

# Procediment de gestió del Canal Ètic

	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió Nº 0

REGISTRE DE MODIFICACIONS

REVISIÓ		FULLS REVISADES	COMENTARIS
núm.	DATA		
0	27/07/2023		Edició inicial

	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió N° 0

## ÍNDIX

1. OBJECTE	4
2. ABAST	4
3. GENERALITATS I DEFINICIONS	4
4. RESPONSABILITATS	5
5. DOCUMENTACIÓ DE REFERÈNCIA	6
6. DESENVOLUPAMENT	6
6.1. TRAMITACIÓ.	8
7. REGISTRES	12

	<i>Gestió del Canal</i>	Procediment PG-SC-04
		Revisió Nº 0

## 1. OBJECTE

Aquest procediment descriu la gestió que EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL realitza de totes les informacions rebudes a través del Canal Ètic.

## 2. ABAST

### OBJECTIU

Aquest procediment s'aplica a totes les comunicacions realitzades i rebudes a través del Canal Ètic que es trobin dins de l'àmbit material d'aplicació de la Llei 2/2023 (art. 2). També s' aplicarà a totes aquelles altres comunicacions que es trobin descrites a l' apartat del Canal Ètic a la nostra pàgina web.

### SUBJECTIU

Personal laboral, comandaments intermedis, personal de direcció, representants i administradors, proveïdors, col·laboradors, clients i qualsevol altra part interessada del **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL**

## 3. GENERALITATS I DEFINICIONS

- **Part interessada externa:** Individu, o grup, relacionat o afectat per les actuacions del **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL** (administració pública, clients, proveïdors, subcontractistes, associacions, qualsevol persona o organització afectada per l'activitat de l'Empresa).
- **Incompliment:** Manca d' execució d' un deure imposat per una norma, una resolució administrativa o judicial, un acte o un contracte.
- **Irregularitat:** Vici d' un acte o procediment que incorre en alguna vulneració de l' ordenament jurídic.
- **Infracció:** Acció o omissió que sigui il·lícita i estigui relacionada amb l'ordenament jurídic espanyol, europeu o amb la normativa interna del **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL** o una altra part interessada; o desvirtuï l'objecte o la finalitat de les normes establertes en l'ordenament jurídic espanyol, europeu o amb la normativa interna del **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL** o una altra part interessada.
- **Informació sobre infraccions:** la informació, incloses les sospites raonables, sobre infraccions reals o potencials, que s' hagin produït o que molt probablement puguin produir-se en l' organització en què treballi o hagi treballat el denunciant o en una altra organització amb la qual el denunciant estigui o hagi estat en contacte amb motiu de la seva feina, i sobre intents d'ocultar aquestes infraccions.

	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió Nº 0

- **Denúncia:** la comunicació d' informació sobre infraccions a través del Canal Ètic.
- **Responsable del Canal (Òrgan de Compliance – Rol Compliance Officer):** persona o òrgan responsable de la gestió del Canal Ètic.

## 4. RESPONSABILITATS

- **Òrgan de Govern:**
  - Aprovació del procediment de gestió i de la política del Canal Ètic.
  - Designació del Responsable del Canal.
  - Presa de decisions i resolució de les denúncies rebudes, quan escaigui.
  - Tindrà accés en tot moment a les investigacions de totes les comunicacions rebudes i tindrà la potestat de tancar-les.
- **Orgue de Compliance (Rol Compliance Officer):**
  - Responsable de la gestió del Canal Ètic.
  - Serà qui recepcioni, examini i investigui les denúncies.
  - Analitzarà si són procedents o no (realitzades de bona fe), si són veraces, si contenen dades personals alienes als fets denunciats o dades personals pertanyents a categories especials.
  - Quan correspongui, proposarà una solució a l' Òrgan de Govern.
  - Analitzarà i realitzarà el seguiment de les denúncies.
  - Analitzarà i realitzarà l' arxiu de les denúncies.
- **Responsables afectats:**
  - Donar un tractament i buscar la resolució més adequada a les denúncies.
- **Persones que treballen al EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL:**
  - Informaran obligatòriament sobre les possibles infraccions que s' hagin produït, o puguin produir-se, a través del Canal Ètic.

