

**REGLAMENT DEL SISTEMA INTERN D'
INFORMACIÓ DE GROUP SALTO
ELECTRONICA SALTO SLU, IT SALTO SLU**

ÍNDEX

I.	Introducció i marc normatiu.....	3
II.	Objecte	4
III.	Àmbit objectiu: infraccions a comunicar a través del SII	4
IV.	EXCLUSIONS	7
V.	ÀMBIT D' APLICACIÓ SUBJECTIU	7
VI.	PRINCIPIS BÀSICS	8
VII.	NORMATIVA APLICABLE	9
VIII.	RESPONSABILITATS	10
IX.	SISTEMA INTERN D' INFORMACIÓ	11
X.	REQUISITS DE LA INFORMACIÓ O COMUNICACIÓ/DENÚNCIA	12
XI.	PROTOCOL DE GESTIÓ DE LA DENÚNCIA	13
XII.	PROTECCIÓ DE L'INFORMANT/DENUNCIANT I DE L'INVESTIGAT	15
XIII.	RÈGIM SANCIONADOR	18
XIV.	FORMACIÓ, DIFUSIÓ I SENSIBILITZACIÓ	18
XV.	REVISIÓ, ACTUALITZACIÓ I VIGÈNCIA	18
XVI.	CONTROL DE CANVIS	19

I. Introducció i marc normatiu

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

GROU SALTO (que comprèn ELECTRONICA SALTO SLU i IT SALTO SLU) té implantat un sistema de corporative compliance i per tant, ha aprovat el Pla de Prevenció de Riscos Penals, fent constar un Sistema Intern d'Informació o Canal de Denúncies Intern, que es gestiona de forma externalitzada per DESCOMPLICA'T-AUDITORA URBANISTICA DE CATALUNYA S.L, i al qual és possible accedir a través del següent enllaç [Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](http://descomplicat.com). D'aquesta manera, podem dir que el Compliance Penal de SALTO abasta el Sistema Intern d'Informació, entre altres garanties de compliment normatiu.

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

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

El "bon fer" de SALTO i compliment de la legalitat queden evidenciats atès que (amb anterioritat a l'obligatorietat) SALTO ja tenia implantat un veritable Sistema de compliance penal, gestionat de forma externa per DESCOMPLICA'T.

No obstant l'anterior, en ocasió de l'entrada en vigor de la Llei 2/2023, SALTO pretén adaptar el Reglament anterior, i és per això que aprova el present document, que constitueix la **segona versió del Reglament de Gestió del Canal de Denúncies (ara sota el nom Reglament del SII)**, fent constar canvis, respecte a l'anterior, per exemple, en la terminologia –ja no es parla de denunciants, sinó d'informants; ni de Canal de Denúncies, sinó de Sistema intern d'informació- i altres aspectes novedosos a tenir en compte per la Llei 2/2023.

Com a conseqüència de la voluntat de ser un Grup guiat per l'ètica i pels valors corporatius que la caracteritzen, es convida i anima que **tota persona que tingui coneixement o visqui o presència de forma**

personal una situació que pugui ser il·lícita o irregular, i es trobi dins de les conductes denunciades o susceptibles de ser comunicades conforme als termes del present document, **informe immediatament a través dels canals habilitats per a això (apartat III del present Reglament).**

II. Objecte

El **Sistema intern d' Informació** de SALTO és una **eina fàcil i ràpida d' usar**, que garanteix la **confidencialitat i l' anonimat de l' informant**. Aquest Sistema, a més de servir per descobrir i investigar possibles irregularitats, és una eina imprescindible perquè el Codi Ètic i els seus valors cobrin total vigència i es possibiliti la millora contínua dels protocols i polítiques de prevenció, normes de transparència i altra normativa interna.

El present Reglament té per **objecte** regular el Sistema Intern d' Informació de SALTO i en particular:

- Regular el Sistema Intern d'Informació segons la Llei 2/2023, permetent presentar "**informacions o comunicacions i denúncies**".
 - o Qualsevol referència a "denúncia/informació/comunicació en aquest Reglament s'entén que abasta els tres termes.
- Fomentar la participació i comunicació a l' empresa.
- Protegir les persones treballadores i tercers d' actes deshonestos o discriminatoris.
- Prevenir i detectar incompliments normatius que es produeixin a l'empresa, amb la finalitat d'esmenar-los, així com actes que puguin constituir una infracció penal d'acord amb el principi de "*tolerància zero*" davant d'aquest tipus de conductes a l'empresa, tal com es preveu en el seu Codi Ètic i sistema de *compliance* penal.
- Definir el procediment de comunicació i gestió de les denúncies rebudes, així com les garanties i drets de les parts.
- Regular la llera preferent per **informar** sobre les accions o omissions previstes a l' **article 2 de la Llei 2/2023** (les previstes a la Directiva i les d'àmbit nacional de naturalesa penal i administratives greus o molt greus).

