

# Normes d'ús del canal de comunicacions de covidés s.C.C.L.

Aquest Canal de denúncies està gestionat per l'assessor extern, expert en Compliance, MARTIN&PARES ABOGADOS, S.L.P.

L'accés al mateix es realitzarà sempre a través de la pàgina web de l'Entitat, per la qual cosa sempre que tingui accés a un terminal amb accés a internet qualsevol subjecte vinculat a aquesta podrà accedir a tal eina.

## FINALITAT DEL CANAL DE COMUNICACIONS

COVIDES S.C.C.L. (en endavant l'Entitat) ha posat en marxa aquest Canal de comunicacions amb la finalitat de disposar d'un mecanisme que permeti aplicar de manera eficaç i detectar, en cas contrari, el seu compromís amb el compliment normatiu i el comportament ètic en el desenvolupament de la seva activitat.

Seràn usuaris i col·laboradors del Canal tots els empleats, col·laboradors, clients i tercers que actuïn en nom o pel seu compte i benefici en el marc de l'activitat i operacions de l'Entitat.

El Canal de Comunicacions té com a finalitat que tot subjecte vinculat amb aquesta disposi d'un mitjà segur pel qual pugui informar, comunicar i denunciar situacions, fets, irregularitats, riscos potencials o tota mena de situació que impliqui la possible comissió d'un delicte o incompliment normatiu o qualsevol conducta contrària als protocols i procediments subjectes a l'aplicació interna de COVIDES S.C.C.L.

## QUÈ S'HA DE POSAR DE MANIFEST A TRAVÉS DEL CANAL DE COMUNICACIONS?

S'hauran de fer saber, a través del Canal, els aspectes següents:

- Indicis, sospites o evidències de possibles incompliments normatius.
- Accions o omissions que puguin implicar la comissió delictiva, com les que pots trobar al desplegable.
- Comportaments no ètics.
- Conductes contràries als protocols, les normes internes, els codis o els procediments de l'Entitat.

## QUI ESTÀ OBLIGAT A INFORMAR, COMUNICAR I DENUNCIAR A TRAVÉS D'AQUEST CANAL DE DENÚNCIES?

Tot administrador, directiu, empleat, subcontractat, col·laborador, proveïdor, així com qualsevol subjecte que mantingui qualsevol tipus de relació o vinculació amb l'Entitat, com els clients o assessors i els que actuïn en benefici d'aquesta que tinguin constància de fets, situacions, irregularitats o riscos que impliquin o puguin implicar la comissió de delictes, incompliments normatius o qualsevol conducta contrària als protocols i procediments subjectes a l'aplicació interna de l'Entitat.

## QUI POT SER DENUNCIAT A TRAVÉS DEL CANAL DE COMUNICACIONS?

Tot administrador, directiu, empleat, subcontractat, col·laborador, proveïdor i assessor extern, així com tota persona física o jurídica que tingui relació directa o indirecta amb l'Entitat, que cometi irregularitats, fets, situacions de risc, accions o omissions que impliquin o puguin implicar la comissió de delictes, incompliments normatius o tota conducta contrària als protocols i els procediments subjectes a l'aplicació interna de l'Entitat.

## MODE D'ACCÉS AL CANAL I FORMA DE PRESENTACIÓ DE LES COMUNICACIONS O DENÚNCIES

- Accés al Canal: Mitjançant la pàgina web de l'Entitat es podrà accedir al Canal de Comunicacions fent clic al corresponent enllaç on s'hauran d'emplenar una sèrie de requisits perquè pugui admetre's i ser susceptible de recerca. Serà inadmesa tota comunicació o denúncia que no es tramiti pel procediment previst.
- Camps per emplenar: El contingut mínim imprescindible que haurà de contenir la comunicació o denúncia, seran els paràmetres previstos per a aquesta. No podrà ser admesa si no s'omplen tots els camps.

La no identificació del comunicant/denunciador és un dret, però s'ha de tenir en compte que pot comportar que no es pugui procedir a l'adequada tramitació i investigació.

## GARANTIES DEL PROCÉS DE COMUNICACIÓ O DENÚNCIA

Aquest Canal de comunicacions compleix, durant tot el procés, amb les garanties mínimes que es detallen a continuació:

- Confidencialitat i Protecció de Dades: El Canal es realitza sota el principi de confidencialitat de la informació que es trasllada a través del mateix, així com de la protecció de dades personals, segons la normativa aplicable.
- Conflictes d'Interès i Independència: La gestió del Canal és realitzada per un tercer extern expert en Compliance, complint així amb el criteri d'independència. De la mateixa manera, es garanteix la gestió i el control de qualsevol conflicte d'interès que pugui suscitar per les comunicacions o denúncies rebudes.
- Protecció del denunciant/comunicant i garantia d'indemnitat: Tota denúncia tindrà caràcter confidencial i reservat. Es garanteix, mitjançant la gestió per part de tercers externs i independents, preservar la identitat i protecció del denunciant i evitar que hi hagi represàlies sempre que les comunicacions o denúncies siguin realitzades sota el principi de bona fe. Es reservaran mesures disciplinàries contra aquell denunciant que, si s'acredita, hagi interposat qualsevol denúncia amb mala fe.
- Registre Independent i Extern: Per cada comunicació o denúncia s'elabora un registre amb la finalitat de portar un control i anàlisi adequat per part de l'expert extern, qui al mateix temps ho reportarà a l'Òrgan de Control.

#### REQUISITS MÍNIMS I IMPRESCINDIBLES PER INICIAR UNA INVESTIGACIÓ

- S'haurà d'identificar el comunicant, llevat que decideixi mantenir-se en l'anonimat, amb el seu nom, cognoms i càrrec o tipus de relació que mantingui amb l'Entitat, així com les seves dades de contacte a efectes de notificacions.
- S'haurà d'identificar la persona/es implicada/des i aquells tercers que es trobin involucrats, podent ser tota classe de subjecte que tingui relació amb l'empresa o hi estigui vinculat.
- S'ha de definir adequadament la comunicació, l'abast o la incidència del fet o la circumstància que es denunciï.
- Serà imprescindible que en la descripció s'aporti tota informació rellevant respecte a allò que s'ha denunciat i s'haurà d'exposar de manera succinta i ordenada.

El comunicant podrà acompanyar-la de tots els documents, vídeos, àudios o evidències que consideri convenients per acreditar els fets denunciats.

Si es considerés necessari i no pogués afectar a la investigació, la persona/es implicada/des podran conèixer la denúncia en la seva contra, sempre salvaguardant la identitat del denunciant i/o les dades que puguin permetre obtenir o deduir aquesta informació.

Així mateix, l'Entitat quan ho consideri oportú comunicarà els fets als Jutges i Tribunals o a les persones, físiques o jurídiques, que es consideri pertinents, implicades en qualsevol fase de la investigació.