

Procediment de gestió

Canal de Denúncies · Sistema Intern d'Informació

Llei 2/2023, de 20 de febrer, i Directiva (UE) 2019/1937, de protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció

Funcionament intern del Canal: governança, vies de presentació, fases, terminis, garanties i tractament de dades

Índex

1. Objecte i àmbit d'aplicació	3
2. Governança del Sistema.....	3
3. Vies de presentació de les comunicacions	3
4. Fases del procediment.....	4
5. Terminis	4
6. Confidencialitat i protecció de la identitat.....	5
7. Protecció davant de represàlies	5
8. Criteris d'inadmissió	5
9. Derivació i canals externs	6
10. Tractament de dades personals i conservació.....	6
11. Mesures correctores i règim disciplinari.....	6
12. Revisió i actualització.....	7

1. Objecte i àmbit d'aplicació

Aquest Procediment regula el funcionament intern del Canal de Denúncies de Protecddatus Consultors, SL (d'ara endavant, «Protecddatus»), integrat en el seu Sistema Intern d'Informació, d'acord amb 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, i amb la Directiva (UE) 2019/1937.

El Canal està a disposició de les persones que hagin obtingut informació en un context laboral o professional: personal laboral, directius, membres dels òrgans d'administració o supervisió, accionistes o partícips, persones autònomes, contractistes, subcontractistes i proveïdors, així com persones amb relacions ja finalitzades, voluntàries, becàries, en formació o que hagin obtingut la informació durant un procés de selecció o negociació precontractual.

Protecddatus també pot admetre comunicacions relatives a possibles incompliments del seu Codi de Conducta o d'altra normativa interna. Quan els fets comunicats quedin fora de l'àmbit material de l'article 2 de la Llei 2/2023, la seva tramitació interna no comportarà, per si sola, l'aplicació del règim específic de protecció previst en aquesta Llei.

Criteri de protecció

La protecció legal es vincula a l'àmbit material i personal de la Llei 2/2023 i a l'existència de motius raonables per considerar veraç la informació comunicada.

2. Governança del Sistema

L'òrgan d'administració de Protecddatus designa la persona física Responsable del Sistema Intern d'Informació (d'ara endavant, el «Responsable del Sistema»), que exerceix les seves funcions amb independència i autonomia, sense rebre instruccions de cap mena i amb els mitjans personals i materials necessaris.

En el sector privat, la persona designada ha de complir els requisits de l'article 8 de la Llei 2/2023. Quan sigui compatible amb l'estructura de l'entitat, aquesta funció pot recaure en la persona responsable de compliment normatiu o d'integritat, sempre que s'evitin conflictes d'interès.

El nomenament i el cessament del Responsable del Sistema s'han de comunicar a l'autoritat competent dins dels deu dies hàbils següents; en cas de cessament, s'han d'indicar les raons que l'han motivat.

El Comitè de Compliance pot donar suport al Responsable del Sistema en la supervisió general del Canal, sense interferir en la seva independència ni substituir-lo en la gestió dels expedients. Per a cada comunicació admesa es pot designar una persona instructora, que pot ser el mateix Responsable del Sistema o una altra persona degudament autoritzada i sense conflicte d'interès.

Quan la naturalesa o complexitat dels fets ho aconselli, determinades actuacions d'investigació es poden encarregar a professionals externs subjectes a deures estrictes de confidencialitat, secret i protecció de dades, sense que aquesta externalització alteri la responsabilitat del Responsable del Sistema.

3. Vies de presentació de les comunicacions

Les comunicacions es poden presentar mitjançant la plataforma en línia del Canal, disponible les 24 hores del dia i configurada per preservar la confidencialitat i permetre la presentació i tramitació de comunicacions anònimes.

A més de la plataforma, el Canal ha de permetre la presentació:

- per escrit, mitjançant els mitjans habilitats per Protecddatus;

- verbalment, per via telefònica o mitjançant un sistema de missatgeria de veu, si està habilitat;
- mitjançant una reunió presencial, quan la persona informant ho sol·liciti, dins del termini màxim legal de set dies.

Quan una comunicació verbal es documenti mitjançant gravació o transcripció, s'informarà prèviament la persona informant del tractament de les seves dades i, quan correspongui, se'n recaptarà el consentiment. Si s'elabora una transcripció, se li oferirà la possibilitat de comprovar-la, rectificar-la i acceptar-la.

En totes les vies s'han d'aplicar garanties equivalents de confidencialitat, integritat, seguretat de la informació i protecció de la identitat.

4. Fases del procediment

4.1 Recepció i acusament de recepció

Rebuda la comunicació, se n'acusa recepció a la persona informant en el termini màxim de set dies naturals, tret que no hagi facilitat cap via de contacte o que l'acusament pugui comprometre la confidencialitat o la protecció de la seva identitat.

