



**PROTOCOL DE GESTIÓ DEL CANAL
ÈTIC, INVESTIGACIONS
INTERNES I REACCIONS
CORPORATIVES**

GESTIÓ DEL CANAL ÈTIC

1. Objectius i característiques generals

A fi de prevenir, descobrir i sancionar els incompliments o infraccions del Codi Ètic o, en general, del MPD del COL·LEGI DE FARMACÈUTICS DE BARCELONA (d'ara endavant, COFB o l'organització indistintament), o altres irregularitats o infraccions de la legislació aplicable que puguin produir-se per part d'empleats o directius de l'organització o de tercers amb els quals es relaciona o vincula professionalment COFB, s'habilita un Canal Ètic que permet a qui hagi tingut coneixement d'aquestes infraccions posar tal circumstància en coneixement del Responsable del Canal Ètic de COFB, fins i tot anònimament.

Així mateix, el Canal Ètic permet també comunicar dubtes o consultes en relació amb l'aplicació del MPD.

En el cas que es posi en coneixement de manera anònima, no haurà de quedar constància de cap dada personal en la comunicació accessible al Responsable del Canal Ètic (IP, Nom i Cognoms, Correu identificatiu, etc.). Aquesta anonimització de dades personals consisteix a separar totalment i de manera irreversible les dades personals de l'informant del fet denunciat i de la gestió de la comunicació. Per tant, no es podrà sol·licitar informació addicional a l'informant, tret que s'implementi un canal de comunicació segur que així ho permeti.

El Canal Ètic consisteix en un formulari en la pàgina web de COFB. En aquest sentit, s'adjunta com **Annex I** el formulari de comunicacions del Canal Ètic.

Durant l'ús i gestió del Canal Ètic es respectarà plenament el marc legal vigent, tant a nivell laboral com en matèria de protecció de dades i els drets fonamentals de les persones afectades. En particular, resultarà d'aplicació els drets i garanties previstes en la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció, així com la normativa aplicable en matèria de protecció de dades.

COFB procurarà que les comunicacions es canalitzin de manera prioritària a través del Canal Ètic. Això no obstarà, tanmateix, al fet que, si la notícia del possible incompliment arriba per altres vies, COFB actuï també d'acord amb el que es preveu en el present Protocol, pel que fa als drets i garanties, i a la seva tramitació i investigació interna i a la reacció corporativa. Sobre aquest tema, amb l'objectiu d'assegurar la seva traçabilitat, se sol·licitarà a la persona que hagi comunicat o tingut coneixement d'un possible incompliment que el comuniqui a través del Canal Ètic. En defecte d'això, s'oferirà la possibilitat de realitzar una reunió presencial.

Al marge de l'anterior, qualsevol comunicació formal per part d'un òrgan judicial o una Administració Pública, es considerarà mitjà vàlid per a prendre coneixement d'un incompliment.

2. Comunicació mitjançant reunió presencial

La comunicació també podrà realitzar-se mitjançant una reunió presencial amb el Responsable del Canal Ètic, a sol·licitud de la persona que vulgui realitzar la comunicació, en un termini màxim de set (7) dies naturals des de la seva sol·licitud. En tot cas, haurà d'habilitar-se un espai en unes condicions adequades per a salvaguardar la confidencialitat de l'informant.

Prèviament a la reunió, s'informarà sobre el tractament de les seves dades personals d'acord amb el que s'estableix en el Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016.

La reunió presencial s'haurà de documentar d'alguna de les maneres següents, previ consentiment de l'informant:

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

- a) Mitjançant un enregistrament de la conversa en un format segur, durador i accessible.
- b) A través d'una transcripció completa i exacta de la conversa realitzada pel personal responsable de tractar-la.

Sense perjudici dels drets que li corresponen d'acord amb la normativa sobre protecció de dades, s'oferirà a l'informant l'oportunitat d'escoltar l'enregistrament i/o comprovar, rectificar i acceptar mitjançant la seva signatura la transcripció de la conversa.

En cas que l'informant no consenti l'enregistrament i/o transcripció de la reunió, aquesta no podrà tenir lloc, i es redirigirà a l'informant al Canal Ètic. El Responsable del Canal Ètic estendrà acta deixant constància d'això.

No obstant això, si el contingut de la comunicació no fos un incompliment o la persona que dugui a terme la comunicació no fos un usuari del Canal Ètic en atenció al que es disposa en els apartats següents, COFB no estarà obligada a permetre la comunicació mitjançant reunió presencial ni a adoptar la resta de requisits descrits en el present apartat.

3. Concepte d'incompliments

Als efectes aquí regulats, es considera incompliment:

- Qualsevol incompliment del Codi Ètic o de la resta de normativa interna, processos i controls que conformen el MPD.
- Qualsevol violació de la legislació vigent aplicable.
- Qualsevol contingència que pugui suposar un risc per a la reputació de COFB.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

L'àmbit d'aquests incompliments es refereix a l'actuació dels empleats i directius de COFB i també dels col·laboradors o agents comercials, proveïdors, contractistes, subcontractistes i altres tercers que puguin actuar en el seu nom, profit o benefici, sense cap limitació geogràfica o altres terceres persones que mantinguin relacions comercials amb COFB.

No obstant això, queden expressament exclosos del concepte d'incompliment aquelles queixes, reclamacions o altres comunicacions sobre conflictes interpersonals, de caràcter organitzatiu o de gestió empresarial.

4. Usuaris del Canal Ètic

El Canal Ètic serà accessible a:

- Tots els empleats i directius de COFB, inclosos becaris, voluntaris, empleats en període de formació, ex empleats i candidats en un procés de selecció o negociació.
- Accionistes, participants i persones pertanyents a la Junta de Govern de COFB, òrgan de direcció o supervisió, inclosos els membres no executius.
- Contractistes, subcontractistes i proveïdors, així com les persones que treballin per a aquests.

