

PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE INFORMACIONES DEL SISTEMA INTERNO DE INFORMACIÓN



Aprobado por el Patronato el 20 de junio de 2023

Índice

1. Introducción al Sistema Interno de Información.....	3
2. Alcance del Sistema Interno de Información.	4
3. Medios para la comunicación e información de irregularidades.	5
4. Procedimiento de gestión de informaciones.	5
4.1 Recepción y validación de la información recibida.	5
4.2. Investigación de la información.	7
4.3. Resolución de la investigación	7
5. Medidas de protección de los Informantes.	8
5.1. Prohibición de represalias.....	8
5.2 Conflicto de interés.....	9
5.3 Confidencialidad.....	9
5.4 Derecho de audiencia	10
6. Protección de datos de carácter personal	10
7. Aprobación	11

1. **Introducción al Sistema Interno de Información.**

Tal y como se establece en los principios recogidos en el Código Ético de la Fundación Baviera Responsable, en adelante la “**Fundación**”, todas y cada una de las personas que trabajan en la Fundación deben comportarse con respeto y dignidad y cumplir con las leyes y normas internas en sus actividades cotidianas, debiendo, además, cooperar para evitar actuaciones de forma incorrecta, no íntegra o inapropiada.

Para ello, es deber de todos los empleados y patronos de la Fundación, así como de todos aquellos colaboradores que actúen en nombre y/o por cuenta de la Fundación, llevar a cabo sus actividades siguiendo la legislación y regulación vigentes y los Códigos y políticas internas de la Fundación, comunicando cualquier presunta irregularidad o acto contrario a la legalidad.

La necesidad de implantar un sistema interno de información surge tras la reforma del Código Penal en el año 2010 y, especialmente, con la modificación operada por la Ley Orgánica 1/2015, de 30 de marzo, la cual refuerza la necesidad de que determinadas organizaciones cuenten con modelos de prevención de riesgos penales; esto es, con sistemas de control que sirvan para prevenir, detectar y reaccionar ante el riesgo de comisión delictiva en el seno de una organización por parte de cualquier miembro de la misma. Así pues, se configura como uno de los elementos fundamentales de estos modelos de prevención la existencia de mecanismos adecuados para informar de posibles riesgos e incumplimientos al órgano de vigilancia y control del modelo de prevención.

Asimismo, la Circular de la Fiscalía General del Estado 1/2016 de 22 de enero, establece que estos mecanismos de detección de incumplimientos son un elemento esencial de la validez del modelo. Se concede, por lo tanto, un valor especial al descubrimiento de ilícitos por la propia persona jurídica, puesto que no solo evidencia la eficacia del modelo sino su consonancia con la cultura de cumplimiento corporativo.

Por último, el pasado 21 de febrero de 2023 se publicó en el Boletín Oficial del Estado la Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción (en adelante, la “**Ley de Informantes**”).

Con la aprobación de la Ley de Informantes se incorpora al Derecho español la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de octubre de 2019 relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones del Derecho de la Unión.

La Ley de Informantes tiene como finalidad otorgar una protección adecuada frente a las represalias que puedan sufrir las personas físicas que informen sobre alguna de las acciones u omisiones reguladas en la Ley de Informantes.

De acuerdo con lo mencionado anteriormente, la Fundación constituye el presente sistema interno de información con el fin de que sus empleados, así como aquellos que mantienen relación con esta organización, dispongan de un procedimiento de comunicación de acciones u omisiones constitutivas de infracción, de acuerdo a las mejores prácticas, políticas y Códigos, de manera que la información sea tratada de forma profesional y confidencial, garantizando en todo momento (i) una protección adecuada frente a las represalias que puedan sufrir las personas físicas que informen sobre alguna de las acciones u omisiones reguladas en la Ley de Informantes, (ii) el derecho a la confidencialidad de las personas físicas que informen, y (iii) la defensa y la presunción de inocencia de las personas investigadas. En adelante y conjuntamente, las personas físicas que informen o revelen públicamente información sobre infracciones serán denominadas “**Informantes**”.