*El terme "responsables afectats" es refereix a totes aquelles persones que figuren en l'organigrama de l'Empresa, amb autoritat i responsabilitat sobre alguna àrea de treball o departament i que, per aquest motiu, han de participar.*

## 5. DOCUMENTACIÓ DE REFERÈNCIA

- **Llei 2/2023**, del 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.

	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió Nº 0

- **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.
- **Llei Orgànica 3/2018**, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals.

## 6.DESENVOLUPAMENT

Per tal de disposar d' un sistema de fàcil accés que estigui disponible 24 hores al dia 365 dies a l' any i garanteixi la màxima confidencialitat, el **Canal Ètic** s' ubica en una plataforma externa que compta amb les màximes garanties de seguretat. No obstant això, l' accés a l' esmentat Canal s' efectuarà a través de la web corporativa.

Així mateix, si es considera necessari i, si s'escau, quan sigui possible, es preveu la possibilitat que l'Òrgan de Compliance pugui contactar amb els qui haguessin efectuat una comunicació a través del Canal, anònima o no, per poder sol·licitar informació i/o documentació addicional. Tot això, mitjançant la pròpia plataforma del Canal i salvaguardant en tot moment la confidencialitat de la informació.

Al EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL es registraran i tractar totes les comunicacions rebudes, ja siguin fetes per les persones que treballen a l'empresa o fetes per les parts interessades externes.

Aquestes comunicacions es poden realitzar de manera interna a través de:

- **Canal Ètic:** el **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL** disposa d' una aplicació a la pàgina web corporativa anomenada ÈticAldia, oberta a qualsevol persona: <https://eticoaldia.com/A66E68AJ44/3>. Les denúncies es poden realitzar de manera nominativa o anònima.
- **Presencial:** a sol·licitud de l'informant a l'Òrgan de Compliance, també es podran realitzar les comunicacions mitjançant una reunió presencial dins del termini màxim de set dies.

En cas de rebre la comunicació de forma presencial, l' Òrgan de Compliance obrirà una denúncia en l' aplicació informàtica, incorporant tota la informació i evidències lliurades per l' informant.

En cas de rebre's la comunicació per un altre mitjà diferent a ÈticAldia, l'Òrgan de Compliance o la persona del **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL** que la

	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió Nº 0

rebi, obrirà una denúncia en l'aplicació informàtica, incorporant tota la informació i evidències lliurades pel denunciant.

Les persones que no formin part de l' Òrgan de Compliance i rebin una denúncia hauran de guardar total confidencialitat, advertint-los de la tipificació com a **infracció molt greu** el seu menyscapte.

En qualsevol cas, ja sigui de manera nominativa o anònima, tant l' Òrgan de Govern com l' Òrgan de Compliance vetllaran per la protecció del denunciant. En el **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL** entenem que és la forma de millorar el nostre Sistema d'informació intern i donar majors garanties a totes les Parts Interessades.

Les comunicacions també es poden realitzar de manera externa a través dels canals externs d' informació davant les autoritats competents i, si s' escau, davant les institucions, òrgans o organismes de la Unió Europea.

## **6.1. TRAMITACIÓ.**

### **INICI.**

A través dels formularis corresponents allotjats a la pàgina web s' efectuarà la comunicació dels fets que la motiven.

Els formularis contenen camps obligatoris (marcats amb \*) i camps no obligatoris.

Es podran adjuntar tot tipus de documents per sustentar les informacions comunicades.

L' informant tindrà la possibilitat de bloquejar la comunicació de la informació si considera que alguna persona pertanyent a l' Òrgan de Compliance o a l' Òrgan de Govern està involucrada en els fets denunciats.