En relació amb els empleats i directius de COFB es prendran les següents mesures per a facilitar un ús efectiu i responsable del Canal Ètic:

- Se'ls informarà degudament de l'existència i finalitat del Canal Ètic, el seu funcionament, dels drets i garanties que els són aplicables, en concret, la garantia d'anonimat o, en el seu cas, confidencialitat de les dades del comunicador i la garantia d'informació a l'afectat, i especialment, que no podran sofrir cap mena de represàlia per part de COFB, sempre que ho utilitzin de manera raonable i de bona fe.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

- Se'ls mantindrà informats de la seva obligació de comunicar a través del Canal Ètic, qualsevol incompliment normatiu del qual tinguin constància.
- Se'ls garantirà en tot moment la màxima confidencialitat, així com el respecte a les disposicions legals en matèria de protecció de dades.
- Se'ls advertirà que, en cas d'un mal ús, quedaran exposats a possibles sancions i reclamacions econòmiques, tant disciplinàries com civils i, eventualment, penals.

En el moment d'incorporar a nous empleats i directius a COFB, se'ls informarà degudament de l'existència del Canal Ètic i de la seva obligació de comunicar els incompliments que tinguessin coneixement. A més, la seva existència es recordarà en quantes activitats formatives en matèria d'ètica corporativa i compliment normatiu es duguin a terme a COFB.

Així mateix, per a millorar la sensibilització sobre el Canal Ètic, s'habilitarà un apartat específic a la pàgina web corporativa, en el qual es farà públic el Codi Ètic i s'indicarà l'existència del Canal Ètic.

5. Report d'incompliments

Qualsevol empleat o directiu pertanyent a l'organització que tingui coneixement d'algun incompliment haurà de posar-lo immediatament en coneixement a través del Canal Ètic. La persona que realitzi la comunicació haurà de facilitar la màxima informació disponible respecte als fets sobre els quals versa la comunicació, així com la identitat dels seus responsables i la data en què es van produir els fets.

En cas de rebre una comunicació anònima se li donarà la mateixa tramitació, per la qual cosa haurà d'aplicar-se igualment el que s'estableix en el present Protocol.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

6. Report de dubtes i consultes

A més d'incompliments, el Canal Ètic podrà emprar-se per a comunicar dubtes i consultes en relació amb el desenvolupament i aplicació del MPD de COFB.

7. Responsable del Canal Ètic

El Responsable del Canal Ètic, designat per la Junta de Govern de COFB, és la persona encarregada de la gestió del Canal Ètic i d'impulsar la tramitació diligent de les eventuais investigacions internes. Actualment, el Responsable del Canal Ètic és el Cap del Departament d'Assessoria Jurídica als col·legiats i Tramitació d'Expedients del COFB. En cas de vacant, absència o malaltia del Responsable del Canal Ètic el substituirà la Secretaria de la Comissió de Deontologia.

Tant el nomenament com el cessament del Responsable del Canal Ètic hauran de ser notificats a l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant, A.A.I., o, en el seu cas, a les autoritats o òrgans competents de les comunitats autònomes, en el termini de deu (10) dies hàbils següents, especificant, en el cas del seu cessament, les raons que han justificat el mateix.

El Responsable del Canal Ètic ha de desenvolupar les seves funcions de manera independent i autònoma, i no pot rebre instruccions de cap mena en el seu exercici. Per a això, compta amb els mitjans personals i materials necessaris per a dur a terme les seves funcions.

8. Confidencialitat

La identitat de les persones que realitzin una comunicació, així com la identitat de qualsevol altra persona afectada o esmentada en la comunicació tindrà caràcter confidencial i no podrà ser revelada ni comunicada a les persones no autoritzades.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

En tot cas, les persones autoritzades hauran de mantenir una estricta confidencialitat de tota la informació relativa a la recepció i tramitació de qualsevol comunicació.

D'altra banda, les actuacions realitzades per a gestionar i resoldre els fets comunicats també tindran caràcter confidencial.

9. Accés a les comunicacions

A les comunicacions rebudes a través del Canal Ètic de COFB tindran accés les següents persones (persones autoritzades):

- El Responsable del Canal Ètic.
- Els membres del Comitè d'Ètica de COFB.
- En cas d'haver de sancionar, el/la responsable de Recursos Humans o la persona o òrgan competent per a adoptar mesures disciplinàries.
- En cas d'haver d'adoptar mesures legals, el/la responsable legal.
- En el seu cas, els encarregats del tractament que eventualment es designin com, per exemple, assessors o gestors, interns o externs.
- En el seu cas, el/la delegat/da de protecció de dades.

En tot cas, les persones que vagin a intervenir en la gestió i/o tramitació de les comunicacions rebudes hauran de ser degudament formades sobre les seves funcions i obligacions.

D'aquesta manera, l'accés a la informació continguda en les comunicacions i a les actuacions realitzades tindrà caràcter reservat, per la qual cosa no es permetrà l'accés a persones diferents de les esmentades en el paràgraf anterior.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

No obstant l'anterior, podrà comunicar-se el contingut de les comunicacions a altres empleats i directius de COFB quan es requereixi de la seva intervenció, sempre que s'exclougui les identitats i altres dades personals, així com una altra informació confidencial.

A més, 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 en l'organització o la tramitació dels procediments sancionadors o penals que, si escau, procedeixin.

