

Romero Polo

REGLAMENT DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

ÍNDEX

I. INTRODUCCIÓ I MARC NORMATIU.....	3
II. OBJECTE I ÀMBIT D'APLICACIÓ OBJECTIU.....	4
III. EXCLUSIONS.....	7
IV. ÀMBIT D'APLICACIÓ SUBJECTIU.....	7
V. PRINCIPIS BÀSICS.....	8
VI. NORMATIVA APLICABLE.....	9
VII. RESPONSABILITATS.....	10
VIII. SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ.....	11
IX. REQUISITS DE LA INFORMACIÓ O COMUNICACIÓ/DENÚNCIA.....	12
X. PROTOCOL DE GESTIÓ DE LA DENÚNCIA.....	13
XI. PROTECCIÓ DE L'INFORMANT/DENUNCIANT I DE L'INVESTIGAT.....	15
XII. RÈGIM SANCIONADOR.....	18
XIII. FORMACIÓ, DIFUSIÓ I SENSIBILITZACIÓ.....	18
XIV. REVISIÓ, ACTUALITZACIÓ I VIGÈNCIA.....	19
XV. CONTROL DE CANVIS.....	19

I. INTRODUCCIÓ I MARC NORMATIU

Conformi a la Llei Orgànica 5/2010 de 22 juny de modificació del Codi Penal, la persona jurídica és responsable penalment dels delictes expressament contemplats a 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.

ROMANÍ POLO té implantat el Pla de Prevenció de Riscos Penals exigít, fent constar en un **Sistema Intern d'Informació o Canal de Denúncies Intern, que esgestiona de forma externalitzada per DESCOMPLICA'T-AUDITORA URBANISTICA DE CATALUNYA SL, i al que és possible accedir a través del següent enllaç**[Sistema intern d'informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](https://descomplicat.com). D'aquesta manera, podem dir que el *Compliance Penal* de ROMANÍ POLO 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, al Circular 1/2016, 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 trasposa la Directiva de la Unió Europea 2019/1937, també anomenada Directiva Whistleblowing, en matèria de protecció de drets aldenunciant.

El "bon fer" de ROMANÍ POLO i compliment de la legalitat queden evidenciats atès que (amb anterioritat a l'obligatorietat) el Grup ja tenia implantat un veritable Sistema de compliance penal, gestionat de forma externa per DESCOMPLICA'T. No obstant això, en ocasió de l'entrada en vigor de la Llei 2/2023, ROMANÍ POLO pretén adaptar el Reglament anterior, i és per això que aprova aquest document, que constitueix la **segona versió del Reglament de Gestió del Canal de Denúncies, ara del "Sistema intern d'informació"**, fent constar canvis, respecte a l'anterior, per exemple, a la terminologia –ja no es parla de denunciante, sinó d'informant; ni de Canal de Denúncies, sinó de Sistema intern d'informació- i altres aspectes nous a tenir en compte per la Llei 2/2023.

Com a conseqüència de la voluntat de ser una Empresa guiada per l'ètica i pels valors corporatius de ROMANÍ POLO, el Grup convida i anima que tota persona que tingui coneixement o viva o presència de forma personal una situació que pugui ser il·lícita o irregular, i es trobi dins de les conductes

denunciabls del present document, informe immediatament a través dels canals habilitat per a això (apartat III del present Reglament).

II. OBJECTE I ÀMBIT D'APLICACIÓ OBJECTIU

El sistema intern d'informació de ROMEOR POLO és una eina fàcil i ràpida de fer servir, 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 les polítiques de prevenció, les normes de transparència i la resta de normativa interna.

Aquest Reglament té per **objecte** regular el Sistema Intern d'Informació de ROMANÍ POLO i en particular:

- Regular el Sistema Intern d'Informació segons la Llei 2/2023, permetent presentar “**informacions o comunicacions i denúncies**”.
 - Qualsevol referència a “denúncia/informació/comunicació en aquest Reglament s'entén que comprèn els tres termes.
- Fomentar la participació i la 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 aquest tipus de conductes a l'empresa, tal com es preveu al seu Codi Ètic i sistema de *compliance* penal.
- Definir el procediment de comunicació i gestió de les denúncies rebudes, així com les garanties i els drets de les parts.
- Regular la llera preferent per **ainformar** sobre les accions o omissions previstes al **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).

