

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	1/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

DADES DEL DOCUMENT

Document	Procediment
Descripció	Procediment de gestió de comunicacions de consultes i denúncies
Data inicial	24 d'octubre del 2023
Organització	Fundació L'Atlàntida
Finalitat	Regular el funcionament del sistema de gestió de denúncies i la gestió de les denúncies i les consultes sobre aquest sistema que es rebin.
Classificació	DOCUMENT INTERN

Versió	Data	Acció realitzada
1	24/10/2023	Aprovació del document
2	10/12/2025	Actualització informació autoritats independents de protecció de l'informant

Autor del document: Ribas	ribas
------------------------------	--------------

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	2/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

ÍNDEX

01	Introducció	33
----	-------------	----

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	3/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

01 INTRODUCCIÓ

Aquest procediment de Fundació L'Atlàntida, responsable de la gestió de l'EMVIC (Escola de Música, Conservatori i Xarxa territorial d'aules de música) i el CAE (Centre d'Arts Escèniques d'Osona), en endavant, referits tots conjuntament com a “**Fundació L'Atlàntida**”, desenvolupa més detalladament la Política del Sistema de Gestió de Denúncies, descrivint el funcionament del Sistema de Gestió de Denúncies i la gestió de les comunicacions que es rebin a través del Canal Ètic.

En concret, regula el procediment que la Fundació L'Atlàntida haurà de seguir per a la gestió de consultes i denúncies, inclosa la investigació de les denúncies i el procés de sanció que, si escau, s'hagi d'imposar arran d'una infracció legal, del Codi Ètic o de la resta de normativa interna.

El Procediment s'aplicarà pel Responsable del Sistema que, davant de la comunicació d'un possible incompliment, haurà d'iniciar la investigació corresponent pel que comptarà amb el suport de la Fundació L'Atlàntida. A tots els nivells de Fundació L'Atlàntida es vetllarà per l'aplicació real i efectiva d'aquest procediment, i tots els implicats s'han d'ajustar a aquest.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	4/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

02 ÀMBIT D'APLICACIÓ

- 0201 **Àmbit societari.-** Aquest Procediment és aplicable a Fundació L'Atlàntida.
- 0202 **Àmbit personal.-** Aquest Procediment és aplicable a tots els nivells de Fundació L'Atlàntida, incloent els òrgans de govern, càrrecs directius, òrgans de control i la totalitat dels Empleats de la Fundació L'Atlàntida.
- 0203 **Àmbit relacional.-** L'àmbit d'aplicació d'aquest procediment s'estendrà a la resta de persones físiques que, en un context professional o amb motiu de la seva relació amb la Fundació L'Atlàntida, detectin possibles Infraccions (amb independència que hagi o no finalitzat l'enllaç professional). És a dir, el seu àmbit d'aplicació s'estendrà també a qualsevol tercer, entre d'altres, als proveïdors, col·laboradors externs, alumnes, exalumnes, famílies i persones relacionades amb l'Informant (segons es defineix més endavant), que puguin patir represàlies.
- 0204 **Àmbit geogràfic.-** Aquest procediment s'aplicarà a les relacions públiques i privades que Fundació L'Atlàntida estableixi a qualsevol àmbit geogràfic, tant local com internacional.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	5/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

03 NORMATIVA APLICABLE

0301 Aquest procediment es troba adaptat a la següent normativa:

- 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 (Directiva de Whistleblowing)
- 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, vigent a Espanya a la data de la publicació (Llei de protecció de l'informant)
- Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi penal
- Reglament (UE) 2016/670, General de Protecció de dades (RGPD) i la normativa local que el desenvolupa mitjançant la Llei Orgànica 3/2018, del 5 de desembre, de Protecció de Dades personals i Garantia dels drets digitals (LOPDGDD)

0302 Aquest procediment s'adaptarà als canvis legislatius que es produeixin a Espanya i als països on Fundació L'Atlàntida tingui activitat de qualsevol tipus, així com als criteris establerts a les sentències del Tribunal Suprem, Tribunal Constitucional, Tribunal de Justícia de la Unió Europea i Tribunal Europeu de Drets Humans i, de la mateixa manera, prendrà en consideració les pautes establertes a les guies, informes i resolucions de l'administració pública nacional o europea.