10. Recepció de les comunicacions

En cas de recepció d'una comunicació, haurà de comunicar-se un justificant de recepció en el termini de set (7) dies naturals, en el qual s'informarà del següent:

- La correcta recepció de la comunicació realitzada i que es procedeix a la seva oportuna tramitació.
- La possibilitat d'indicar un domicili, correu electrònic o lloc segur a l'efecte de rebre les notificacions.
- La garantia que la seva identitat serà tractada de forma reservada i confidencial, i que no serà comunicada a les persones a les quals es refereixen els fets relatats ni a tercers.
- La recollida i tractament de les seves dades personals d'acord amb el que s'estableix en la legislació vigent.
- Els canals externs d'informació davant les autoritats competents.
- En el seu cas, la sol·licitud addicional d'informació, quan s'estimi oportú.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

El Responsable del Canal Ètic informarà al/a la responsable de Recursos Humans de la comunicació rebuda perquè valori les possibles infraccions en matèria laboral, quan aquesta tingui aparentment caràcter infractor.

En cas de rebre una comunicació per altres vies diferents al Canal Ètic, en la mesura que sigui possible haurà de redirigir-se a través del Canal Ètic, instant la persona que hagi realitzat la comunicació a presentar-la a través del Canal Ètic. Alternativament, es podrà oferir la possibilitat de mantenir una reunió presencial en un termini de set (7) dies naturals.

En el cas que la comunicació afectés el Responsable del Canal Ètic, aquest haurà d'abstenir-se de participar i conèixer de l'eventual investigació i resolució que es dugui a terme. En aquest escenari, gestionarà la comunicació al Comitè d'Ètica de COFB. Així mateix, en cas que la comunicació afectés la totalitat o a la majoria de membres del Comitè d'Ètica de COFB, la gestió de la comunicació i la seva eventual investigació i resolució s'assignarà a un membre de COFB que no formi part del Comitè d'Ètica i/o a un professional extern.

11. Prohibició de represàlies

Queden expressament prohibides tota classe de represàlies cap a les persones que realitzin una comunicació de bona fe. La prohibició afecta també als familiars, empleats i altres persones vinculades a la persona que realitzi la comunicació.

A aquests efectes, tindran la consideració de represàlia, entre altres, les següents mesures:

- La suspensió del contracte, acomiadament o extinció de la relació laboral.
- La no renovació o terminació anticipada del contracte de treball temporal.
- La terminació anticipada o anul·lació de contractes de béns o serveis.
- La imposició de qualsevol mesura disciplinària.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

- La degradació o denegació d'ascensos.
- Qualsevol altra modificació substancial de les condicions de treball.
- Els danys, inclosos els de caràcter reputacional, o pèrdues econòmiques, coaccions, intimidacions, assetjament.
- L'avaluació o referències negatives respecte a l'acompliment laboral o professional.
- La 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.
- La denegació o anul·lació d'una llicència o permís.
- La denegació de formació.
- La discriminació, o tracte desfavorable o injust.
- L'amenaça o intenció de realitzar qualsevol de les anteriors mesures.

12. Externalització de la gestió del Canal Ètic

La gestió del Canal Ètic podrà externalitzar-se a un tercer. Ara bé, en tot cas, el tercer que vagi a gestionar de manera externa el Canal Ètic haurà d'oferir garanties adequades d'independència, confidencialitat, protecció de dades i secret de les comunicacions.

A més, s'exigirà la subscripció d'un contracte d'encarregat del tractament, de conformitat amb l'article 28.3 del Reglament (UE) 2016/679, del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

No obstant això, malgrat que s'externalitzi la seva gestió, el Responsable del Canal Ètic continua sent el principal encarregat de vetllar pel correcte ús i aplicació del Canal Ètic i dels principis i garanties que s'han de salvaguardar.

13. Anàlisi preliminar de la informació rebuda

En cas que la comunicació s'estimi rellevant, versemblant i mínimament fonamentada, el Responsable del Canal Ètic la traslladarà al Comitè d'Ètica de COFB per a realitzar la tramitació oportuna per a investigar-la i resoldre-la.

El Comitè d'Ètica de COFB analitzarà la versemblança de la informació rebuda i el seu possible caràcter infractor. Quan es consideri necessari, es podrà sol·licitar l'assistència interna i/o externa necessària.

En cas contrari, quan la comunicació es consideri inversemblant, sense fonament, falsa o bé manqui de tota rellevància quant a l'objecte del Canal Ètic, es procedirà al seu arxiu i, si escau, es redirigirà la comunicació a les àrees afectades. Per exemple, en cas de comunicar-se una qüestió relativa al cobrament de nòmines, es redirigirà al responsable de Recursos Humans. En tot cas, tant la comunicació com la corresponent decisió d'arxivar es conservaran en els registres del Responsable del Canal Ètic, procedint-se, no obstant això, a suprimir totes les dades personals que inclogui la comunicació.

Quan el Comitè d'Ètica de COFB consideri que la informació rebuda en la comunicació és insuficient, sol·licitarà, a través del Responsable del Canal Ètic, a la persona que hagi realitzat la comunicació la seva ampliació, indicant els aspectes concrets de la informació facilitada que han de ser ampliat, tret que la persona que hagi realitzat la comunicació hagi indicat que no desitja mantenir cap altre contacte amb la persona o òrgan encarregat de gestionar la comunicació.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

Addicionalment, el Comitè d'Ètica de COFB podrà instar a l'àrea o òrgan intern competent l'adopció de les mesures necessàries, incloses, en el seu cas, les de caràcter disciplinari contra la persona o persones que hagin formulat una comunicació de fals contingut i amb mala fe.

En el cas que les comunicacions versin sobre possibles situacions de discriminació o assetjament laboral o sexual, les funcions del Comitè d'Ètica de COFB es limitaran exclusivament a la recepció d'aquesta comunicació, el seu justificant de recepció i immediata remissió a la Comissió d'Igualtat, informant de tal extrem a la persona que realitzi la comunicació.

