Adreça postal:** Polígon Industrial Pla de Begudà, s/n; 17857 – Sant Joan les Fonts (Girona).
- / **Presencial:** a sol·licitud de l'informant, mitjançant una reunió amb el RSII en un termini màxim de set dies.

5.2. Canals externs

La presentació davant el canal intern no és un requisit previ per acudir als canals externs. L'informant es pot adreçar directament a:

- / L'**Autoritat Independent de Protecció de l'Informant, A.A.I. (AIPI)**, o a l'autoritat o òrgan autonòmic equivalent que correspongui (**Oficina Antifrau de Catalunya**).
- / Les **institucions, òrgans o organismes de la Unió Europea** competents, quan escaigui.

6. GARANTIES DE CONFIDENCIALITAT I PROTECCIÓ DE LA IDENTITAT

1. L'Entitat garanteix la **confidencialitat de la identitat de l'informant** de qualsevol tercer esmentat en la comunicació, així com de la informació de la qual es pugui derivar aquesta identitat.
2. L'accés a la identitat de l'informant queda **restringit al RSII**, si escau, al personal estrictament necessari per a la gestió, subjecte al deure de secret.
3. L'Entitat admet la presentació de comunicacions de forma **anònima**.
4. La identitat de l'informant només es pot revelar a l'**Autoritat Judicial**, al **Ministeri Fiscal** o a l'**autoritat administrativa competent** en el marc d'una investigació, i es comunicarà prèviament a l'informant llevat que aquesta comunicació pugui comprometre la investigació.
5. Es garanteixen a la persona afectada els drets següents: **a ser informada dels fets que se li atribueixen i a ser escoltada**, en temps i forma oportuns que no comprometin la investigació; **a la presumpció d'innocència, a l'honor i a la defensa**; a l'accés a l'expedient amb exclusió de la identitat de la persona informant i de tercers; i a la rectificació de dades inexactes.

7. RESPONSABLE DEL SISTEMA (RSII)

El RSII és el Comitè de Compliance de la companyia, òrgan col·legiat integrat actualment per cinc membres. D'acord amb el que disposa l'article 8.2 de la Llei de protecció de l'informant, aquest òrgan col·legiat ha delegat en la seva Presidència les facultats de gestió del Canal de Denúncies i de tramitació d'expedients d'investigació.

El RSII:

- / Exerceix les seves funcions amb **plena independència i autonomia**, sense rebre instruccions de cap mena en el seu exercici.
- / És el **màxim garant** del funcionament del Sistema i l'únic interlocutor autoritzat per a la gestió de les comunicacions.
- / Està disponible per a **consultes** a través de: compliance.penal@noel.es

En cas que el RSII tingui una incompatibilitat o un conflicte d'interessos amb el fet o les persones objecte de la comunicació, s'abstindrà de participar en la gestió i tramitació de la comunicació i, per tant, no tindrà accés a la informació derivada de les actuacions que es duguin a terme en la seva gestió. En aquest cas, el RSII serà substituït per una altra persona designada dins del Comitè de Compliance.

8. PROTECCIÓ DAVANT DE REPRESÀLIES

L'Entitat **prohibeix expressament qualsevol represàlia** contra qui comuniqui de bona fe a través del SII, sempre que concorrin les circumstàncies següents:

- a) que tingui motius raonables per pensar que la informació referida és veraç en el moment de la comunicació o revelació, encara que no aportï proves concloents, i que aquesta informació entra dins de l'àmbit d'aplicació d'aquesta Política;
- b) que la comunicació o revelació s'hagi fet d'acord amb els requeriments previstos en aquesta Política.

A títol enumeratiu i no exhaustiu, es prohibeixen les represàlies següents (art. 36.1 Llei 2/2023):

- / Suspensió del contracte, acomiadament, extinció de la relació o destitució.
- / Imposició de mesures disciplinàries.
- / Degradació o denegació d'ascensos.
- / Canvi de lloc, de funcions, de lloc de treball, reducció salarial o canvi d'horari.
- / Denegació de formació.
- / Avaluacions o referències negatives sobre l'acompliment.
- / Danys reputacionals, pèrdues econòmiques, coaccions, intimidació, assetjament o ostracisme.
- / Discriminació o tracte desfavorable o injust.
- / No conversió d'un contracte temporal en indefinit, quan hi hagués una expectativa legítima.

