

POLÍTICA REGULADORA DELS PRINCIPIS I GARANTIES QUE REGEIXEN EL CANAL DE DENÚNCIES



INDEX

1. Introducció.....	2
2. Àmbit subjectiu.....	3
3. Àmbit objectiu.....	4
4. Principis.....	5
4.1. Accessibilitat.....	5
4.2. Bona fe.....	5
4.3. Celeritat.....	5
4.4. Confidencialitat.....	5
4.5. Objectivitat i imparcialitat.....	5
4.6. Transparència.....	6
4.7. Presumpció d'innocència.....	6
4.8. Proporcionalitat.....	6
4.9. Protecció a la persona denunciant.....	6
5. Garanties.....	7
5.1. Protecció de la persona denunciant.....	7
5.2. Protecció dels drets de la persona denunciada.....	7
6. Règim sancionador.....	8
7. Normativa interna de referència.....	9
8. Vigència.....	10



1. INTRODUCCIÓ

PIMEC, petita i mitjana empresa de Catalunya és una entitat sense ànim de lucre que té entre els seus objectius defensar i representar els interessos dels petits i mitjans empresaris comerciants de Catalunya per fer que el comerç de proximitat sigui competitiu i compti amb els recursos que li calen per continuar sent el motor de l'economia. Com a agent social i patronal d'abast a tota Catalunya, té la representació a tots els territoris de Catalunya a través de les seves seus i delegacions. Gràcies a aquesta presència, vertebrava l'associacionisme comercial a Catalunya i constitueix un interlocutor de caràcter transversal per a les diferents Administracions Públiques.

Els objectius i activitat de l'entitat s'assoleixen, addicionalment, mitjançant l'empresa PIME Coneixement S.L., l'associació PIMEC Autònoms, l'entitat PIMEC Immobles, S.L. i la Fundació PIMEC. D'ara endavant i en conjunt, "PIMEC".

Amb l'entrada en vigor de la *Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció*, en transposició de la *Directiva UE 2019/1937 del Parlament europeu i del Consell de 23 de desembre de protecció de les persones que informen sobre infraccions del Dret de la Unió*, estableix l'obligació de disposar d'un canal de denúncies, així com d'una política que enuncii els principis generals reguladors del sistema intern d'informació o canal de denúncies.

En aquest sentit, PIMEC ha habilitat un Canal intern de Denúncies per posar en coneixement de l'entitat qualsevol indicatiu o sospita raonable d'irregularitat i/o actuació contrària a la legalitat, incompliment de compromisos i obligacions contractuals assumits i/o de la normativa interna, així com qualsevol mena de conducta irregular, il·lícita o delictiva. D'aquesta manera, l'entitat podrà establir les mesures de prevenció, detecció, mitigació i/o erradicació que consideri adequades, pertinents i necessàries.

La creació de l'esmentat Canal intern de Denúncies té per objecte el foment de la cultura ètica, d'acord amb els valors i principis de PIMEC, així com el foment de la participació i comunicació de les persones treballadores i col·laboradores amb l'establiment de les garanties de protecció enfront de possible represàlies. A aquests efectes, i sempre amb respecte a allò disposat al Codi Ètic de l'entitat, PIMEC ha aprovat la present **Política reguladora dels principis i garanties que regeixen el canal intern de denúncies**.



2. ÀMBIT SUBJECTIU

Aquesta Política és aplicable a tota persona física que treballi a/per PIMEC, sigui a la seu principal o a qualsevol de les seves delegacions i comissions territorials, a l'alta direcció i als membres dels òrgans de govern i de gestió de l'entitat, als socis i sòcies individuals o col·lectius, així com qualsevol proveïdor o persona física o jurídica externa amb la qual PIMEC tingui qualsevol mena de relació. En especial, resulta d'aplicació a tota aquella persona implicada en un expedient d'investigació iniciat arran d'una comunicació a través del Canal intern de Denúncies, inclosa la persona denunciant, les persones denunciades, els testimonis, les víctimes, les persones implicades en la tramitació de l'expedient d'investigació, el Responsable de Sistema Intern i els òrgans de govern.