III. Àmbit objectiu: infraccions a comunicar a través del SII

A continuació s'indiquen les infraccions susceptibles de ser comunicades a través del SII [Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](#).

Conducta susceptible de comunicar-se/denunciar-se	Descripció de la conducta
Frau intern i extern	<p>-Actes que impliquin un benefici per a la persona treballadora i un perjudici directe per a SALTO.</p> <p>-Frau o estafa que es realitzi a un tercer interessat de SALTO.</p> <p>v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció</p>
Discriminació, assetjament laboral i sexual	<p>- <i>Mobbing</i>, delictes contra la integritat moral i llibertat sexual entre persones de l' empresa i amb tercers.</p> <p>v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol assetjament laboral, sexual i per raó de sexe.</p>
Actes de corrupció i suborn	<p>-Donar o rebre per part de proveïdors, clients, col·laboradors, etc., qualsevol tipus de tracte preferent, diners, regals o favors que pugui suposar una modificació de conducta tant dels esmentats tercers com dels empleats o directius de SALTO.</p> <p>v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció.</p>
Blanqueig de capitals	<p>-Infracció de la normativa aplicable de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme.</p> <p>v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.</p>
Delictes i infraccions contra la Seguretat Social i la Hisenda Pública	<p>-Defraudar, beneficiar-se fraudulentament d'un benefici, deducció o l'impagament davant la seguretat social o la hisenda pública quan aquesta constitueixi un il·lícit penal o administratiu.</p> <p>v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.</p>
Infraccions sobre les normes sobre el impost de societats (IS)	<p>-Qualsevol conducta que infringeixi alguna norma sobre l' IS.</p>

<p>Infraccions del dret laboral en matèria de seguretat i salut en el treball</p>	<p>-Conducta que suposi una minva dels drets i la seguretat dels treballadors per part de SALTO cap als seus empleats. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.</p>
<p>Incompliment de la normativa de Protecció de la privacitat i de les dades personals, i seguretat de les xarxes i els sistemes d'informació.</p>	<p>-Conductes infractores de la normativa d'aplicació de Protecció de Dades Personals, seguretat de les xarxes i sistemes d'informació ja sigui una infracció interna o externa. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol de desconexió digital.</p>
<p>Abús del mercat o incompliments de la normativa de consumidors i usuaris</p>	<p>-Conductes tendents a falsejar el mercat o la lliure competència. -Qualsevol conducta duta a terme en el si de l'Empresa que infringeixi els drets dels Consumidors i Usuaris amb la finalitat de corregir-lo com més aviat millor i esmenar el possible error. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció.</p>
<p>Incompliments del Codi Ètic i normativa interna</p>	<p>v. documentació <i>compliance</i>, Codi Ètic i restant documentació de compliance.</p>
<p>Qualsevol altra conducta que impliqui la comissió d'un delictes</p>	<p>- Qualsevol conducta que impliqui la comissió d'un delictes en el si de l'empresa o dins de la pròpia activitat de l'empresa. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.</p>
<p>Qualsevol altra conducta que impliqui la comissió d'una infracció administrativa greu o molt greu</p>	<p>-Qualsevol conducta duta a terme a l'empresa que suposi infracció d'una norma de caràcter administratiu.</p>
<p>Salut pública</p>	<p>-Qualsevol conducta realitzada en el si de l'empresa que pugui suposar un risc per a la salut pública. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.</p>
<p>Danys o infraccions contra el medi ambient i similars</p>	<p>-Qualsevol conducta duta a terme dins del si de SALTO que suposi un menyscabament clar del</p>

	<p>medi ambient o que incompleixi la normativa mediambiental, així com la normativa de protecció enfront de radiacions i seguretat nuclear.</p> <p>v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.</p>
Altres	<p>-Aquest apartat es posa a disposició dels informants perquè realitzin la seva comunicació quan considerin que cap de les conductes esmentades recull l' incompliment que volen denunciar, o no saben a quina conducta pertany la infracció que es vol comunicar.</p>

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

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

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

IV. Exclusions

El Sistema Intern d' Informació de SALTO ~~no serà aplicable a:~~

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

V. Àmbit d' aplicació subjectiu

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

- Els membres de SALTO (inclosos, si n'hi hagués, els que tinguin la condició d'empleats públics o treballadors per compte d'altri, accionistes, participis i persones pertanyents a l'òrgan d'administració, alta Direcció o supervisió de l'empresa, inclosos membres no executius).
- Treballadors externs (autònoms).
- Qualsevol persona que treballi per o sota la direcció de contractistes, subcontractistes i proveïdors.
- 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.