- / No renovació o finalització anticipada d'un contracte temporal.
- / Inclusió en llistes negres o danys (inclosos els reputacionals) a les xarxes socials.
- / Resolució anticipada o anul·lació de contractes de béns o serveis, i revocació de llicències o permisos.

Mesures de suport. L'Entitat reconeix que l'informant tindrà accés a les mesures de suport previstes a l'**art. 37 de la Llei 2/2023**(informació, assessorament, assistència i les que corresponguin), gestionades per l'autoritat competent.

Queden expressament **exclòs de la protecció prevista** les persones que comuniquin o revelin:

- a)** Informacions contingudes en comunicacions que hagin estat inadmeses per algun canal intern d'informació o per alguna de les causes previstes a l'article 18.2.a).
- b)** Informacions vinculades a reclamacions sobre conflictes interpersonals o que afectin únicament l'informant i les persones a qui es refereixi la comunicació o revelació.
- c)** Informacions que ja estiguin completament disponibles per al públic o que constitueixin simples rumors.
- d)** Informacions que es refereixin a accions o omissions no compreses a l'article 2.

9. PROCEDIMENT DE GESTIÓ DE LES COMUNICACIONS REBUDES

9.1. Requisits de la comunicació

La comunicació hauria de contenir, en la mesura del possible:

- / Identificació de la persona informant i dades de contacte, llevat que es presenti de forma anònima (dades de contacte opcionals).
- / Tipologia de la infracció que es comunica.
- / Descripció dels fets: en què consisteixen, quan van passar i, si és possible, persones o àrees implicades.
- / Evidències o documents de suport, si se'n disposa, i identificació de possibles testimonis.

9.2. Fases del procés i terminis

El procés s'estructura en quatre fases:

Fase 1 Recepció i registre

- / La comunicació entra per qualsevol dels mitjans habilitats i es **registra** a Centinela, moment que determina l'inici del còmput de terminis i l'assentament al llibre registre.

- / **Justificant de recepció** a la persona informant en un termini màxim de set dies naturals des de la recepció. En les comunicacions anònimes, el justificant es posa a disposició a través de l'enllaç segur de Centinela.

Fase 2 Anàlisi i decisió d'admissió

- / El RSII analitza la comunicació per decidir-ne l'**admissió a tràmit**(estat Validació) o la **inadmissió** motivada (estat No validació).
- / **Causas d'inadmissió**: que els fets quedin manifestament fora de l'àmbit material de l'art. 2 Llei 2/2023; que siguin manifestament infundats; o que la descripció sigui tan genèrica o imprecisa que impedeixi qualsevol gestió. (La simple manca de prova documental no és causa d'inadmissió.)
- / En cas d'inadmissió, s'informa per escrit la persona informant, que disposa de 10 dies per presentar al·legacions a través del canal. Acceptada la inadmissió o transcorregut el termini sense al·legacions, s'arxiva.
- / En admetre-la, es valora l'adopció de **mesures cautelars**urgents per protegir la persona informant o el desenvolupament de la investigació.
- / En cas que els fets comunicats tinguin relació amb la infracció del **Protocol per a la prevenció i actuació davant l'assetjament laboral**, o el **Protocol per a la prevenció i actuació davant l'assetjament per raó d'orientació sexual, identitat de gènere, expressió de gènere o característiques sexuals** o el **Protocol per a la prevenció i actuació davant l'assetjament sexual o per raó de sexe en l'àmbit laboral**, el RSII en donarà trasllat immediat a la **Comissió designada** a aquest efecte perquè la comunicació es tramiti d'acord amb el que estableix el Protocol corresponent.