Àmbit d'aplicació objectiu

S'hi inclouen les infraccions següents:

Conducta susceptible de comunicar-se/denunciar-se	Descripció de la conducta
Frau intern i extern	- Actes que impliquin un benefici per a la persona treballadora i un perjudici directe per a ROMANÍ POLO.

	- Fraud o estafa que es realitzi a un tercer interessat de ROMANÍ POLO. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció.
Discriminació, assetjament laboral i sexual	- <i>Mobbing</i>, delictes contra la integritat moral i llibertat sexual entre persones de l'empresa i amb tercers. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol assetjament laboral, sexual i per raó de sexe.
Actes de corrupció i suborn	- 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 ROMANÍ POLO. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció.
Blanqueig de capitals	- Infracció de la normativa aplicable de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.
Delictes i infraccions contra la Seguretat Social i la Hisenda Pública	- Defraudar, beneficiar-se fraudulentament d'un benefici, deducció o impagament davant la seguretat social o la hisenda pública quan aquesta constitueixi un il·lícit penal o administratiu. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.
Infraccions sobre les normes sobre l'impost de societats (IS)	- Qualsevol conducta que infringeixi alguna norma sobre l'IS.
Infraccions del dret laboral en matèria de seguretat i salut a la feina	- Conducta que suposi un minvament dels drets i la seguretat dels treballadors per part del Grup cap als seus empleats. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.

Incompliment de la normativa de protecció de la privadesa i de les dades personals, i seguretat de les xarxes i els sistemes d'informació	- 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.
Abús del mercat o incompliments de la normativa de consumidors i usuaris	- Conductes tendents a falsejar el mercat o la lliure competència. - Qualsevol conducta duta a terme al si de l'Empresa que infringeixi els drets dels Consumidors i Usuaris amb la finalitat de corregir-ho com més aviat millor i esmenar el possible error. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals, protocol anticorrupció.
Incompliments del Codi Ètic i normativa interna	v. documentació <i>compliance</i>, Codi Ètic i restant documentació de <i>compliance</i>.
Qualsevol altra conducta que impliqui la comissió de delictes	- Qualsevol conducta que impliqui la comissió d'un delictes al si de l'empresa o dins de la pròpia activitat de l'empresa. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.
Qualsevol altra conducta que impliqui la comissió d'una infracció administrativa greu o molt greu	- Qualsevol conducta duta a terme a l'empresa que suposi infracció d'una norma de caràcter administratiu.
Salut pública	- Qualsevol conducta realitzada al si de l'Empresa que pugui suposar un risc per a la salut pública. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.
Danys o infraccions contra el medi ambient i similars	- Qualsevol conducta duta a terme dins del si del Grup que suposi un menyspreu clar del medi ambient o que incompleixi la normativa mediambiental, així com la normativa de protecció davant de radiacions i seguretat nuclear. v. documentació <i>compliance</i>, mapa de riscos penals.

Altres	- Aquest apartat es posa a disposició dels informants perquè en facin la comunicació quan considerin que cap de les conductes esmentades recull l'incompliment que desitgen denunciar, o no saben a quina conducta pertany la infracció que es vol comunicar.
--------	---

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

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

Atès que ROMANÍ POLO 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 a l'empresa i mesures de control .

III. EXCLUSIONS

El Sistema Intern d'Informació de ROMANÍ POLO **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 seues 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 hagen sigut declarats secrets o reservats.

IV. ÀMBIT D'APLICACIÓ SUBJECTIU

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

- Els membres de ROMANÍ POLO (inclosos els que tinguin la condició d'empleats públics o treballadors per compte d'altri, accionistes, participes 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 a 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 percebin o no una remuneració, així com aquells la relació laboral dels quals encara no hagi començat, en els casos que la informació sobre infraccions hagi estat obtinguda durant el procés de selecció o de negociació precontractual.

V. PRINCIPIIS BÀSICS

- Accessibilitat

Al Sistema Intern d'informació de ROMANÍ POLO s'accedirà de **forma clara i senzilla**, a través del **enllaç habilitat a la pàgina principal de [Romero Polo | Web oficial Grup empresarial Romero Pol](#)**, punxant a l'apartat **"Bústia de denúncies/Sistema Intern d'Informació"**. Aquest sistema es gestionarà per DESCOMPLICA'T amb confidencialitat.