VI. Principis bàsics

- **Accesibilitat**

Al Sistema Intern d'informació de SALTO s'hi accedirà de **forma clara i senzilla**, a través de l'**enllaç habilitat a la pàgina principal de [Saltó – Optimitzant processos \(groupsalto.com\)](http://groupsalto.com)**. Aquest Sistema es gestionarà per DESCOMPLICAT amb plena confidencialitat i evitant represàlies.

- **Bona fe**

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

Es presumeix de bona fe qualsevol denúncia que tingui per objecte posar en coneixement per part del denunciante un o diversos fets irregulars, il·lícits o delictius a través de la pàgina de DESCOMPLICAT i complint els requisits establerts en aquest Reglament.

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

- **Protecció a l'informant**

La protecció dels drets de l'informant i denunciante quedarà sempre garantida tant per part de DESCOMPLICAT com per SALTO. Es garantiran, en els mateixos termes, els drets de les possibles víctimes, afectats, testimonis i denunciats.

- **Confidencialitat, objectivitat i imparcialitat**

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

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

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

VII. Normativa aplicable

Normativa externa

- **Llei 2/2023, de 20 de febrer**, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció per la qual es transposa la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions del Dret de la Unió.
- **Reial Decret 901/2020, de 13 d'octubre**, pel qual es regulen els plans d'igualtat i el seu registre i es modifica el Reial decret 713/2010, de 28 de maig, sobre registre i dipòsit de convenis i acords col·lectius de treball.
- **Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre**, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals
- **Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril 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.

Normativa interna

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

VIII. Responsabilitats

Responsables de gestió de les denúncies

Per preservar la confidencialitat i prohibició de represàlies, el Sistema Intern d'informació serà **gestionat de forma externalitzada per DESCOMPLICA'T**, que, després de la seva admissió a tràmit, les instruirà al costat del/a la *compliance officer* de l'empresa, però sense desvetllar la identitat dels informants/denunciants.

DESCOMPLICA'T tindrà les obligacions següents:

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

Direcció

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

Administrador únic

L' administrador únic de SALTO és el responsable de la implantació del Sistema Intern d' informació, prèvia consulta amb la representació legal de les persones treballadores, i té la condició de responsable del tractament de les dades personals de conformitat amb el que disposa la normativa sobre protecció de dades personals.

SALTO és responsable de la **protecció de dades dels informants i dels investigats**. Es conservaran les dades personals proporcionades per un termini de **tres mesos** des de la formulació de la denúncia/comunicació, llevat que s'hagi iniciat o sigui previsible la iniciació d'un procediment administratiu i/o judicial, que precisi la seva conservació per un temps més gran.

Les dades personals no es comunicaran a tercers llevat que sigui necessari per a la tramitació d'una investigació interna, obertura d'un expedient disciplinari, l'adopció de mesures disciplinàries, o en compliment d'una obligació legal es comuniquin a les Forces i Cossos de Seguretat i/o els Jutjats i Tribunals o altres Autoritats que siguin competents.

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

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

IX. Sistema intern d'informació

Canals habilitats

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

- **De forma escrita**, mitjançant el següent formulari [Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](#), al qual és possible accedir des del web corporatiu de [Saltó – Optimitzant processos \(groupsalto.com\)](#).
- **De forma presencial**, sol·licitant una reunió amb la persona responsable de la gestió externalitzada del canal de denúncies escrivint un email a info@descomplicat.com o trucant al número **973727615**.
- **Telefònicament**, en el número **973727615**, el qual es fa constar a la pàgina principal de DESCOMPLICA'T [Protegeix la teva empresa amb compliance - Descomplica't \(descomplicat.com\)](#). En aquests supòsits la comunicació verbal es documentarà en el Sistema Intern d' Informació Digital a través d' una transcripció completa i exacta de la conversa rebuda.

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

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

designats.