3. ÀMBIT OBJECTIU

Els principis i garanties establerts a la present Política resulten d'aplicació al Canal intern de Denúncies de l'entitat i, en concret, al procediment de tramitació de les denúncies rebudes a través del mateix.



4. PRINCIPIS BÀSICS

Els principis generals que regeixen el funcionament del Canal intern de Denúncies habilitat per PIMEC i que conflueixen amb els del Codi Ètic de l'Entitat són els següents:

4.1. ACCESSIBILITAT

El **principi d'accessibilitat** garanteix que els canals de comunicació habilitats per denunciar siguin clars, públics i de fàcil accés per qualsevol persona, interna o externa a PIMEC.

4.2. BONA FE

El **principi de bona fe** garanteix que el comportament i actuacions de qualsevol persona implicada en un expedient d'investigació es faci conforme al que disposa la legislació, el Codi Ètic i la normativa interna de l'entitat.

I, especialment, garanteix que la denúncia es dugui a terme sense ànim de venjança, d'assetjar moralment, de causar un perjudici laboral o professional, o de lesionar l'honor de la persona denunciada o d'un tercer. En aquest sentit, es considera que la persona denunciant no actua de bona fe quan l'autor o l'autora de la denúncia és conscient de la falsedat dels fets, o actua amb manifest menyspreu a la veritat, o amb la intenció de venjança, o de perjudicar a PIMEC o d'assetjar la persona denunciada, o de lesionar el seu honor, o de perjudicar-lo laboral, professional o personalment.

4.3. CELERITAT

El **principi de celeritat** garanteix l'establiment terminis breus per donar tràmit a les denúncies, evitant les dilacions injustificades en el desenvolupament del procés d'investigació.

4.4. CONFIDENCIALITAT

El **principi de confidencialitat** garanteix l'anonimat de la persona denunciant, de la persona denunciada i de qualsevol tercer esmentat en la denúncia, no podent ser comunicades ni revelades sense el seu consentiment.

No obstant, les dades de les persones que efectuïn la comunicació podran ser facilitades tant a les autoritats administratives com a les judicials sempre que fossin requerits com a conseqüència de qualsevol procediment derivat de l'objecte de la denúncia. Aquesta cessió de les dades a les autoritats administratives o judicials es realitzarà sempre en compliment a la legislació sobre protecció de dades de caràcter personal.

Així mateix, mitjançant el deure de guardar secret, es garanteix el secret de les actuacions dutes a terme en el si d'un expedient d'investigació.

4.5. OBJECTIVITAT I IMPARCIALITAT

El **principi d'objectivitat i imparcialitat** garanteix el dret a la intimitat, a la defensa i a la presumpció d'innocència de les persones denunciades, obligant a les persones i òrgans implicats en la tramitació de l'expedient d'investigació a declarar, abans de l'inici de la



investigació, si concorre algun conflicte d'interès que pugui comprometre l'objectivitat en la seva participació i presa de decisions.

4.6. TRANSPARÈNCIA

La **transparència** del canal de denúncies de PIMEC afavoreix la confiança de les persones i els grups d'interès en els mecanismes de què disposa l'entitat per garantir el compliment de la legalitat i dels principis i valors recollits al Codi Ètic, les polítiques aprovades i la resta de normativa interna.

4.7. PRESUMPCIÓ D'INNOCÈNCIA

El **principi de presumpció d'innocència** garanteix que les persones investigades es considerin innocents fins que no es demostrï el contrari. Tot allò en virtut del dret l'honor, a la defensa i a la contradicció de fets i arguments.

4.8. PROPORCIONALITAT

El **principi de proporcionalitat** garanteix que les actuacions dutes a terme durant la tramitació de l'expedient d'investigació i, si escau, les mesures acordades, tindran l'abast necessari i adequat per a aconseguir la finalitat pretesa.

4.9. PROTECCIÓ A LA PERSONA DENUNCIANT

El **principi de protecció de la persona denunciant** garanteix la protecció dels drets de la persona denunciant, possibles víctimes, testimonis i, si escau, persones denunciades, així com la protecció de les mateixes envers possibles represàlies de qualsevol naturalesa, tant directes com indirectes.