- Bona fe

Es presumeix 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 DESCOMPLICA'T i complint els requisits establerts en aquest Reglament.

No obstant això, es considera informació o comunicació/denúncia de **mala fe** aquella en què el denunciante sigui conscient de la falsedat dels fets narrats, o actuï 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 a penals.

- Protecció a l'informant

La protecció dels drets de l'informant i denunciante quedarà sempre garantida tant per part de DESCOMPLICA'T com per ROMANÍ POLO. Es garantiran, en els mateixos termes, els drets de les possibles víctimes, els afectats, els testimonis i els denunciats.

- Confidencialitat, objectivitat i imparcialitat

La identitat de l'informant té 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 efectuïn 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 s'ha de fer sempre donant ple compliment a la legislació vigent sobre protecció de dades de caràcter personal.

Un cop 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. La *compliance officer* (responsable del Sistema Intern d'Informació del Grup) col·laborarà amb DESCOMPLICA'T per a la investigació dels fets objecte de la informació/denúncia amb objectivitat, plena imparcialitat i transparència.

VI. NORMATIVA APLICABLE

- Normativa externa

- O **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.
- O **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.
- O **Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre**, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals.
- O **Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril del 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

- O Codi Ètic de ROMANÍ POLO.
- O Pla d'Igualtat.
- O Protocol d'assetjament laboral, assetjament sexual i per raó de sexe (inclou delictes contra la integritat moral o mobbing).

o Resta de normativa interna a *Compliance* Penal.

VII. RESPONSABILITATS

Responsables de gestió de les denúncies

Per preservar la confidencialitat i la 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 juntament amb 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 la partat IV.
- Avaluació de les informacions o comunicacions/denúncies per a la seva admissió a tràmit.
- Investigació conjunta amb la *compliance officer* de les informacions o comunicacions/denúncies conforme als principis de la partat IV.
- Emissió d'un informe i una resolució motivada amb les conclusions de la investigació i reporti a la *compliance officer* que ho farà arribar als òrgans de direcció/administració de l'empresa.

Comitè de Direcció

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

Òrgan d'administració

L'Òrgan d'Administració de ROMANÍ POLO 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.

ROMANÍ POLO 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 en necessiti la conservació per un temps més gran.

Les dades personals no es comunicaran a terceres tret 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 als 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 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 a info@descomplicat.com.

La *compliance officer* u Oficial de compliment, 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. La *compliance officer* actuarà d'acord amb les pautes establertes per DESCOMPLICA'T, que s'encarrega de la gestió externa del compliment.

VIII. SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

Canals habilitats

ROMANÍ POLO ha habilitat com **canals d'informació/comunicació** d'infraccions contemplades a 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 \(descomplicat.com\)](#). Es farà constar un enllaç directe a aquesta adreça a [Romero Polo | Web oficial Grup empresarial Romero Polo](#), punxant a la pestanya **bústia de denúncies/sistema intern d'informació**, que remetrà directament a DESCOMPLICA'T [Sistema intern de informació - Descomplica't \(descomplicat.com\)](#).
- **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** al 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 al Sistema Intern d'Informació Digital mitjançant 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 cas que no es realitzi la transcripció d'aquesta comunicació verbal, la protecció a l'informant i els drets que li assisteixen no es veuran minvats, ja que

comunicació s'entén com a realitzada sota la protecció de la Llei.

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

La gestió d'informacions o comunicacions/denúncies es durà a terme per la **assessoria externa DESCOMPLICA'T-AUDITORIA URBANÍSTICA DE CATALUNYA SL**. DESCOMPLICA'T durà a terme una anàlisi de les informacions/denúncies **preservar la confidencialitat del denunciante i evitar represàlies**.

El Sistema Intern d'informació (mentre s'integra al Sistema de *Compliance* de ROMANÍ POLO) 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**.

IX. REQUISITS DE LA INFORMACIÓ O COMUNICACIÓ/DENÚNCIA

Tindrà la consideració d'informació o comunicació/denúncia la posada en coneixement per part de l'informant/denunciante, 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 de l'informant/denunciante (llevat que es formuli de forma anònima).