Fase 3 Investigació

- / El RSII recull la informació i la documentació necessàries per determinar la versemblança dels fets. El RSII donarà tràmit d'audiència a totes les persones afectades i als possibles testimonis i practicarà totes les diligències que consideri necessàries (revisió de documentació, obtenció d'informació de fonts externes, etc.). La intervenció de testimonis i persones afectades tindrà caràcter estrictament confidencial. El RSII podrà recollir tota la informació i documentació que consideri oportuna de qualsevol àrea o departament de l'organització, amb la finalitat de substanciar la investigació. En aquest sentit, tots els membres de l'organització estan obligats a col·laborar lleialment en la investigació que es dugui a terme.

Així mateix, com a part de l'activitat instructora, el RSII podrà requerir d'ofici o a instància de part tots els informes, documents, registres o altres dades que siguin pertinents, així com sol·licitar l'anàlisi tècnica o jurídica d'experts interns o externs en els casos en què ho aconselli la complexitat o la naturalesa dels fets analitzats. Tot això garantint sempre el respecte a la confidencialitat, la imparcialitat i l'adopció de les mesures de protecció de la persona informant i dels drets de les persones afectades.

De totes les actuacions d'investigació i, en particular, de les explicacions/declaracions de les persones que hagin intervingut en el procediment d'investigació de la comunicació, s'aixecarà acta escrita (sempre que s'obtingui el seu consentiment previ), que serà degudament signada per les persones intervinents a fi de certificar-ne el contingut i que aquest s'ajusta a la seva declaració.

- / **Tràmit d'audiència:** s'informa la persona afectada i se li dona l'oportunitat real de presentar al·legacions per escrit abans de qualsevol proposta de resolució, sempre que això no obstaculitzi la investigació.
- / Es permetrà la **presència d'assessors jurídics externs** en les audiències/declaracions de les parts afectades, interessades, testimonis, etc., si el RSII ho considera convenient.
- / **Gestió d'evidències:** les evidències es recullen, es preserven i es documenten assegurant-ne la integritat. Si els fets poguessin ser constitutius de delictes, es preservarà la cadena de custòdia i es consultarà l'assessor jurídic abans de qualsevol actuació que pugui afectar-ne el valor probatori.
- / **Termini:** aquesta fase no té un termini propi a la Llei, però queda compresa en el termini màxim global de resolució.

Fase 4 Resolució i comunicació

- / S'emet un **informe de conclusions** amb: descripció de la investigació, fets acreditats, valoració (existència o no d'infracció/indicis de delictes) i, si escau, mesures proposades.
- / **Termini màxim de resolució:** tres mesos des de la recepció de la comunicació, prorrogables excepcionalment per tres mesos addicionals en casos d'especial complexitat, amb notificació motivada.
- / **Comunicació del resultat** (estat Comunicació) a la persona informant i a la persona afectada, amb les cauteles de confidencialitat.
- / **Indicis de delictes:** quan els fets puguin ser indiciàriament constitutius de delictes, el RSII remetrà la informació al Ministeri Fiscal amb caràcter immediat; si afecten els interessos financers de la UE, a la Fiscalia Europea. En aquests casos, podrà elevar l'informe directament a l'òrgan d'administració.
- / **Integració disciplinària:** les conclusions que impliquin responsabilitat es traslladen al Departament de Persones per a l'aplicació del règim disciplinari. L'adopció de represàlies contra la persona informant es considera una infracció molt greu a efectes disciplinaris (art. 63 Llei 2/2023).

10. MESURES DISCIPLINÀRIES

Quan es determini que la conducta comunicada constitueix una infracció en matèria laboral, NOEL podrà adoptar les mesures que corresponguin d'acord amb el que estableixen el Conveni Col·lectiu d'aplicació i l'Estatut dels Treballadors.