Ara bé, el Comitè d'Ètica de COFB haurà de mantenir-se informat sobre el desenvolupament i resolució de tals fets. Per a això, sol·licitarà un report periòdic a la Comissió d'Igualtat i conservarà en els seus registres la informació i resolució dels assumptes relacionats amb situacions de discriminació o assetjament laboral o sexual, sense perjudici de guardar també la comunicació rebuda en el propi llibre-registre del Canal Ètic.

14. Comunicació dels fets delictius

En cas de rebre una comunicació en la qual, després d'una breu anàlisi preliminar per a determinar la naturalesa i l'abast de la comunicació, es reporten fets de contingut presumptament delictiu, el Comitè d'Ètica de COFB elevarà la comunicació immediatament a la Junta de Govern de COFB perquè es remeti immediatament al Ministeri Fiscal la informació rebuda.

No obstant això, abans de donar trasllat d'aquesta informació al Ministeri Fiscal, s'haurà de recaptar immediatament l'assessorament jurídic penal oportú amb l'objectiu de salvaguardar els drets processals de les persones físiques i jurídiques afectades.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

INVESTIGACIONS INTERNES

15. Obertura de la investigació, competència, persones responsables i altres qüestions generals d'investigació

Quan el Comitè d'Ètica de COFB entengui que la comunicació rebuda és versemblant i pot ser constitutiva d'un incompliment segons el que s'estableix a l'article 3, ordenarà l'obertura d'una investigació corporativa interna. En concret, s'incoarà el corresponent expedient, en el qual es deixarà constància de totes les actuacions realitzades, i al qual s'aportaran les proves obtingudes. S'informarà al/a la responsable de Recursos Humans, per a determinar el termini per a les possibles sancions disciplinàries.

La investigació serà impulsada pel Comitè d'Ètica de COFB, que designarà a la persona o equip encarregat de la investigació, que podrà ser el Responsable del Canal Ètic, el propi Comitè d'Ètica, un altre empleat o directiu de COFB i/o un professional extern. En aquest sentit, la designació de la persona o equip encarregat de la investigació haurà de constar per acord del Comitè d'Ètica de COFB en la corresponent acta.

En tot cas, s'informarà a tota persona que participi o tingui coneixement dels fets o de la investigació del seu deure de secret i de la necessitat de mantenir en tot moment la màxima confidencialitat i el compliment de la normativa en matèria de protecció de dades.

En cas d'externalitzar l'execució de la investigació a un professional extern, s'exigirà la subscripció d'un contracte d'encarregat del tractament, de conformitat amb l'article 28.3 del Reglament (UE) 2016/679, del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016. El professional extern haurà d'implementar mesures de seguretat que garanteixin la confidencialitat, la integritat i la disponibilitat del Canal Ètic, de manera que el mateix no sigui manipulable i que no pugui quedar indisponible en cap moment.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

Així mateix, s'haurà de garantir que el professional extern contractat ofereixi garanties adequades de respecte a la independència, confidencialitat, protecció de dades i secret de les comunicacions.

L'encarregat de la investigació incoarà el corresponent expedient, en el qual es deixarà constància documental de totes les actuacions realitzades, i al qual s'aportaran les proves obtingudes. Per a això, s'assignarà un número d'expedient.

El Comitè d'Ètica de COFB determinarà el termini en el qual haurà de realitzar-se la investigació. Per a això, haurà de consensuar-ho prèviament amb el/la responsable de Recursos Humans en atenció als terminis de prescripció de les faltes laborals, això és, s'observarà el que es preveu en l'article 60.2 de l'Estatut dels Treballadors sobre els terminis de prescripció de les faltes laborals, així com al que disposi el Conveni Col·lectiu d'aplicació.

Aquest termini no superarà els tres (3) mesos i només podrà ser prorrogat mitjançant autorització del Comitè d'Ètica de COFB per un nou termini addicional de tres (3) mesos per a casos d'especial complexitat.

No obstant això, quan la comunicació afectés el Comitè d'Ètica de COFB, les decisions en relació amb l'impuls i l'execució de la investigació interna es duran a terme per un altre membre de COFB que no formi part del Comitè d'Ètica de COFB i/o un professional extern, informant d'això a la Junta de Govern de COFB.

L'encarregat de la investigació disposarà d'aquells recursos materials i humans que considerin necessaris i podran accedir a tota la informació que guardi relació amb la comunicació investigada. A aquest efecte, tindran accés a totes les dependències de COFB i, amb les degudes garanties, als instruments i llocs de treball de les persones investigades, que seran apropiadament informades de tal possibilitat, sempre que no existeixin mesures menys invasives i igual d'eficaces.

En el curs de la investigació hauran de respectar-se tots aquells drets que l'ordenament jurídic vigent reconegui als treballadors, que hauran de ser informats de la investigació i dels seus drets tan aviat com la bona fi de les

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

indagacions ho permeti. El Comitè d'Ètica de COFB vetllarà pel respecte de tals garanties i proporcionarà als responsables de la investigació l'assessorament jurídic necessari a aquest efecte. A més, haurà de respectar-se en tot moment la normativa en matèria de protecció de dades personals.

En la investigació es podrà fer ús de tots els mitjans jurídicament lícits per a l'esbrinament dels fets. Entre aquests s'inclouen entrevistes, l'examen de la documentació de qualsevol tipus i en qualsevol suport que s'entengui que pot ser d'utilitat per a la investigació, així com la recuperació i l'anàlisi de la informació continguda en suports informàtics mitjançant l'ús d'eines de software i hardware que preservin la integritat de les proves. Els empleats i directius de COFB seran advertits que el material informàtic que tenen a la seva disposició podrà en tot moment ser inspeccionat per COFB, de conformitat amb el que s'estableix en la normativa i jurisprudència vigent a cada moment.