Autor del document: Ribas	ribas
------------------------------	--------------

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	6/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

04 DEFINICIONS

- 0401 **Canal Ètic:** canals interns de recepció d'informació habilitats per Fundació L'Atlàntida, dins del Sistema de Gestió de Denúncies, per rebre comunicacions que versin sobre Infraccions de la llei, del Codi Ètic i/o de la normativa interna, així com consultes dels mateixos.
- 0402 **Denúncia:** comunicació d'informació sobre Infraccions de la llei o de la normativa interna.
- 0403 **Denunciat o Persona afectada:** persona a qui se li atribueix la Infracció o se li associa.
- 0404 **Empleat:** qualsevol persona física que manté una relació laboral amb Fundació L'Atlàntida, sense importar-ne la tipologia, incloent: a) futurs empleats que es trobin en un procés de selecció; b) voluntaris, becariis, treballadors en períodes de formació amb independència que percebin o no una remuneració; c) empleats que haguessin finalitzat una relació laboral amb la Fundació L'Atlàntida ; id) els representants de les persones treballadores.
- 0405 **Informant:** qualsevol persona, incloent-hi Empleats, que comunica una Infracció, un risc d'incompliment o formula una consulta sobre el sistema de gestió de comunicacions implementat per Fundació L'Atlàntida o sobre la seva normativa interna.
- 0406 **Infracció:** qualsevol acció o omissió que pugui constituir una infracció penal o administrativa greu o molt greu, una infracció del Dret de la Unió Europea o una infracció de la normativa interna de Fundació L'Atlàntida.
- 0407 **Persona relacionada amb l'Informant:** persones físiques que assisteixen a l'Informant durant el procés de recerca; companys de feina, familiars i altres tercers que puguin patir represàlies per la seva relació amb l'Informant; així com les persones jurídiques amb què mantingui qualsevol tipus de relació laboral o ostenti una participació significativa al capital o drets de vot l'Informant. Totes no poden patir cap tipus de represàlia en el mateix sentit que el Denunciant, per la qual cosa s'entendrà que, llevat que s'indiqui el contrari, les mencions a Informant en relació amb represàlies inclouran Persones relacionades amb l'Informant.
- 0408 **Represàlia:** qualsevol acte o omissió que estigui prohibit per la llei, o que, de forma directa o indirecta, suposi 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 seva condició d'informants o per haver fet una revelació pública. Alguns exemples de represàlia són: suspensió, acomiadament, extinció o no-renovació de la relació laboral; degradació o denegació d'ascensos; modificacions substancials del contracte de treball; danys reputacionals o pèrdues econòmiques, coaccions, assetjament o ostracisme; avaluacions o referències negatives en l'exercici professional; inclusió en llistes negres, denegació de formacions; discriminació o tracte desfavorable, etc.
- 0409 **Responsable del Sistema:** òrgan o persona encarregada de gestionar les comunicacions que es rebin al Sistema de Gestió de Denúncies i de realitzar, si escau, la corresponent investigació d'aquestes.
- 0410 **Sistema de Gestió de Denúncies:** sistema de Fundació L'Atlàntida per rebre i gestionar les comunicacions sobre Infraccions de la llei, del Codi Ètic i/o de la resta de la normativa interna, que abasta tant el canal, la bústia o el llist de recepció preferent de la informació (Canal Ètic), com el Responsable del Sistema i el procediment de gestió de les comunicacions esmentades.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	7/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

06 CANALS DE COMUNICACIÓ

0601 El Responsable del Sistema serà el destinatari i responsable de la gestió de les comunicacions rebudes a través del Canal Ètic, sent un dels seus membres designat Gestor Directe del mateix i encarregat de les investigacions que, en el seu cas, es realitzin.

0602 **Canals interns preferents.** Fundació L'Atlàntida posa a disposició de l'Informant els canals interns de recepció d'informació següents, que s'haurien d'utilitzar de manera preferent per comunicar la informació:

Canal de comunicació	Dades de contacte
Formulari web	Latlantida.c-etico.es
Correu electrònic	bustia.denuncia@latlantidavic.cat
Correu postal	C/ Torras i Bages, 6. 08500 VIC

0603 **Reunió presencial.** L'Informant també podrà sol·licitar una reunió presencial amb el responsable del sistema per poder comunicar la Denúncia. En aquest cas, aquesta reunió haurà de tenir lloc dins un termini màxim de set (7) dies hàbils des de la data de sol·licitud.