La Fundación, a través de la presente, pretende establecer un procedimiento de gestión de informaciones del sistema interno de información, velando simultáneamente (i) por una protección adecuada frente a las represalias que puedan sufrir los Informantes, (ii) por la confidencialidad de estos y (iii) por la gestión adecuada de los conflictos de interés, en caso de haberlos; comprometiéndose en todo momento con el cumplimiento de la normativa aplicable.

2. Alcance del Sistema Interno de Información.

2.1. Ámbito material del Sistema Interno de Información.

El sistema interno de información es el cauce preferente para que los Informantes puedan informar sobre:

- Las infracciones previstas en el art. 2 de la Ley de Informantes.
- Las infracciones de la normativa interna de la Fundación.

El sistema interno de información está diseñado, establecido y gestionado de una forma segura, de modo que se garantiza la confidencialidad y la identidad de los Informantes. Por ello, no debe emplearse de manera indiscriminada, sino para los fines que ha sido concebido.

2.2. Ámbito personal del Sistema Interno de Información.

El sistema interno de información se crea con el objetivo de que todos los empleados de la Fundación, así como aquellos que mantienen una relación con esta (autónomos, miembros del patronato, subcontratistas, proveedores o cualquier persona que trabaje para

o bajo la supervisión y la dirección de la Fundación,) puedan informar acerca de los incumplimientos relacionados con los comportamientos, irregularidades de potencial trascendencia o actos contrarios a la legalidad; así como todos aquellos relacionados en el art. 3 de la Ley de Informantes y no expresados en el presente apartado.

3. Medios para la comunicación e información de irregularidades.

Los Informantes que conozcan de la existencia de algunas de las infracciones tipificadas en el punto 2 anterior, deberán comunicarlo mediante la cumplimentación del formulario que se encuentra en la página web de la Fundación: <http://www.fundacionbavieraresponsable.org/>.

El Informante también podrá solicitar una reunión presencial con el responsable del sistema dentro del plazo máximo de 7 días.

4. Procedimiento de gestión de informaciones.

4.1 Recepción y validación de la información recibida.

Las informaciones recibidas por los Informantes serán gestionadas por la persona responsable de recibir las informaciones (en adelante, el “**Responsable del Sistema**”).

El Responsable del Sistema desarrollará sus funciones de forma independiente y autónoma respecto del patronato de la Fundación, no pudiendo recibir instrucciones de ningún tipo en su ejercicio, y disponiendo de todos los medios personales y materiales necesarios para su ejecución, tratando en todo caso de evitar posibles situaciones de conflicto de interés.

El Responsable del Sistema asumirá las siguientes funciones:

- Recibir, valorar de forma preliminar la admisibilidad de la información recibida por los Informantes, y en función de ello archivarla o proceder con su investigación.
- Valorar la existencia de conflicto de interés.
- Acusar recibo en un plazo máximo de siete días desde la recepción de la información.
- Emitir informes que recojan de manera resumida las informaciones recibidas.

En cualquier caso, se recomienda que la información sea lo más descriptiva y detallada posible, facilitando de esta forma al Responsable del Sistema la identificación de la/las persona/s o departamento/s implicado/s.

El Responsable del Sistema podrá mantener la comunicación con los Informantes y, si se considera necesario, solicitar información adicional.

Las informaciones deberán atender siempre a los criterios de veracidad y proporcionalidad, no pudiendo ser utilizado este mecanismo con fines distintos de aquellos que persigan el cumplimiento de la legalidad. Los Informantes que comuniquen información deberán garantizar que los datos proporcionados son veraces, exactos y completos, debiendo contener la información comunicada los siguientes requisitos mínimos:

- 1.- En caso de que no sea anónima deberá incluir nombre y apellidos del Informante y datos de contacto (correo electrónico y/o teléfono).
- 2.- Relación con la Fundación, indicando si se trata de personal interno o externo a la organización.
- 3.- Descripción de las circunstancias de la irregularidad comunicada, dando respuesta a cuestiones como; en qué consiste, cuando ocurrió, etc.
- 4.- En caso de que fuera posible se deberán adjuntar documentos o evidencias de los hechos denunciados, especialmente si la denuncia es anónima.