Una vegada finalitzada la investigació corporativa interna, l'encarregat de la investigació presentarà al Comitè d'Ètica de COFB un informe final escrit amb les conclusions aconseguides, d'acord amb el contingut que s'exposarà més endavant.

16. Planificació de la investigació

Tota investigació que es decideixi realitzar haurà de dur-se a terme de manera independent i sense cap conflicte d'interès per part de les persones que vagin a intervenir.

L'encarregat de la investigació planificarà la investigació amb l'objectiu d'esclarir els fets ocorreguts i identificar als seus responsables. Per a això, realitzarà una planificació de les principals fites i diligències a dur a terme en el marc de la investigació.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

17. Mesures cautelars

A iniciativa pròpia, o a instàncies de l'encarregat de la investigació, el Comitè d'Ètica de COFB podrà acordar, amb la col·laboració del/de la responsable de Recursos Humans, quan això fos necessari, l'adopció de les mesures cautelars necessàries per a garantir la bona fi de la investigació interna i per a evitar qualsevol conseqüència negativa per a COFB o les seves parts interessades.

Entre altres, aquestes mesures podran consistir a sol·licitar l'actuació d'experts informàtics externs o interns, requeriment de l'assistència d'un fedatari públic o la sol·licitud d'assessorament jurídic.

En cas de risc de destrucció de proves, l'encarregat de la investigació, prèvia autorització del Comitè d'Ètica de COFB, podrà instar l'adopció de les mesures d'urgència que estimi necessàries, sense perjudici de la potestat del Comitè d'Ètica de COFB per a modificar o alçar aquestes mesures amb posterioritat. Entre altres, aquestes mesures d'urgència podran consistir a sol·licitar l'actuació d'experts informàtics externs o interns, requeriment de l'assistència d'un fedatari públic o la sol·licitud d'assessorament jurídic.

Així mateix, COFB podrà optar per concedir al membre investigat un permís retribuït per a evitar la destrucció de proves per part del treballador o l'entorpiment de la investigació interna. Aquesta baixa serà atorgada pel/per la responsable de Recursos Humans i, en tot cas, haurà d'estar motivada.

18. Desenvolupament de la investigació

La investigació inclourà totes aquelles diligències que resultin oportunes per a l'esclariment dels concrets fets, les persones responsables i les mesures correctores que hagin si escau d'adoptar-se. Per exemple, es podran dur a terme entrevistes amb les persones investigades, entrevistes amb testimonis, estudi de documentació, peritatges informàtics, entre altres mesures.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

A iniciativa pròpia, o a instàncies de l'encarregat de la investigació, el Comitè d'Ètica de COFB adoptarà les mesures de diligència que estimi necessàries. En tot cas, les mesures que es decideixi adoptar hauran de ser proporcionals i el menys invasives o restrictives.

En tot cas, haurà de respectar-se la presumpció d'innocència i el dret a l'honor a la persona/es afectada/es per la comunicació.

19. Tràmit d'audiència

Durant la fase de investigació, haurà d'informar-se a la/es persona/es afectada/es per la comunicació de les accions o omissions que se li/s atribueixen. A més, se li/se'ls informará del seu dret a ser sentit/da en qualsevol moment.

Aquesta comunicació tindrà lloc en el temps i forma que es consideri adequat per a garantir la bona fi de la investigació.

Durant aquest tràmit, la/es persona/es afectada/es podrà/an al·legar allò que consideri/n d'interès per al seu descàrrec i aportar la documentació que estimi/n oportuna.

Ara bé, en cap cas podrà informar-se a la/es persona/es afectada/es de la identitat de la persona que hagi realitzat la comunicació.

20. Documentació del procediment de la investigació interna (llibre-registre)

Haurà de guardar-se un llibre-registre amb totes les comunicacions rebudes i les investigacions i actuacions realitzades, garantint sempre la confidencialitat de la informació.

Serà imprescindible incloure en l'expedient la documentació detallada de tot el procediment d'investigació desenvolupat, incloent-hi el pla d'investigació

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

inicialment elaborat, tots els documents que es vagin recaptant i actes de les entrevistes que es mantinguin i altres mesures adoptades.

En totes les entrevistes que es practiquin, es prendrà nota per escrit dels fets rellevants de la mateixa incorporant-les a una acta, que haurà de signar-se per tots els compareixents. Així mateix, es procedirà a informar en totes elles dels extrems que exigeix la legislació vigent en matèria de protecció de dades.

Les dades personals relatives a les comunicacions rebudes i a les actuacions realitzades només es conservaran durant el període que sigui necessari i proporcionat. En cap cas podran conservar-se les dades per un període superior a deu (10) anys.

21. Informe final

Una vegada finalitzades totes les diligències d'investigació, el Comitè d'Ètica de COFB o, en el seu cas, l'encarregat de la investigació, elaborarà en el termini més breu possible, sense superar mai un màxim de trenta (30) dies naturals des de la finalització de la investigació, un informe de conclusions, que contindrà una breu descripció dels següents elements:

- La informació més rellevant de la comunicació rebuda.
- Les mesures de diligència adoptades.
- Les conclusions aconseguides.

En el cas que la investigació s'hagi efectuat per un encarregat de la investigació, l'informe final d'investigació serà immediatament traslladat al Comitè d'Ètica de COFB tret que involucri o afecti el propi Comitè d'Ètica de COFB. En aquest cas, es comunicarà directament a la Junta de Govern de COFB.