- a. **Nom i cognoms** de l'informant/denunciante. La identitat de l'informant/denunciante quedarà reservada per DESCOMPLICA'T -que no es facilitarà a l'empresa- llevat que hi concorrin les circumstàncies excepcionals previstes en aquest Reglament.
- b. Correu electrònic i/o telèfon de contacte.
- c. Farà constar igualment, la vinculació amb ROMANÍ POLO 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 n'hi ha d'altres persones

que puguin aportar més informació, mitjans probatoris si escau, a disposició del denunciant (iv) àrea de negoci o societat afectada, (v) si hi ha impacte en clients, (vi) estimació, si és possible, 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** al 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 fer 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.

X. PROTOCOL DE GESTIÓ DE LA DENÚNCIA

Recepció

La comunicació/denúncia es pot fer de forma anònima o nominal en els termes explicats a l'apartat IV, i a través dels canals habilitats a l'apartat III d'aquest Reglament.

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

Les investigacions dutes a terme amb ocasió de la presentació d'una denúncia/comunicació també quedaran registrades al **Llibre Registre de Recerques Internes**.

Admissió

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

- **Inadmetre** la comunicació, després de compartir els fets amb 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 a l'àmbit de la Llei d'aplicació o dins de les conductes recollides en aquest Reglament; (iii) la comunicació no tingui manifestament de fonament o existeixin, segons el parer de la *compliance officer*, indicis racionals d'haver obtingut aquesta informació de forma il·lícita. En aquest darrer cas, sempre que pogués ser

constitutiu de delictes, la *compliance officer*, assistit per DESCOMPLICA'T, amb l'aprovació prèvia del Comitè de Direcció, pot remetre a l'autoritat judicial competent aquest fet que s'estimi constitutiu de delictes; (iv) la informació sigui mera reproducció d'una altra anterior prèviament inadmesa o degudament investigada.

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

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

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

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

Davant fets clarament verços que constitueixin delictes, ROMANÍ POLO, amb l'assistència de DESCOMPLICA'T, traslladarà 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 de la *compliance officer*, que podrà, alhora, requerir la informació necessària dels òrgans d'administració, direcció o departaments implicats.**

Drets de l'investigat

La persona investigada té els següents drets:

- **Dret a conèixer l'existència de la comunicació/denúncia** ja que se us comunicui en el temps més breu possible, que: (i) es troba immers en un procés de recerca, 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 vostres 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/denunciants; (vii) altres drets que us assisteixen.

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

La instrucció comprendrà sempre que sigui possible, una entrevista amb la persona investigada, en què, sempre pel que fa a la presumpció d'innocència, se'l convidarà a exposar-ne la versió i a aportar els mitjans de prova que consideri oportuns.

Resolució de l'expedient

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

- Exposició dels fets relatats, codi d'identificació de la comunicació/denúncia i la data de registre al 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, la *compliance officer* donarà trasllat a l'òrgan d'administració, que, amb les recomanacions de DESCOMPLICA'T, adoptarà alguna de les decisions següents:

- **Arxiu de l'expedient** per concloure que no hi ha hagut cap infracció en la conducta denunciada. L'arxiu, que sempre serà motivat, es comunicarà a l'informant i, si escau, a la persona investigada.
- **Aplicació del Règim Sancionador de ROMANÍ POLO** a la persona que es considera que ha comès la infracció. Si el fet és constitutiu de delictes, s'ha de traslladar de manera immediata a les autoritats competents.

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

XI. PROTECCIÓ DE L'INFORMANT/DENUNCIANT I DE L'INVESTIGAT

Drets i garanties de l'informant/denunciament

- Dret a rebre **informació** prèvia a la interposició de la comunicació/denúncia, bé a través de DESCOMPLICA'T, bé de la *compliance officer* 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** (possibilitat d'utilitzar la informació per a fins diferents de la investigació).
- Dret a la **confidencialitat** (no anonimat). Possibilitat de remetre la informació a les autoritats competents en cas de ser requerits.
- Dret a rebre el **acusament de rebut en un termini màxim de 7 dies**. Serà emès per DESCOMPLICA'T de forma automàtica en presentar una denúncia. Per això, encara que es permet l'anonimat, caldrà designar un correu electrònic en la comunicació/denúncia per poder rebre l'acusament de rebut.
- Dret a rebre'n 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 de la *compliance officer*.
- Dret a **no patir represàlies** per la lícita utilització del canal.