4.2 Anàlisi preliminar i decisió sobre l'admissió

El Responsable del Sistema efectua una anàlisi preliminar dels fets i decideix, de manera diligent i sense dilacions indegudes, si la comunicació s'admet a tràmit, s'inadmet, es deriva a una altra autoritat o requereix informació addicional. La decisió es comunica a la persona informant sempre que sigui possible i hagi facilitat un mitjà segur de contacte.

4.3 Investigació

En cas d'admissió, la persona instructora duu a terme les actuacions necessàries per comprovar els fets, incloent-hi la recollida de documentació, les entrevistes i qualsevol altre mitjà de prova lícit i pertinent.

La investigació respecta en tot moment la presumpció d'innocència, l'honor, el dret de defensa i la confidencialitat. La persona afectada serà informada dels fets que se li atribueixen i tindrà dret a ser escoltada en el moment i la forma que permetin preservar el bon fi de la investigació, sense que se li reveli la identitat de la persona informant.

4.4 Tancament de l'expedient i comunicació del resultat

Finalitzada la investigació, la persona instructora elabora un informe que recull els fets analitzats, les actuacions practicades, les conclusions i, si escau, les mesures correctores, disciplinàries o legals proposades.

La persona informant rep informació sobre la finalització de les actuacions i les conclusions principals, dins dels límits derivats de la confidencialitat, la protecció de dades i els drets de les persones afectades.

5. Terminis

El termini màxim per donar resposta a les actuacions d'investigació és de tres mesos des de la recepció de la comunicació. Si no s'hagués remès acusament de recepció, el còmput s'inicia en vèncer el termini de set dies naturals posterior a la comunicació.

En casos d'especial complexitat, i sempre que l'ampliació estigui degudament motivada, el termini es pot ampliar fins a un màxim de tres mesos addicionals.

6. Confidencialitat i protecció de la identitat

La identitat de la persona informant i qualsevol dada que en permeti la identificació directa o indirecta es mantindran reservades. No es comunicaran a la persona afectada ni a tercers aliens a la tramitació.

La identitat només podrà ser comunicada a l'autoritat judicial, al Ministeri Fiscal o a l'autoritat administrativa competent en el marc d'una investigació penal, disciplinària o sancionadora, amb les salvaguardes establertes per la normativa.

Si una comunicació arriba per un canal diferent dels habilitats o la rep una persona que no és responsable del seu tractament, aquesta haurà de preservar-ne estrictament la confidencialitat i remetre-la immediatament, sense alterar-la, al Responsable del Sistema.

L'accés a la informació queda limitat al Responsable del Sistema i a les persones que, per raó de les seves funcions i en els supòsits legalment previstos, hagin d'intervenir en la gestió, investigació, adopció de mesures o assessorament jurídic.

7. Protecció davant de represàlies

Protecdatus prohibeix expressament qualsevol represàlia, amenaça de represàlia o temptativa de represàlia contra les persones que comuniquin informació emparada per la Llei 2/2023 i tinguin motius raonables per considerar que, en el moment de comunicar-la, la informació era veraç i entrava dins del seu àmbit d'aplicació.

Aquesta protecció s'estén, quan correspongui, a les persones que assisteixin la persona informant, a companys o familiars que puguin patir represàlies i a determinades persones jurídiques vinculades en un context laboral o professional.

Es consideren represàlies, entre d'altres, l'acomiadament o la no renovació injustificada, la degradació, la denegació de formació o promoció, les avaluacions negatives injustificades i qualsevol perjudici laboral o professional motivat per la comunicació.

8. Criteris d'inadmissió

Es podrà inadmetre una comunicació, mitjançant decisió motivada, quan concorri alguna de les circumstàncies següents:

- els fets relatats manquin manifestament de versemblança o de fonament mínim;
- els fets no tinguin relació amb l'àmbit del Canal ni amb cap incompliment que Protecdatus hagi decidit gestionar internament;
- la comunicació es refereixi exclusivament a un conflicte interpersonal sense rellevància per a l'àmbit material del Sistema;
- la informació sigui merament rumorològica, estigui completament disponible al públic o no aportï elements mínims que permetin cap actuació;
- reproduceixi una comunicació anterior ja resolta sense aportar informació nova i significativa.

La manca de proves concloents no és, per si sola, causa d'inadmissió quan la persona informant tingui motius raonables per considerar veraç la informació comunicada.

9. Derivació i canals externs

Quan els fets puguin ser indiciàriament constitutius de delictes, la informació es remet immediatament al Ministeri Fiscal. Si poden afectar els interessos financers de la Unió Europea, es remet a la Fiscalia Europea.