En caso de que la comunicación recibida sea anónima, será asignado un código de identificación correlativo, así como un enlace web, para que el Informante pueda tener acceso y seguimiento de la comunicación realizada de forma anónima. A través de dicho enlace, podrá visualizar el estado de tramitación en el que se encuentra la comunicación, así como comunicarse con el Responsable del Sistema, todo ello salvaguardando de su derecho al anonimato.

Las comunicaciones de infracciones se incorporarán a un libro registro en la que se informará de la calificación dada a dicha comunicación y de su estado de tramitación. El registro se actualizará a lo largo de las distintas fases del procedimiento.

El Responsable del Sistema podrá acordar:

- 1.- Inadmitir la comunicación, cuando se den alguno de los siguientes supuestos:
 - a) Cuando el contenido de la información no constituya una infracción incluida en el apartado 2 del presente Procedimiento.
 - b) Cuando se trate de hechos manifiestamente infundados y sin acreditación alguna.
 - c) Cuando no existan indicios razonables para soportar la misma.
 - d) Cuando se describan los hechos de forma genérica, imprecisa o inconcreta.

Previo a la inadmisión de una denuncia por alguna de las causas indicadas en las letras b), c) y d), el Responsable del Sistema comunicará al informante las deficiencias de su denuncia y le otorgará un plazo de 5 días hábiles a fin de que aclare, precise o concrete debidamente los hechos a que se refiera. De no subsanarse tales deficiencias en el citado plazo, se procederá a la inadmisión de dicha comunicación.

2.- Admitir la comunicación si se considera que concurren indicios razonables de la existencia de una acción u omisión infractora, en cuyo caso se procederá conforme a lo establecido en el punto siguiente “Investigación de la información”.

En este caso, el Responsable del Sistema además podrá acordar remitir con carácter inmediato la información al Ministerio Fiscal cuando los hechos puedan ser indiciariamente constitutivos de un delito o a la Fiscalía Europea en el caso de que los hechos afecten a los intereses financieros de la Unión Europea, o a la autoridad, entidad u organismo que se considere competente para su tramitación.

4.2. Investigación de la información.

La investigación de la información comunicada por los Informantes será llevada a cabo por el Responsable del Sistema.

Durante la investigación se podrá recabar toda la información y documentación que se considere oportuna y necesaria para comprobar la verosimilitud de los hechos informados.

Se garantizará que la persona afectada por la información tenga noticia de la misma, así como de los hechos relatados de manera sucinta. Adicionalmente se le informará del derecho que tiene a presentar alegaciones por escrito y del tratamiento de sus datos personales.

Durante la investigación, la persona afectada por la información tendrá derecho a la presunción de inocencia, al derecho de defensa y al derecho de acceso al expediente sin revelar información que pudiera identificar a la persona informante.

4.3. Resolución de la investigación

Con base en las conclusiones alcanzadas durante la investigación, el Responsable del Sistema elaborará un informe con el siguiente contenido mínimo:

- Breve descripción de la investigación
- Hechos probados por la investigación
- Conclusiones, que podrán comprender, según el caso:

- la declaración de la existencia de la infracción, en cuyo caso, la propuesta de medidas a adoptar, o
- el archivo del caso, en el supuesto de que se concluya que no ha existido infracción alguna.

El plazo máximo para dar respuesta a las actuaciones de investigación no podrá ser superior a tres meses a contar desde su recepción o, si no se remitió un acuse de recibo a los Informantes, tres meses a partir del vencimiento del plazo de siete días después de efectuarse la información, salvo casos de especial complejidad que requieran una ampliación del plazo, en cuyo caso, este podrá extenderse hasta un máximo de otros tres meses adicionales.