En tot cas, l'informe final d'investigació haurà de quedar arxivat juntament amb la resta de l'expedient d'investigació.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

En cas d'entendre que la comunicació no està acreditada, el Comitè d'Ètica de COFB ordenarà que s'arxivi l'expedient, deixant constància escrita de les raons en les quals es basa tal decisió.

Si s'entén que ha existit mala fe en la comunicació, el Comitè d'Ètica de COFB es coordinarà amb el/la responsable de Recursos Humans a l'efecte d'adoptar les mesures disciplinàries o d'un altre tipus que procedeixin respecte de qui hagi comunicat un fet falsament. En tots dos casos quedarà constància documental de tals decisions en els registres de COFB.

S'adjunta com a **Annex II** una Plantilla d'Informe final de la investigació interna.

22. Decisions del Comitè d'Ètica de COFB

A la vista del resultat de la investigació i, especialment, de l'informe final, el Comitè d'Ètica de COFB decidirà si considera o no acreditats els fets comunicats, la constitució d'un incompliment i les persones responsables. Concretament, haurà d'adoptar alguna de les següents decisions:

- Instar la pràctica de diligències d'investigació addicionals.
- Arxivar l'expedient per absència de prova suficient o per mancar els fets de rellevància a aquest efecte, encarregant-se el Comitè d'Ètica de COFB de l'arxivament de l'expedient.
- Declarar la comissió d'un incompliment en COFB, podent comportar la imposició d'alguna sanció o l'adopció de mesura addicional, d'acord amb el que es descriu en els apartats següents.

23. Confidencialitat de la informació

Tota informació aconseguida o generada en el marc de la investigació, incloses les diligències practicades, l'informe final i les decisions adoptades, haurà de

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

tractar-se de manera confidencial i, en la mesura que sigui possible, es procurarà registrar-les de forma anonimitzada. Per a això, haurà de limitar-se el nombre de persones amb accés a aquesta informació, així com es restringirà el seu ús i difusió de conformitat amb la normativa en matèria de protecció de dades.

Ha d'informar-se dels resultats de les investigacions realitzades a la Junta de Govern de COFB i a l'Alta Direcció. Per això, s'adjuntarà la informació rellevant en la Memòria anual de *Compliance*.

Es conservarà tota la documentació que derivi de la investigació.

REACCIONS CORPORATIVES

24. Imposició de sancions

En cas d'entendre que el contingut de la comunicació ha quedat degudament acreditat, les sancions que podran imposar-se en cada cas seran les previstes en l'Estatut dels Treballadors¹ o en el Conveni Col·lectiu que a cada moment pugui resultar d'aplicació. Tals sancions requeriran d'una comunicació escrita motivada a la persona o persones que es considerin responsables i es graduaran pel/per la responsable de Recursos Humans atesa la gravetat dels fets comesos, podent prendre's en consideració circumstàncies com ara la reincidència, el mal o perjudicis causats, les circumstàncies de les víctimes, si n'hi hagués, etcètera.

Ha d'assegurar-se que la presa de decisions és justa i imparcial.

¹ L'Estatut dels Treballadors, que aplicarà de manera subsidiària al que s'estableix en el concret Conveni Col·lectiu que sigui aplicable, s'estableixen uns terminis màxims per a la imposició de sancions. Són els següents:

- Deu (10) dies per a infraccions lleus.
- Vint (20) dies per a infraccions greus.
- Seixanta (60) dies per a infraccions molt greus (aquelles que poden comportar l'acomiadament).

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

En el cas que s'hagi de procedir a la comunicació d'una sanció, s'atorgarà a la persona investigada set (7) dies naturals, a l'efecte que pugui realitzar aquelles al·legacions que consideri oportunes.

L'execució d'aquestes sancions s'efectuarà pel/per la responsable de Recursos Humans, segons els terminis previstos en el Conveni Col·lectiu. COFB donarà compte als representants dels treballadors de totes les sancions que s'imposin als empleats i directius de l'organització.

En el cas que les mesures disciplinàries afectessin a membres de l'Alta Direcció o a membres del propi Comitè d'Ètica de COFB, el resultat de la investigació s'eleva, amb tota la informació disponible, a la Junta de Govern de COFB.

Amb la deguda proporcionalitat, les mesures disciplinàries podran estendre's també a aquells empleats i directius de l'organització que, sense haver pres part en les irregularitats acreditades, hagin incomplert el seu deure de comunicar-les.

En el cas que, a resultes del fet comunicat, existeixin perjudicats diferents de COFB, s'adoptaran les mesures oportunes perquè puguin reparar-se en el termini més breu possible els perjudicis que puguin haver-se causat.

Per a l'adopció de les anteriors decisions, es podrà sol·licitar l'assessorament, jurídic o d'un altre tipus, tant intern com extern, que es consideri necessari, així com s'instarà a les àrees o òrgans interns competents per a la seva adopció.

25. Comunicació de les decisions

Les decisions del/de la responsable de Recursos Humans, en col·laboració amb el Comitè d'Ètica de COFB, es comunicaran immediatament a les persones investigades i, en cas que comporti la imposició de sancions disciplinàries, s'informarà a la representació dels treballadors.

A més, aquestes decisions es comunicaran als responsables de les persones investigades. En la comunicació als responsables de les persones investigades

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

podrà ometre's qualsevol informació sobre la naturalesa del procediment seguit, dels fets o de les mesures adoptades.

26. Millors del MPD

El Comitè d'Ètica de COFB sol·licitarà, en el seu cas, informació a les àrees afectades per les irregularitats descobertes sobre les possibles deficiències observades en les mesures de prevenció de tals comportaments.