5. GARANTIES

5.1. PROTECCIÓ DE LA PERSONA DENUNCIANT

Les persones denunciants, les víctimes i els testimonis ostenten una especial protecció davant qualsevol tipus de represàlia, discriminació i penalització per motiu de les denúncies realitzades.

En aquest sentit, PIMEC es regeix pel **principi de prohibició de represàlies** contra les esmentades persones, garantint que no realitzarà actes o omissions que, de manera directa o indirecta, suposin un tracte desfavorable que situï a les persones denunciants en desavantatge particular respecte a una altra en el context laboral o professional, només per la seva condició d'informants, o per haver realitzat una revelació pública.

5.2. PROTECCIÓ DELS DRETS DE LA PERSONA DENUNCIADA

Durant el procediment de tramitació de l'expedient d'investigació, l'entitat vetllarà pel respecte i garantia dels drets que assisteixen a la persona denunciada. En concret, es garantiran els següents drets:

- El **dret a la presumpció d'innocència**, de tal manera que la persona denunciada es consideri innocent fins que no es demostrï el contrari.
- El **dret de defensa**, és a dir, el dret a ser informades de les accions o omissions que se li atribueixen en el moment i forma que es consideri adequada per a garantir la bona fi de la recerca.
- En virtut del principi de contradicció, el **dret a ser escoltada** mitjançant la pràctica de les diligències de prova pertinents.
- El **dret a accedir a l'expedient** en els termes recollits en la legislació aplicable i respectant, en tot cas, el principi de confidencialitat anteriorment establert.
- El **dret a l'honor**, és a dir, el dret de la persona denunciada que es respecti la seva reputació, fama o consideració social. A aquests efectes, l'entitat es reserva el dret a emprendre les accions que consideri adients contra qui profereixi imputacions de fets falsos que facin desmerèixer la consideració social i individual d'una persona.





6. RÈGIM SANCIONADOR

D'acord amb el procediment de tramitació de denúncies del Procediment de gestió del Canal de Denúncies, PIMEC podrà adoptar les mesures disciplinàries que consideri pertinents contra tota aquella persona que dugui a terme qualsevol conducta contrària a la legalitat, als principis i valors del Codi Ètic o a la normativa interna de l'entitat, així com qualsevol mena d'incompliment contractual, d'acord amb el conveni col·lectiu o la legislació laboral d'aplicació al personal contractat, o d'acord amb els articles 10 dels Estatuts Socials i 3 del Reglament de Règim Interior de l'Entitat, en el cas de la resta de persones de PIMEC.

Així mateix, d'acord amb el principi de bona fe, es presumirà que totes les persones implicades en un expedient d'investigació – persona denunciant, persona denunciada, testimonis i persones investigadores – actuaran sense ànim de venjança, d'assetjar moralment, de causar un perjudici laboral o professional, o de lesionar l'honor de la persona denunciada o d'un tercer.

Ara bé, en cas que alguna d'aquestes persones dugui alguna actuació contrària al present Procediment de gestió del Canal de Denúncies o al Codi Ètic de PIMEC i, en especial, en cas que la persona denunciant faci un ús fraudulent del Canal intern de denúncies presentant una denúncia sent conscient de la falsedat dels fets, actuant amb manifest menyspreu a la veritat, amb la intenció de venjança, de perjudicar a PIMEC o d'assetjar la persona denunciada, de lesionar el seu honor o de perjudicar-lo laboral, professional o personalment, PIMEC podrà adoptar, així mateix, mesures disciplinàries contra aquelles, d'acord amb el conveni col·lectiu o la legislació laboral d'aplicació al personal contractat, o segons els articles 10 dels Estatuts Socials i 3 del Reglament de Règim Interior de l'Entitat, en el cas de la resta de persones de PIMEC.



7. **NORMATIVA INTERNA DE REFERÈNCIA**

La normativa interna relacionada amb la present Política és la següent:

- Estatuts socials.
- Reglament de Règim Intern.
- Codi Ètic.
- Procediment de gestió del Canal de Denúncies.
- Guia d'instruccions del Canal de Denúncies.



8. VIGÈNCIA

La present Política entrarà en vigor en data 16 de novembre de 2023 i es revisarà periòdicament pel Comitè Ètic, procedint amb la seva actualització quan circumstàncies de caràcter estructural o funcional així ho requereixin.