Las informaciones recibidas por los Informantes y las investigaciones llevadas a cabo internamente en la Fundación serán registradas en un libro-registro garantizando, en todo caso, los requisitos de confidencialidad previstos en la Ley de Informantes.

Asimismo, se notificará a los Informantes el fin de la tramitación e investigación e informándole de las principales medidas adoptadas.

5. Medidas de protección de los Informantes.

5.1. Prohibición de represalias.

El Responsable del Sistema velará porque los Informantes gocen de protección, prohibiéndose expresamente los actos constitutivos de represalia, incluidas las amenazas de represalia y las tentativas de represalia contra los Informantes que presenten una comunicación, entendiéndose por represalia cualesquiera actos u omisiones que estén prohibidos por la ley, o que, de forma directa o indirecta, supongan un trato desfavorable que sitúe a las personas que las sufren en desventaja particular con respecto a otra en el contexto laboral o profesional, solo por su condición de informantes, o por haber realizado una revelación pública.

En cualquier caso, si se confirmase que los Informantes han sido objeto de represalias, los autores de las mismas serán objeto de investigación y, en su caso, de sanción conforme a lo establecido en la normativa de aplicación, independientemente de las medidas disciplinarias que pudiese aplicar la Fundación.

No obstante, en el supuesto de que, concluida la investigación, se presuma que la información recibida es falsa y el Informante haya actuado de mala fe formulando la comunicación con pleno conocimiento de su falsedad, se adoptarán las medidas disciplinarias que procedan como consecuencia de su falsedad y mala fe.

5.2 Conflicto de interés

Existe conflicto de interés cuando la objetividad de quien ha de tomar decisiones sobre la comunicación de una información está comprometida por su relación con el Informante, o con los hechos informados. El conflicto de interés puede ser:

- Directo, cuando se es objeto de la información contenida en la comunicación.
- Indirecto, cuando sin ser la persona afectada, la objetividad tenga riesgo de verse comprometida por otros motivos, tales como:
 - La existencia de una relación de afectividad o parentesco con el Informante o la persona afectada.
 - La presencia de intereses personales (p.ej. económicos o de desarrollo profesional) que puedan verse comprometidos por la investigación de los hechos informados.
 - La existencia de una responsabilidad indirecta (p.ej. por inacción) en relación con los hechos informados.

Medidas para evitar el conflicto de interés

- En el caso de que la información comunicada afecte al Responsable del Sistema, ésta deberá ser tramitada por un asesor o colaborador externo que garantice las exigencias recogidas en la Ley de Informantes.
- Los Informantes podrán alegar la existencia de conflicto de interés del Responsable del Sistema, argumentando razonadamente su solicitud.
- El Responsable del Sistema deberá abstenerse de participar en el procedimiento de gestión sobre informaciones en las que pueda existir un conflicto de interés respecto a su persona.

5.3 Confidencialidad

La Fundación garantizará la máxima confidencialidad de las comunicaciones recibidas a través del sistema interno de información, implementando, entre otras, las siguientes medidas para garantizar dicha confidencialidad.

- El libro registro las informaciones recibidas será conocido y gestionado únicamente por el Responsable del Sistema.
- La Fundación se compromete a tratar en todo momento los datos de carácter personal recibidos a través del sistema interno de información de forma absolutamente confidencial y de acuerdo con las finalidades previstas en este procedimiento, y adoptará las medidas de índole técnica y organizativas necesarias para garantizar la

seguridad de los datos y evitar su alteración, pérdida, tratamiento o acceso no autorizado, habida cuenta de lo dispuesto en la legislación sobre protección de datos de carácter personal.