### **REQUISITS.**

Per a la seva admissió i adequada tramitació, les consultes/denúncies hauran de contenir necessàriament les dades marcades com a obligatòries en el formulari.

Un cop emplenat el formulari corresponent, ÈticAldía generarà un justificant de recepció amb una adreça URL i un codi únic amb el qual, el denunciant, tindrà la possibilitat d' accedir a un portal on poder veure l' estat en el qual es troba la seva comunicació i, si l' organització ho ha considerat oportú, tindrà l' opció de pujar més arxius i comunicar-se amb **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL**.

	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió N° 0

El justificant de recepció generat es podrà imprimir o "guardar com a PDF".

### **ANÀLISI DE LA DENÚNCIA.**

Un cop rebuda la consulta/denúncia, l'Òrgan de Compliance examinarà els fets denunciats per tal de confirmar que es troben dins de l'àmbit d'aplicació del Canal.

Una vegada comprovats aquests extrems es procedirà a la seva investigació.

Aquelles denúncies que es realitzin de forma anònima seran tractades d' igual manera que les nominatives.

En el cas que l' Òrgan de Compliance sigui objecte de la denúncia, aquest fet es posarà immediatament en coneixement de l' Òrgan de Govern que, a partir d' aquell moment, serà l' encarregat de la resolució de la mateixa, nomenant un Responsable provisional independent per a la seva anàlisi i investigació.

En el cas que l' Òrgan de Govern sigui objecte de la denúncia, l' Òrgan de Compliance serà l' únic encarregat de l' anàlisi i resolució de la mateixa.

### **INVESTIGACIÓ.**

L' Òrgan de Compliance, a la vista dels fets descrits en la denúncia, recaptarà la informació i documentació necessària per a la seva verificació. En totes les investigacions ha de prevaler el respecte a la presumpció d' innocència i a l' honor de les persones afectades.

L'inici de la investigació haurà de realitzar-se en el menor termini de temps possible (mai superior a 3 mesos).

Un cop s'hagi obtingut la informació i proves necessàries, s'informarà el denunciat de les accions o omissions que se li atribueixen – sense dades del denunciant – per tal que pugui ser escoltat i realitzar les al·legacions que en la seva defensa estimi oportunes.

Si es considera que la notificació al denunciat pogués suposar un risc sobre la capacitat d' investigació o per a la integritat i drets de la persona que emet la denúncia, l' Òrgan de Compliance podrà retardar la notificació fins a la finalització de la Fase d' Anàlisi.

Durant tot el procediment d' Anàlisi, l' Òrgan de Compliance i totes les persones implicades, respectaran els principis de defensa, intimitat i indemnitat. Es podrà tramitar una audiència, sempre que resulti possible i necessari per aclarir els fets.



	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió N° 0

Per a això, es podrà sol·licitar la participació dels interessats, així com a qualsevol tercer per aclarir la situació.

Quan sigui necessari comptar amb tercers externs a l' Òrgan de Compliance en la investigació, es garantirà en tot moment la confidencialitat, complint les exigències en matèria de protecció de dades personals, signant un contracte d' accés a dades com a encarregat del tractament, donant-los formació en aquesta matèria i advertint-los de la tipificació com a **infracció molt greu** del seu menyscapte.

### **TANCAMENT FASE ANÀLISI.**

A la vista de la investigació realitzada, proves obtingudes (documental, pericial i testifical), escoltades les manifestacions de la persona denunciada i examinades les proves que en el seu cas s'aportin, l'Òrgan de Compliance, en un termini màxim de 3 mesos, tancarà la Fase d'Anàlisi, amb totes les dades de la investigació, l'anàlisi de les causes i una conclusió.

Si la denúncia no es troba dins l' àmbit d' aplicació del Canal Ètic o han transcorregut tres mesos sense que s' haguessin iniciat actuacions d' investigació, l' Òrgan de Compliance podrà declarar-la com a no procedent i arxivar-la de forma anonimitzada.