0604 **Obligació de documentar les comunicacions verbals.** Les Denúncies verbals que es rebin, ja sigui mitjançant reunió presencial o perquè es permeti denunciar per telèfon o mitjançant sistema de missatgeria de veu, s'hauran de documentar mitjançant qualsevol de les formes següents, prèvia elecció per l'Informant de la via per la qual es registrarà la Denúncia:

- Mitjançant un enregistrament de la conversa en un format segur, durador i accessible. En aquest cas, caldrà advertir a l'Informant que la comunicació serà gravada i se us informará del tractament de les vostres dades d'acord amb el que estableix el Reglament (UE) 679/2016, General de Protecció de Dades.
- Mitjançant una transcripció completa i exacta de la conversa. S'haurà d'oferir a l'Informant la possibilitat de comprovar, rectificar i acceptar mitjançant la signatura la transcripció de la conversa i se li informará del tractament de les seves dades d'acord amb el que estableix el Reglament (UE) 679/2016, General de Protecció de Dades.

0605 **Denúncies anònimes.** Les Denúncies es podran formular de manera nominativa, és a dir, amb identificació de l'Informant, o de manera totalment anònima. Fundació L'Atlàntida haurà d'assegurar-se que els canals interns preferents permeten a l'Informant comunicar les Denúncies de forma anònima i que la seva tramitació posterior continua garantint l'anonimat.

0606 **Recepció d'una Denúncia per un canal no preferent.** En cas que Empleats, directius, superiors jeràrquics, administradors, accionistes o partícips rebin una Denúncia per una via no preferent, hauran de guardar igualment la màxima confidencialitat evitant, entre d'altres, revelar qualsevol informació que pogués permetre identificar l'Informant, el Denunciat o a les persones afectades, i havent-la de remetre immediatament, mitjançant el Canal Ètic, al Responsable del Sistema.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	8/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

07 RECEPCIÓ I RESPOSTA A CONSULTES

- 0701 El Responsable del Sistema serà l'encarregat de rebre i facilitar resposta a les consultes sobre el funcionament i la gestió del Sistema de Gestió de Denúncies de Fundació L'Atlàntida i/o sobre la normativa interna.
- 0702 Si hi ha un gestor extern del canal, n'ha de fer una breu anàlisi, amb els suggeriments de resposta que consideri, i l'ha de remetre al responsable del sistema per avaluar-lo.
- 0703 De la mateixa manera, es podrà realitzar la consulta de manera verbal o per escrit, al superior jeràrquic, a RRHH o a qualsevol dels membres de la Comissió de Seguiment, i l'haurà de remetre, si escau, al Canal Ètic per a la seva gestió.
- 0704 Les consultes seran sempre nominatives, a fi de poder facilitar una resposta a l'Informant. En cas que l'Informant no faciliti les vostres dades personals, no es procedirà a resoldre la consulta davant la impossibilitat de facilitar-vos una resposta.
- 0705 En cas de rebre una altra tipologia de consultes, es realitzarà alguna de les accions següents:
- Si per la tipologia o matèria pertany a un altre canal habilitat o fora competència d'un altre departament o àrea, se li comunicarà aquest fet a l'Informant perquè pugui remetre la comunicació a aquest.
 - Si es tracta d'una comunicació vana, trivial o intranscendent, s'eliminarà la comunicació i tan sols es comunicarà aquest fet a l'Informant si sol·licita, expressament i per escrit, conèixer l'estat de la seva comunicació.
- 0706 Un cop admesa a tràmit la consulta, el Responsable del Sistema Intern facilitarà una resposta a l'Informant, i deixarà constància de la resposta facilitada juntament amb la consulta rebuda. Així mateix, haureu d'informar-vos de la finalització del tràmit de consulta.
- 0707 Les consultes admeses s'han de respondre en un termini màxim de 7 (set) dies hàbils des de la data de la recepció.
- 0708 Les dades personals relatives a les consultes es conservaran al Sistema de Gestió de Denúncies durant el temps imprescindible per resoldre el dubte o qüestió plantejat i facilitar-li resposta a l'Informant. Un cop expirat aquest termini, podran ser degudament bloquejats a fi de provar el compliment del sistema de gestió de denúncies i, si escau, per complir obligacions legals. Un cop superat aquest termini, les dades seran eliminades definitivament.

Autor del document: Ribas	ribas
------------------------------	--------------

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	9/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

08 RECEPCIÓ I ANÀLISI PRELIMINAR DE LA DENÚNCIA

0801 **Qui pot accedir a la informació de les comunicacions.** L'accés a les dades personals i a la informació continguda al Canal Ètic quedarà limitat exclusivament al responsable del sistema.