La persona informant pot acudir directament a un canal extern, sense necessitat d'haver utilitzat prèviament el Canal intern de Protecddatus.

A Catalunya, l'Oficina Antifrau de Catalunya exerceix les funcions de canal extern i d'autoritat competent en el seu àmbit territorial, incloses les comunicacions relatives a entitats del sector privat quan l'incompliment es circumscriu a Catalunya. L'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant (AIPI), en funcionament des de l'1 de setembre de 2025, exerceix les competències estatals i les que corresponen als supòsits previstos per la Llei 2/2023, entre d'altres quan una infracció del sector privat produeix efectes en més d'una comunitat autònoma.

Informació accessible

La informació sobre els canals externs competents ha d'estar disponible de manera clara i fàcilment accessible per a les persones que utilitzen el Canal intern.

10. Tractament de dades personals i conservació

El tractament de dades personals en el marc del Canal es regeix per la Llei 2/2023, el Reglament (UE) 2016/679 (RGPD), la Llei orgànica 3/2018 (LOPDGDD) i la Política de Privacitat del Sistema Intern d'Informació de Protecddatus.

No es recolliran ni conservaran dades que no siguin adequades, pertinents i necessàries per analitzar els fets. Les dades obtingudes accidentalment i que no resultin necessàries s'eliminaran sense dilació indeguda.

Les dades incloses en el sistema de gestió només es conservaran durant el temps imprescindible per decidir si correspon iniciar una investigació. Si transcorren tres mesos des de la recepció sense que s'hagin iniciat actuacions d'investigació, s'hauran de suprimir del sistema, llevat que la conservació sigui necessària per deixar evidència del funcionament del Sistema; en aquest cas, la informació que no hagi donat lloc a actuacions només podrà constar de forma anonimitzada.

Protecddatus manté un Llibre Registre de les informacions rebudes i de les investigacions internes a què hagin donat lloc, amb caràcter confidencial i no públic. Les dades personals del registre només es conservaran durant el període necessari i proporcionat i, en cap cas, durant més de deu anys.

11. Mesures correctores i règim disciplinari

Quan la investigació confirmi els fets comunicats, Protecddatus adoptarà les mesures necessàries per corregir-los, fer cessar la conducta i prevenir-ne la reiteració. Si correspon, aplicarà les mesures disciplinàries previstes en el conveni col·lectiu, la normativa laboral i la normativa interna aplicables.

Una comunicació que finalment no es confirmi no generarà responsabilitat per a la persona informant quan aquesta hagi actuat amb motius raonables per considerar veraç la informació. En canvi, una comunicació deliberadament falsa o formulada amb coneixement de la seva falsedat podrà donar lloc a les mesures que legalment corresponguin.

12. Revisió i actualització

Aquest Procediment es revisarà periòdicament i, en tot cas, quan es produeixin canvis normatius, criteris de les autoritats competents, modificacions organitzatives o incidències en el funcionament del Sistema que en facin necessària l'actualització.

La revisió d'agost de 2026 incorpora, com a criteri orientatiu no vinculant, la Recomanació 1/2026 de l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant sobre el disseny i la implementació dels Sistemes Interns d'Informació.

Marc normatiu i orientatiu de referència

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.

Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019.

Reglament (UE) 2016/679 (RGPD) i Llei orgànica 3/2018 (LOPDGDD).

Reial decret 1101/2024, de 29 d'octubre, pel qual s'aprova l'Estatut de l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant, A.A.I.

Ordre PJC/908/2025, de 8 d'agost, que fixa l'1 de setembre de 2025 com a data de posada en funcionament de l'AIPi.

Recomanació 1/2026 (v2) de l'AIPi per al disseny i la implementació d'un Sistema Intern d'Informació (orientació no vinculant).

PROTECDATUS

Consultors

Experts en Protecció de Dades i Compliment Normatiu

ADREÇA	C/ Pla de Dalt · 17840 Sarrià de Ter (Girona)
TELÈFON	872 202 131
CORREU ELECTRÒNIC	protecdatus@protecdatus.com
WEB	www.protecdatus.com



[ESCANEJA PER VISITAR EL WEB](http://www.protecdatus.com)

Avis legal. Aquest Procediment regula el funcionament intern del Canal de Denúncies de Protecdatus i s'ha de llegir conjuntament amb la Política del Sistema Intern d'Informació, el Codi Ètic i la Política de Privacitat. La revisió d'agost de 2026 incorpora, com a criteri orientatiu no vinculant, la Recomanació 1/2026 de l'AIPi. La versió vigent estarà identificada i serà accessible.