En cas que es constatin deficiències, el Comitè d'Ètica de COFB impulsarà la seva esmena i vetllarà per la realització de les corresponents actuacions a aquest efecte.

En aquest sentit, a més d'adoptar les accions sancionadores i altres decisions pertinents, s'haurà d'avaluar la necessitat d'adoptar accions correctives o de millora sobre el MPD. Per a això, s'impulsaran la revisió dels elements del MPD que s'estimin pertinents.

L'objectiu d'aquestes accions és detectar possibles disfuncions, llacunes o altres deficiències en el MPD i, d'aquesta manera, evitar que tornin a tenir lloc episodis d'incompliments similars.

ADEQUACIÓ A LA NORMATIVA VIGENT EN MATÈRIA DE PROTECCIÓ DE DADES DE CARÀCTER PERSONAL. REGISTRE DE LES ACTUACIONS I CUSTÒDIA DE LA DOCUMENTACIÓ

27. Terminis de conservació de la documentació

1. En el Canal Ètic

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

✓ Decisió sobre la procedència d'iniciar una investigació	Únicament durant el temps imprescindible per a decidir sobre la procedència d'iniciar una investigació sobre els fets comunicats. Transcorreguts tres (3) mesos des de la recepció de la comunicació sense que s'haguessin iniciat actuacions d'investigació, haurà de procedir-se a la seva supressió, tret que la finalitat de la conservació sigui deixar evidència del funcionament del sistema, i en aquest cas únicament es podran conservar de forma anonimitzada. Si la informació comunicada no fos veraç, haurà de procedir-se a la seva immediata supressió des del moment en què es tingui constància d'aquesta circumstància, tret que pugui constituir un delictes, i en aquest cas es guardarà la informació pel temps necessari durant el qual es tramiti el procediment judicial.
✓ Després de la decisió sobre la procedència d'iniciar una investigació.	Després d'aquest termini màxim de tres (3) mesos, les dades es bloquejaran (o anonimitzaran si no s'ha donat curs a la comunicació) durant el termini de prescripció de les possibles accions legals (art. 64 Llei 2/2023) en relació amb el Canal Ètic:

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

	- tres (3) anys per a les sancions molt greus, - dues (2) anys per a les sancions greus. - sis (6) mesos per a les sancions lleus.
--	--

2. Sistemes de COFB (fora del Canal Ètic)

Transcorregut el termini de tres (3) mesos des de la recepció de la comunicació, les dades podran continuar sent tractades per a la investigació dels fets comunicats, però no podran conservar-se en el Canal Ètic.

Això no implica que en cas que la comunicació pugui considerar-se fundada i doni lloc a una investigació, les dades hagin de suprimir-se, sinó que únicament es procedirà a la seva supressió del sistema del Canal Ètic, passant a integrar-se en els sistemes i registres propis del Comitè d'Ètica de COFB o, en el seu cas, del/de la responsable de Recursos Humans, segons correspongui.

✓ Investigació de la comunicació.	Termini que duri la investigació, que amb caràcter general no podrà superar els tres (3) mesos, i/o durada del procediment judicial.
✓ Finalitzada la investigació de la comunicació.	Després de la conclusió de la investigació i/o procediment judicial, les dades hauran de romandre <u>bloquejades</u> durant el període de prescripció de les possibles accions, és a dir, s'identificaran i reservaran amb la finalitat d'impedir el seu tractament excepte per a la seva posada a la disposició de les autoritats competents. Això dependrà dels terminis de prescripció dels delictes denunciats, però mai podrà ser un termini superior a deu (10) anys.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

En el disseny dels procediments descrits en els apartats anteriors es respectarà la normativa vigent en matèria de protecció de dades de caràcter personal (Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals, d'ara endavant LOPD i Reglament 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, d'ara endavant, RGPD). Concretament:

- S'adoptaran les mesures de seguretat necessàries per a garantir la seguretat de les dades d'acord amb el que determini l'anàlisi de riscos que es realitzi de conformitat amb l'article 28 de la LOPD i l'article 32 del RGPD, i aquelles altres que siguin necessàries per a impedir l'accés de tercers no autoritzats a la informació i a les dades recopilades. En aquest sentit, es recomana reforçar l'obligació d'informar als implicats en aquest procés sobre el seu deure de guardar secret sobre les dades i informació a què han tingut accés durant el tractament de les mateixes.
- S'implementarà el registre d'activitats previst per l'art. 31 de la LOPD i per l'article 30 del RGPD, en relació amb aquest tipus de tractaments, en el moment de donar d'alta tals procediments.
- Si escau, es subscriuran els contractes previstos per l'art. 28.3 RGPD amb els proveïdors externs que tinguin accés o tractin les dades de caràcter personal i es regularitzaran les transferències a tercers països fora de la Unió Europea de conformitat amb el règim previst en l'article 40 de la LOPD i els arts. 44 i següents del RGPD.

La documentació derivada de la investigació interna i de l'actuació del/de la responsable de Recursos Humans i del Comitè d'Ètica de COFB es custodiarà durant un període de, com a màxim, deu (10) anys des de la finalització de l'expedient o del procediment judicial al fet que aquest doni lloc a fi que, si és necessari, COFB pugui acreditar davant els Tribunals el seu compromís amb el

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

respecte a la legalitat. Aquest termini podrà ampliar-se prudencialment quan del fet investigat pugui derivar per a COFB algun tipus de responsabilitat subjecta a un termini de prescripció superior als deu (10) anys. En tot cas, la documentació es conservarà amb ple respecte a la normativa vigent en matèria de protecció de dades personals.