0802 De la mateixa manera, podran disposar d'accés els següents:

- i. Recursos Humans: només podreu accedir a la informació per a l'adopció de mesures disciplinàries contra un Empleat.
- ii. Serveis jurídics: només podrà accedir a la informació per a l'adopció de mesures legals en relació amb la denúncia.
- iii. El Delegat de Protecció de Dades: per a l'exercici de les seves funcions.
- iv. Encarregats de tractament que eventualment es designin, com el Gestor extern del Canal Ètic si n'hi hagués. En aquest cas, només tindrà accés a la informació relativa a la fase de recepció de la Denúncia.
- v. Tercers: quan sigui necessari per a l'adopció de mesures correctores a la Fundació L'Atlàntida o per a la tramitació dels procediments sancionadors o penals que, si escau, siguin procedents.

0803 **Recepció de la Denúncia.** El Responsable del Sistema serà l'encarregat de fer una anàlisi preliminar de la comunicació rebuda a través del Canal Ètic.

0804 Si hi ha un gestor extern del canal, n'ha de fer una breu anàlisi, amb els suggeriments de resposta que consideri, i l'ha de remetre al responsable del sistema per analitzar-lo preliminar.

0805 Si un dels membres de l'òrgan Responsable del Sistema estigués implicat en els fets objecte de la denúncia, s'exceptuarà de la gestió de la Denúncia per part d'aquest membre i s'haurà de retirar de l'òrgan Responsable del Sistema en la tramitació d'aquesta. En el mateix sentit, s'exceptuarà de la gestió de la Denúncia per part del Responsable del Sistema o el seu trasllat quan el Responsable del Sistema sigui el Denunciat, cas en què es remetrà al Patronat perquè atengui la Denúncia.

0806 S'exceptuarà la gestió de la Denúncia per part del Responsable del Sistema o el seu trasllat quan el Responsable del Sistema sigui el Denunciat, cas en què es remetrà al Patronat perquè atengui la Denúncia.

0807 S'informarà a l'Informant que la seva identitat serà en tot cas reservada i que no es comunicarà als Denunciats ni a tercers i que únicament 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. En aquest cas, se li traslladarà aquest fet abans de revelar-ne la identitat, llevat que aquesta informació pogués comprometre la investigació o el procediment judicial, explicant els motius de la revelació.

0808 **Enviament de justificant de recepció.** En el termini de set (7) dies naturals següents a la data de la recepció, el Responsable del Sistema enviarà o emetrà un justificant de recepció de la Denúncia, llevat que això pugui posar en perill la confidencialitat de la comunicació.

0809 **Anàlisi preliminar.** Un cop rebuda la Denúncia, el Responsable del Sistema realitzarà una breu anàlisi preliminar que deixarà per escrit amb l'objectiu de comprovar-ne la veracitat, claredat i completesa així com la rellevància dels fets reportats, concloent el següent:

- a) Admissió de la Denúncia per constituir els fets una possible Infracció de la llei, del Codi Ètic o de la normativa interna de la Fundació L'Atlàntida.
- b) Inadmissió de la Denúncia per complir-se alguna de les causes següents:

Autor del document:
Ribas

ribas

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	10/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

- a. Els fets relatats no tenen tota versemblança.
- b. Els fets relatats no constitueixen Infracció.
- c. La comunicació manca manifestament de fonament o bé hi ha indicis que la informació de la Denúncia s'hagi obtingut mitjançant la comissió d'un delictes, cas en què s'obrirà una investigació corresponent sobre aquests últims fets.
- d. La comunicació no conté informació nova i significativa sobre una infracció en comparació amb una informació d'una denúncia anterior, respecte de la qual hagi conclòs una investigació o un altre procediment, llevat que es donin noves circumstàncies de fet o de dret que justifiquin un seguiment diferent.

0810 **Diverses Denúncies sobre un mateix fet.** En el supòsit de rebre diverses denúncies sobre un mateix fet, aquestes poden ser investigades dins d'un mateix procediment, assignant-se al procediment la referència de la primera denúncia rebuda.

0811 **Si falta informació per a l'anàlisi preliminar.** En cas que ho cregui necessari, el Responsable Intern podrà posar-se en contacte amb l'Informant i sol·licitar-li informació addicional.

0812 **Termini de conservació de dades personals als canals de recepció de comunicacions.** Les Denúncies a què no s'hagi donat curs o que no s'hagin admès a tràmit, només es poden conservar de forma anonimitzada (sense possibilitat de revertir la identitat de l'Informant i de les Persones afectades) a la bústia de recepció de comunicacions, sense que sigui aplicable l'obligació de bloqueig de dades personals.