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

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

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

X. Requisits de la informació o comunicació/denúncia

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

Tota denúncia ha de contenir els requisits següents:

1. **Identificació del denunciador (llevat que es formulï de forma anònima).**
 - a. **Nom i cognoms de** l'informant/denunciador. La identitat de l'informant/denunciador quedarà reservada per DESCOMPLICA'T –que no es facilitarà a l'empresa- llevat que concorrin les circumstàncies excepcionals previstes en aquest Reglament (deure de comunicar a l'autoritat competent).
 - b. Correu electrònic i/o telèfon de contacte.
 - c. Farà constar igualment, la vinculació amb SALTO per facilitar l' anàlisi i seguiment de la denúncia.
2. **Irregularitat denunciada:** descripció de les circumstàncies de la irregularitat denunciada, donant resposta a qüestions com (i) en què consisteix, fent una exposició clara i detallada dels fets, (ii) moment en què va ocórrer o ha estat ocorrent el fet (iii) si existeixen altres persones que puguin aportar més informació, mitjans probatoris en el seu cas, a disposició del denunciador (iv) àrea de negoci o societat afectada, (v) si existeix impacte en clients, (vi) estimació, si cap, del perjudici econòmic causat.
3. **Aportació de documents o evidències**, sempre que fos possible, dels fets denunciats per a una millor avaluació i resolució de la denúncia.
4. **Identificació dels responsables de la irregularitat**, en cas de ser coneguts.

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

XI. Protocol de gestió de la denúncia

Recepció

La comunicació/denúncia podrà realitzar-se de forma anònima o nominal en els termes explicats en l'apartat IV, i a través dels canals habilitats en l'apartat III del present Reglament.

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

Les investigacions dutes a terme en ocasió de la presentació d'una denúncia/comunicació també quedaran registrades en el **Llibre Registre d'Investigacions Internes**.

Admissió

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

- **Inadmetre** la comunicació, després de compartir els fets amb el/la *compliance officer* de l'empresa quan: (i) els fets relatats no tinguin tota versemblança; (ii) els fets relatats no siguin constitutius d'infracció de l'ordenament jurídic inclosa en l'àmbit de la llei d'aplicació o dins de les conductes recollides en aquest Reglament; (iii) la comunicació no té fonament o existeixin, segons el parer del *compliance officer*, indicis racionals d'haver-se obtingut aquesta informació de forma il·lícita. En aquest últim cas, sempre que pogués ser constitutiu de delictes, el *compliance officer*, assistit per DESCOMPLICA' T, prèvia aprovació del Comitè de Direcció, podrà remetre a l' autoritat judicial competent l' esmentat fet que s' estimi constitutiu de delictes; (iv) la informació sigui mera reproducció d'una altra anterior prèviament inadmesa o degudament investigada.

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

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

- **Admetre** a tràmit la comunicació/denúncia.

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

Davant de fets clarament verços que constitueixin delictes, SALTO, amb l'assistència de DESCOMPLICA'T, donarà trasllat de la comunicació/denúncia a les autoritats competents de forma immediata.

Instrucció de l'expedient

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

Drets de l'investigat

La persona investigada té **els drets següents**:

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

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

La instrucció comprendrà sempre que sigui possible, una entrevista amb la persona investigada, en la qual, sempre pel que fa a la presumpció d'innocència, se'li convidarà a exposar la seva versió i a aportar els mitjans de prova que estimi oportuns.

Resolució de l' expedient

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

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

Emès l'informe, el/la *compliance officer* donarà trasllat a l'administrador únic, que, amb les recomanacions de DESCOMPLICA'T, adoptarà alguna de les següents decisions:

- **Arxiu de l' expedient** per concloure que no hi ha hagut cap infracció en la conducta denunciada. L' arxiu, que serà sempre motivat, es comunicarà a l' informant i en el seu cas, a la persona investigada.
- **Aplicació del Règim Sancionador de SALTO** a la persona que es considera que ha comès la infracció. Si el fet fos constitutiu de delictes, es donarà trasllat de forma immediata a les autoritats competents.

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

XII. Protecció de l'informant/denunciador i de l'investigat

Drets i garanties de l'informant/denunciador

- Dret a rebre **informació** prèvia a la interposició de la comunicació/denúncia, bé a través de DESCOMPLICA'T, bé del *compliance officer* de l'empresa.
- Dret a ser **informat de l'existència del Sistema intern d'informació** (canals de denúncia).
- Dret a presentar la denúncia de forma **anònima o nominal**.
- Dret a la **protecció de dades de caràcter personal**.
- Dret a presentar la denúncia de forma **verbal o escrita**.
- Dret a la **utilització de la informació amb caràcter restrictiu** (no possibilitat d'utilitzar la informació per a finalitats diferents de la investigació).
- Dret a la **confidencialitat** (no anonimada). Possibilitat de remetre la informació a les autoritats competents en cas de ser requerits per a això.