Disposició transitòria.- El present Protocol serà d'aplicació a tots aquells fets que, tot i haver-se comés amb anterioritat a la data de la seva entrada en vigor, es denunciïn amb posterioritat a aquesta data o es trobin actualment en un procediment d'investigació interna.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

ANNEX I: FORMULARI DE COMUNICACIONS DEL CANAL ÈTIC

Les comunicacions que es rebin mitjançant el Canal Ètic de hauran de contenir el següent²:

Dades de la persona que hagi realitzat la comunicació:

- Nom i cognoms:
- Càrrec al COFB:
- Telèfon de contacte:
- Correu electrònic:

Dades de la persona o professional sobre la qual versa el contingut de la comunicació:

- Nom i cognoms (*):
- Càrrec al COFB /vinculació amb el COFB (*):

Descripció dels fets objecte de la comunicació:

- Data d'ocurrència (*):
- Exposició clara i detallada dels fets (*):

Dades de persones involucrats en els fets descrits:

- Nom i cognoms:
- Càrrec al COFB /vinculació amb el COFB:

² Les dades assenyalades amb un (*) són de necessari emplenament per a la tramitació de la comunicació.

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

Situació en la qual s'ha tingut coneixement dels fets comunicats

[Descripció de la situació o mètode pel qual s'ha tingut coneixement dels fets comunicats]

Possibles testimonis

- Nom i cognoms:
- Càrrec al COFB /vinculació amb el COFB:
- Centre de treball:
- Telèfon de contacte:
- Correu electrònic:

Aportació de documents, arxius o una altra informació que s'estimi rellevant per a l'avaluació i possible investigació de la comunicació

- Breu explicació de cada document o arxiu que s'aporti.

Comunicacions ulteriors

Desitja comunicar-se amb la persona o òrgan encarregat de gestionar la seva comunicació? Assenyali amb una X.

Sí	
No	

Si ha seleccionat "SÍ", indiqui a continuació un domicili, correu o lloc segur a l'efecte de futures notificacions:

- Domicili, correu o lloc segur:

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

Protecció de Dades

El responsable del tractament del Canal Ètic és COFB. Es tractaran les dades, que en el seu cas inclogui en el formulari, per a la gestió de la seva sol·licitud i, en el seu cas, la investigació dels fets. Pot accedir a la informació completa sobre el tractament de les seves dades en la Política d'Ús del Canal Ètic i exercir els seus drets en matèria de protecció de dades en l'adreça: via correu electrònic (protecciodades.cofb@cofb.cat) o postal (Carrer Girona número 64, 08009 Barcelona) amb la ref. "Protecció de Dades".

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

ANNEX II: PLANTILLA D'INFORME FINAL DE LA INVESTIGACIÓ INTERNA

Informació general

Nº D' EXPEDIENT:	
COMUNICANT:	
DATA:	[Data de recepció de la comunicació], [Data d'inici de la investigació] i [Data de finalització de la investigació]
ELABORACIÓ:	Comitè d'Ètica de COFB / encarregat de la investigació
PERSONES INVESTIGADES:	
ALTRES:	[Incloure vinculació a altres documents si procedeix]

Confidencialitat

Aquest document es estrictament confidencial i el seu us està previst exclusivament per aquells receptors expressament autoritzats a tal efecte. Aquest document no ha de difondre's ni distribuir-se, ni en la seva totalitat ni en part, a tercers sense el consentiment exprés de COFB.

Qualsevol ús no autoritzat d'aquest document està estrictament prohibit. Queda estrictament prohibit qualsevol distribució, us o còpia d'aquest document o la informació que conté per part de qualsevol tercer que no sigui el destinatari exclusiu.

Documentació recopilada

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

Cal detallar la documentació recopilada i que ha sustentat la investigació interna.

Fets/ contingut de la comunicació

(...)

Justificació de motius d'estimació de la comunicació

(...)

Actualitzacions realitzades en el marc de la investigació

(Cal detallar, també, les diligències practicades i les mesures cautelars portades a terme, entre altres)

Valoració i conclusions

[Situació d'arxiu del expedient d'investigació]

De conformitat amb el resultat de les troballes realitzades, el dia de la data d'aquestes, **(i) no es consideraran suficientment acreditats els fets comunicats** i, per tant, les sospites del comunicant són infundades.

Malgrat la no-acreditació dels fets investigats, es determina que **(ii) les acusacions descrites per el comunicant no han sigut realitzades de manera deliberada amb coneixement de la seva falsedat o temerari menyspreu a la veritat.**

En virtut de quan antecedeix, **es dona per conclosa la investigació de la present comunicació i es procedeix a l'arxiu de l'expedient**, complint en tot moment amb la regulació aplicable al Canal Ètic.

[Situació de continuació del procediment]

De conformitat amb el resultat de les troballes realitzades, el dia de la data d'aquestes, **(i) es consideren suficientment acreditats els fets comunicats**

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.

i, per tant, les sospites del comunicant estaven fonamentades i les seves acusacions no han sigut realitzades de manera deliberada amb coneixement de la seva falsedat o temerari menyspreu a la veritat.

En virtut de quant antecedeix, (ii) es dona per conclosa la investigació de la present comunicació i es procedeix a donar trasllat de l'expedient de la investigació a fi d'adoptar les mesures necessàries.

Proposta de mesures

1. No hi ha accions pendents de realitzar/es proposen les següents accions:

- ...
- ...
- ...

2. Per la correcta execució de les mesures proposades, es procedirà la remissió del present informe a la figura de COFB que ostenta les facultats pertinents per la seva aplicació, corresponent en el present cas amb:

- Alta Direcció
- Responsable de Recursos Humans
- Altres:

(Especificar)

L'incompliment del present protocol podrà comportar sancions de conformitat amb el sistema disciplinari de l'organització.