- Únicamente se comunicará la identidad de los Informantes a lo largo del proceso de tramitación, evaluación y resolución de la información, a las personas que necesariamente deban conocerla para llevar a cabo su tramitación, evaluación y resolución conforme a este procedimiento.
- En ningún caso se comunicará la identidad de los Informantes (ni otros datos que razonablemente puedan servir para identificarle) a la persona afectada, o a las personas que estén afectadas por un conflicto de interés (incluyendo aquellas sobre las que existan dudas de que puedan ejercer represalias contra el Informante); salvo que:
 - Una vez concluida la investigación, la identificación del Informante sea requerida por la aplicación del procedimiento sancionador o por los procedimientos judiciales que pudieran haberse instruido; o
 - Se verifique mala fe en la información comunicada.

Todas las personas que tengan conocimiento de las informaciones que se realicen a través del sistema interno de información están obligadas a guardar secreto profesional sobre la identidad de los Informantes.

5.4 Derecho de audiencia

Dicha obligación de confidencialidad no será de aplicación cuando el Responsable del Sistema se vean obligados a revelar y/o poner a disposición información y/o documentación relativa a sus actuaciones, incluida la identidad de las partes implicadas, a requerimiento de la autoridad judicial o administrativa competente.

En el transcurso de la tramitación, investigación y resolución de la información, la Fundación garantizará el derecho de audiencia de los Informantes y de la persona afectada, quienes, en su caso, podrán ejercer su defensa y plantear los argumentos, alegaciones y pruebas que a su derecho convengan.

6. Protección de datos de carácter personal

Dando cumplimiento a las exigencias legalmente establecidas en el Reglamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 27 de abril de 2016, relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos, en la Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales y en la demás normativa que sea de aplicación; los datos personales y demás información que facilite a

través del sistema interno de información serán tratados con la finalidad de recibir las comunicaciones, estudiar el contenido y gestionar el expediente que se genere. Los datos del denunciante, denunciado o terceros y demás información, se conservarán durante el tiempo imprescindible para decidir sobre la procedencia de iniciar una investigación sobre los hechos denunciados. En el caso de que la denuncia sea objeto de archivo y no se dé curso a la misma, la denuncia e información asociada será objeto de anonimización. Transcurridos tres meses desde la toma de decisión sobre la apertura de procedimiento o sobre el archivo, se suprimirá la información del sistema, salvo que la finalidad de la conservación sea dejar evidencia del funcionamiento del modelo de prevención de la comisión de delitos por la persona jurídica o que se hayan derivado de las investigaciones hechos que hayan de ser custodiados según plazos legales de prescripción de posibles acciones o responsabilidades. La información estará custodiada únicamente por aquellas personas que tengan atribuidas las funciones de control interno y cumplimiento. El tratamiento de los datos en los canales de comunicación internos, se entenderá lícito en virtud de lo que disponen los artículos 6.1.c) del RGPD, 8 de la LOPDGDD y 11 de la Ley Orgánica 7/2021, de 26 de mayo.

Los hechos que puedan ser constitutivos de ilícito penal o administrativo, incluyendo datos personales, podrán ser comunicados a las autoridades competentes, ya se encuentren éstas en territorio nacional como fuera de él, lo que podría suponer una transferencia internacional de datos realizada en base a razones de interés público y/o para a formulación, el ejercicio o la defensa de reclamaciones.

Se han adoptado las medidas que resulten necesarias para preservar la identidad y garantizar la confidencialidad de los datos correspondientes a las personas afectadas por la información suministrada, especialmente la de la persona que ponga en conocimiento los hechos, en caso de que se hubiera identificado.

Los interesados podrán ejercitar sus derechos de acceso, rectificación, supresión, portabilidad y limitación u oposición dirigiéndose por escrito a la Fundación Baviera Responsable (Responsable del Tratamiento), con domicilio social en Paseo de la Castellana 20, 28046, Madrid; a la siguiente dirección de e-mail: dpd@fundacionbaviera.org. Asimismo, podrán en cualquier momento, reclamar ante la Autoridad de Control (Agencia Española de Protección de Datos www.aepd.es).

7. Aprobación

Esta Política es aprobada por el Patronato, como Órgano de Gobierno, y entra en vigor en el día de su aprobación y estará vigente en tanto no se apruebe su anulación.