Concepte de represàlia: qualsevol 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 condició d'informants/denunciants**, o per haver realitzat una revelació pública, i sempre que aquests actes o omissions es produeixin mentre duri el procediment de recerca 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 omissió es pugui justificar 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, la titol enunciatu, 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 una vegada superat el període de prova.
- **Terminació anticipada o anul·lació de contractes** de béns o serveis, imposició de qualsevol mesura disciplinària, degradació o denegació de 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 tingui expectatives legítimes que se li oferiria una feina indefinida; llevat que

aquestes mesures es duren a terme dins 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**, **opèrdues econòmiques**, **coaccions**, **intimidacions**, **assetjament o ostracisme**.
- **Avaluació o referències negatives respecte a l'exercici laboral o professional**.
- Inclusió **allistes negres** o difusió d'informació en un àmbit sectorial determinat, que dificultin o impedeixin l'accés a l'ocupació o la contractació d'obres o serveis.
- **Denegació o anul·lació d'un llicència o permís**.
- **Denegació de formació**.
- **Discriminació**, o tracte desfavorable o injust.

La persona que veïés lesionats els seus drets per causa de la comunicació o la revelació una vegada transcorregut el termini de dos anys, podrà sol·licitar la protecció de l'autoritat competent.

ROMANÍ POLO 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 ROMANÍ POLO al perjudicat.

Deures de l'informant/denunciant

- Actuar de **bona fe**.
- **Aportar les dades, documents o qualsevol mitjà de prova** que 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 previstes legalment.

Mesures de protecció

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

- Tinguin motius raonables per pensar que la informació abocada a la comunicació/denúncia és veraç en el moment de la comunicació, encara que no aportin proves concloents.
- Que la comunicació no es faci de mala fe.
- Que la conducta objecte de la comunicació/denúncia estigui dins l'àmbit d'aplicació de la Llei 2/2023.
- Que la denúncia la faci les persones legitimades.

- En cas que la comunicació hagi estat inadmesa a tràmit, però no intervingui mala fe, són aplicables aquestes mesures de protecció.

Drets de l'afectat per la comunicació/denúncia

- Dret **aconèixer l'existència de la denúncia**. ROMANÍ POLO s'obliga a informar de l'existència d'una comunicació/denúncia.
- Dret que se li informe 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 li **informe de la resolució** de la denúncia/comunicació.

XII. RÈGIM SANCIONADOR

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

XIII. FORMACIÓ, DIFUSIÓ I SENSIBILITZACIÓ

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

A més, es duran a terme les actuacions següents:

- ROMANÍ POLO **informarà aquest Reglament** tota la plantilla, administradors, directius i altres membres del Grup, així com els grups d'interès. Tots els empleats de ROMANÍ POLO 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 annex al contracte de treball).
- Publicació a la **web** de [Romero Polo | Web oficial Grup empresarial Romero Polo](#) :
 - o Pla de Prevenció de Riscos Penals
 - o Mapa de riscos penals
 - o Codi Ètic
 - o Reglament de gestió del sistema intern d'informació
 - o Enllaç directe a [Sistema intern d'informació - Descomplica't](#)

descomplicat.com).

XIV. REVISIÓ, ACTUALITZACIÓ I VIGÈNCIA

Atès que ROMANÍ POLO, a través de DESCOMPLICA'T està en constant seguiment del *compliance*, la revisió d'aquest Reglament i la resta de documentació en *compliance* es durà a terme sempre que hi hagi una modificació de la normativa aplicable, s'hagi d'adaptar a les recomanacions realitzades per l'autoritat competent, es facin millores/aclariments al 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 al **informe d'auditoria anual** que emet DESCOMPLICA'T.

NOTA INFORMATIVA

Per a qualsevol dubte en la interpretació del present Reglament poseu-vos en contacte amb la *compliance officer* del Grup, la Sra. ROSA AGUSTI ROCA a través de l'email ragusti@romeropol.com o si escau, amb l'assessoria externa que gestiona i monitoritza el mateix a través de l'email info@descomplicat.com o trucant al número 973.727.615.

XV. CONTROL DE CANVIS

Versió del document	Data d'aprovació	Òrgan que ho aprova	Data d'entrada en vigor
1	30.11.2021	Consell de Administració	1.12.2021
2	21.03.2023	Consell de Administració	22.03.2023

Paula Aznar Forniés

DESCOMPLICA'T

AUDITORA URBANÍSTICA DE CATALUNYA SL.

22.03.2023