Sens perjudici que s'observarà en tot cas la normativa laboral preceptiva vigent en cada moment, i en la mesura que aquesta ho permeti, per valorar la gravetat de les conductes a efectes de la graduació de les sancions que s'imposin, es podran considerar, entre d'altres, els criteris següents:

- / Grau d'intencionalitat;
- / Incompliment d'avertiments previs;
- / Reincidència;
- / Concurrència de diverses infraccions en el mateix fet o activitat;
- / Concurrència d'ocultació en la conducta duta a terme per la persona infractora;
- / Concurrència de continuïtat en les conductes dutes a terme per la persona infractora;
- / L'esmena de l'incompliment que va donar lloc a la infracció per iniciativa pròpia de la persona infractora;
- / Reparació dels danys o perjudicis causats per part de la persona infractora;
- / Nivell de responsabilitat en l'organització de la persona infractora;
- / Magnitud del perjudici econòmic derivat de la infracció;
- / Magnitud de qualsevol altre perjudici no avaluable econòmicament derivat de la infracció;
- / Afectació a altres empleats/des o terceres persones;
- / Col·laboració amb l'organització.

No obstant l'adopció de mesures disciplinàries, quan els fets puguin ser indiciàriament constitutius de delictes, es remetrà amb caràcter immediat la informació corresponent al Ministeri Fiscal. En cas que els fets afectin els interessos financers de la Unió Europea, es remetrà a la Fiscalia Europea.

11. PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS

El tractament de les dades personals derivades del SII es regeix pel **RGPD (UE) 2016/679**, la **LOPDGDD 3/2018** i l'**art. 32 de la Llei 2/2023**.

Responsable del tractament	Noel Alimentaria, S.A.U., amb CIF A17014713 i domicili a Pol. Ind. Pla de Begudà, s/n - 17857 Sant Joan les Fonts.
Finalitat	gestió i tramitació de les comunicacions rebudes a través del SII.
Base jurídica	compliment d'una obligació legal (art. 6.1.c RGPD , en relació amb la Llei 2/2023).

Accés a les dades

L'accés a les dades personals contingudes al Canal d'Integritat quedarà limitat, dins de l'àmbit de les seves competències i funcions, exclusivament a:

- a)** El Responsable del Sistema i a qui el gestioni directament.
- b)** L'assessor extern que intervingui en la investigació, amb qui se signaran els acords de confidencialitat corresponents.
- c)** El responsable del Departament de Persones o l'òrgan competent degudament designat, només quan la infracció comunicada faci referència al Protocol de prevenció de l'assetjament laboral i sexual o quan pugui escaure l'adopció de mesures disciplinàries contra un/a treballador/a.
- d)** Els encarregats del tractament que eventualment es designin.

Conservació

Les dades personals relatives a les informacions rebudes i a les investigacions internes només es conservaran durant el període que sigui necessari i proporcionat a efectes de complir la Llei 2/2023. En particular, les dades es conservaran durant el temps imprescindible per decidir sobre la procedència d'iniciar una investigació i, en tot cas, **no més de tres mesos** des de la recepció sense que s'hagin iniciat actuacions, llevat que es continuïn a efectes de deixar constància del funcionament del Sistema (art. 32.2 Llei 2/2023). En cap cas es podran conservar les dades per un període superior a deu anys.

12. DIFUSIÓ I ACCESSIBILITAT

Aquesta Política es publicarà de forma visible i fàcilment accessible al web corporatiu i a NoelONE, evitant ubicacions de difícil localització.

A més, es comunicarà expressament a:

- / Proveïdors i tercers a l'inici de la relació contractual.
- / El conjunt de l'organització després de cada actualització rellevant.

13. ENTRADA EN VIGOR, VIGÈNCIA I REVISIÓ

L'entrada en vigor d'aquesta Política tindrà lloc en el mateix moment de la data d'aprovació, modificació o actualització d'aquest document i serà vigent mentre no es derogui.



Aquesta Política s'haurà de revisar periòdicament a fi de detectar possibles febleses o punts de millora i procedir a l'actualització i/o millora del que s'hi estableix. De manera extraordinària, aquesta Política es revisarà i, si escau, es modificarà quan concorrin circumstàncies significatives de caràcter legal, organitzatiu o de qualsevol altra naturalesa que en justifiquin l'adaptació i/o actualització immediata.