Si la informació facilitada en la denúncia o part d' ella no és veraç, l' Òrgan de Compliance procedirà 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. Aquest fet serà comunicat al denunciant.

Si la informació facilitada en la denúncia contingués dades personals que no fossin necessàries per al coneixement i investigació dels fets denunciats o contingués dades personals incloses dins de les categories especials de dades, l' Òrgan de Compliance procedirà a la seva immediata supressió, anonimitzant les dades sense que es procedeixi al registre i tractament d' aquestes. Aquest fet serà comunicat al denunciant perquè torni a realitzar la comunicació sense incloure aquestes dades.

Quan els fets denunciats poguessin ser indiciàriament constitutius de delictes es remetrà la informació al Ministeri Fiscal amb caràcter immediat. En el cas que els fets afectin els interessos financers de la Unió Europea, es remetrà a la Fiscalia Europea.

	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió Nº 0

El tancament d' aquesta Fase serà traslladat a l' Òrgan de Govern per tal que pugui, si ho considera oportú, prendre la decisió corresponent en la Fase de Decisió.

El denunciant, a través del portal creat exprofès per ÈticAldia, podrà realitzar el seguiment online de l'estat de les actuacions i ser informat sobre l'admissió o el rebuig de la seva denúncia.

### **DECISIÓ.**

A la vista de la informació recollida en la Fase d'Anàlisi, l'Òrgan de Compliance i/o l'Òrgan de Govern podrà adoptar alguna de les següents decisions:

- En cas que es verifiquin els fets objecte de denúncia, procedir a imposar la sanció disciplinària establerta per a això.
- Proposar mesures per evitar aquest risc en el futur.
- Comunicar els fets de què es tracti les autoritats competents.
- Comunicar la resolució a les parts interessades que es consideri oportú.
- Altres.

### **PROTECCIÓ DE DADES.**

En la implantació del Canal Ètic, el **EXLAND EXCAVACIONS I TRANSPORTS SL** està compromès en el compliment de la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals i amb 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 i pel qual es deroga la Directiva 95/46/CE (REGLAMENT GENERAL DE PROTECCIÓ DE DADES), en conseqüència, les dades personals que es recabin en el marc del Canal Ètic:

- Seran tractats amb l' exclusiva finalitat de tramitar les comunicacions i, si escau, d' investigar la realitat dels fets denunciats.
- Les dades contingudes en aquelles denúncies que no siguin admeses a tràmit (declarades no procedents) seran anonimitzades als 3 mesos automàticament a partir de la seva declaració.
- Les dades personals contingudes al Canal de Comunicació seran conegudes únicament per:
  - L' Òrgan de Compliance i qui gestioni directament el Canal.
  - El responsable de recursos humans o l' òrgan competent degudament designat, només quan pogués procedir l' adopció de mesures disciplinàries contra un treballador.
  - El responsable dels serveis jurídics de l' entitat o organisme, si procedís l' adopció de mesures legals en relació amb els fets relatats en la comunicació.
  - Els encarregats del tractament que eventualment es designin.
  - El delegat de protecció de dades.

	<b>Gestió del Canal</b>	Procediment PG-SC-04
		Revisió N° 0

- El dret d'accés del denunciat estarà limitat a les seves pròpies dades de caràcter personal, no tenint accés en cap cas – atès el caràcter confidencial del Canal Ètic i de la denúncia formulada- a les dades sobre la identitat del denunciant.
- Les dades de qui formuli la comunicació i dels empleats i tercers s' hauran de conservar en el sistema de denúncies únicament durant el temps imprescindible per decidir sobre la procedència d' iniciar una investigació sobre els fets denunciats.
- Les dades es podran conservar sempre que la finalitat sigui deixar evidència del funcionament del model de prevenció de la comissió de delictes per la persona jurídica.