- Dret a rebre el **justificant de recepció en un termini màxim de 7 dies**. Serà emès per DESCOMPLICA'T de forma automàtica en presentar una denúncia. Per això, tot i que es permet l'anonimat, caldrà designar un email en la comunicació/denúncia per poder rebre el justificant de recepció.
- Dret a rebre una **informació raonable sobre l' estat de la denúncia**. Es realitzarà automàticament per DESCOMPLICA' T en els mateixos termes esmentats a l' apartat anterior.
- Dret a una **investigació transparent i a la imparcialitat** de DESCOMPLICA'T i del/de la *compliance officer*.
- Dret a **no patir represàlies** per la licita utilització del canal.

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

Classes de represàlies: als efectes del que preveu aquest Reglament i Llei 2/2023, i a títol enunciatiu, es consideren **represàlies** les següents:

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

dificultin o impedeixin l' accés a l' ocupació o la contractació d' obres o serveis.

- **Denegació** o anul·lació d'una **licència o permís**.
- **Denegació de formació**.
- **Discriminació**, o tracte desfavorable o injust.

La persona que veïés lesionats els seus drets per causa de la seva comunicació o revelació un cop transcorregut el termini de dos anys, podrà demanar la protecció de l' autoritat competent.

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

Deures de l' informant

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

Mesures de protecció

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

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

Drets de l'afectat per la comunicació/denunciat

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

moment.

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

XIII. Règim sancionador

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

XIV. Formació, difusió i sensibilització

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

A més, es duran a terme les següents actuacions:

- SALTO **informarà d'aquest Reglament** a tota la plantilla, administradors, directius i altres membres de l'empresa, així com als grups d'interès. Totes les persones treballadores de SALTO rebran actualitzada la **clàusula de compliance** amb la comunicació del present Reglament i de l'habilitació del Sistema Intern d'Informació. La clàusula s'incorporarà a totes les noves incorporacions de plantilla (com a annex al contracte de treball).
- Publicació al **web** de [Saltó – Optimitzant processos \(groupsalto.com\)](http://groupsalto.com):
 - Pla de Prevenció de Riscos Penals
 - Mapa de riscos penals
 - Codi Ètic
 - Reglament de gestió del Sistema Intern d'Informació
 - Enllaç directe a [Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](http://descomplicat.com)

XV. Revisió, actualització i vigència

Atès que SALTO, a través de DESCOMPLICAT està en constant seguiment del *compliance*, la revisió d'aquest Reglament i la resta de documentació en *compliance* es durà a terme sempre que existeixi una

modificació de la normativa aplicable, s'hagi d'adaptar a les recomanacions realitzades per l'autoritat competent, es facin millores/aclariments en el Sistema Intern d'informació o concorri qualsevol altra causa que impliqui la necessitat de revisar els documents esmentats.

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

Aquest Reglament s'aprovarà per l'Administrador únic el dia 11.4.2023, mateixa data en la qual se signa l'acord de nomenament del/de la *compliance officer*, com a responsable del SII. Ambdós dos documents s'aproven amb posterioritat a la comunicació efectuada a les persones treballadores (dia 27.3.2023), i tenint en compte les consideracions esmentades per aquestes. En cas de formular-se nombroses al·legacions, es podrà posposar durant un termini raonable la seva entrada en vigor sense que en cap cas es dugui a terme més tard de l'1.12.2023.

La regla general és que el present Reglament, entrarà en vigor l' endemà hàbil de la seva aprovació.

Per a qualsevol dubte o consulta en la interpretació del present Reglament és possible dirigir-se a la *compliance officer* i responsable del Sistema intern d'informació, **Blanca Rosell Cecilia** a través de l'email brosell@esalto.es o bé, directament a l'assessoria jurídica DESCOMPLICA'T (info@descomplicat.com).

XVI. CONTROL DE CANVIS

Versió del document	Data d' aprovació	Òrgan que l' aprova	Data d' entrada en vigor
1	26.10.2022	Administrador únic	27.10.2022
2	11.4.2023	Administrador únic	12.4.2023

Jaume Salto Albareda
 Administrador únic
 GROUP SALTO
 11.4.2023