0813 Les dades del Sistema de Gestió de Denúncies s'han d'eliminar immediatament en qualsevol dels casos següents:

- Si es confirma que la informació rebuda o part d'aquesta no és veraç (llevat que la manca de veracitat sigui constitutiva d'il·lícit penal, cas en què es guardarà la informació pel temps necessari durant el qual es tramiti el procediment judicial).
- Si les dades personals comunicades es refereixen a conductes que no estan incloses dins l'àmbit d'aplicació d'aquesta llei.
- Si la Denúncia rebuda conté dades personals de categoria especial (és a dir, dades de salut, religió, raça, orientació sexual, afiliació sindical, dades genètiques o dades biomètriques). En aquest cas, se suprimiran immediatament sense que es procedeixi al registre i tractament dels mateixos tret del cas que resultin essencials per poder dur a terme correctament la investigació dels fets.
- Dades personals que no són necessàries per al coneixement i la investigació de les accions i/o omissions comunicades.

0814 En relació amb la conservació de les dades personals al Sistema de Gestió de Denúncies, s'han de conservar únicament durant el temps imprescindible per decidir sobre la procedència d'iniciar una investigació sobre els fets denunciats. En tot cas, transcorreguts tres (3) mesos des de la introducció de les dades, s'ha de procedir a la seva eliminació del canal ètic, llevat que la finalitat de la conservació sigui deixar prova del funcionament del sistema de gestió de denúncies. En el cas que a la Denúncia no se li hagi donat curs, només hi podrà constar la informació de forma anonimitzada. Podran igualment continuar tractant-se les dades personals per a la investigació dels fets denunciats fora del Canal Ètic.

0815 **Remissió de la Denúncia al Ministeri Fiscal.** S'haurà de trametre la Denúncia al Ministeri Fiscal amb caràcter immediat quan els fets poguessin ser indiciàriament constitutius de delictes o, en el cas que els fets afectin els interessos financers de la Unió Europea, la Fiscalia Europea, llevat del cas que Fundació L'Atlàntida pogués assumir responsabilitat penal per la infracció comesa.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	11/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

0816 En aquest darrer supòsit i, per tal de respectar-se el dret de Fundació L'Atlàntida a no autoincriminar-se reconegut a l'art. 24.2 de la Constitució Espanyola, Fundació L'Atlàntida valorarà si facilita igualment la informació al Ministeri Fiscal. En cas de dubte sobre la responsabilitat penal de la Fundació L'Atlàntida es valorarà aquesta qüestió una vegada finalitzada la investigació i, en cas que no tingués responsabilitat penal, es remetrà la informació al Ministeri Fiscal expressant el motiu pel qual no va ser traslladada amb anterioritat.

Autor del document: Ribas	ribas
------------------------------	--------------

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	12/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

09 MITJANS I RECURSOS PER REALITZAR LA INVESTIGACIÓ

0901 Fundació L'Atlàntida facilitarà al Responsable del Sistema els recursos i els mitjans necessaris per poder dur a terme la investigació d'acord amb la gravetat del risc identificat. En concret:

- **Mitjans tècnics:** se li hauran de facilitar dispositius tecnològics o anàlegs que permetin desenvolupar les seves funcions i demanar informació per a la investigació. Aquests dispositius han de poder garantir la confidencialitat, integritat i disponibilitat de la informació.
- **Recursos humans:** el Responsable del Sistema podrà comptar amb Col·laboradors en el desenvolupament de la investigació.
- **Recursos econòmics:** haurà d'assumir l'import de les despeses que es meritin de la investigació, inclosos els mitjans tècnics i humans, a més d'altres, com ara dietes per viatges, transport, restauració, etc. o bé informes pericials, despeses d'oficina, etc. En cas que s'hagin contractat assessors externs, els ha d'abonar els serveis prestats, de conformitat amb el que estipula el contracte.

0902 **Col·laboradors de la investigació.** El Responsable del Sistema podrà sol·licitar suport i assessorament del personal intern de la Fundació L'Atlàntida o bé d'externs experts, que tindran la condició de col·laboradors de la investigació a efectes del present procediment.

0903 Els Col·laboradors de la investigació hauran de disposar d'un coneixement profund en la matèria, que haurà de quedar acreditat (mitjançant l'aportació de CVs, diplomes, reconeixements, premis, etc.), la qual cosa permetrà aclarir els fets investigats de forma efectiva, agilitzar les investigacions i obtenir informes clars i concisos que permetin concloure si realment s'ha produït o no una infracció.

0904 En cas que el Col·laborador de la investigació fos un assessor o auditor extern, a més de complir els requisits anteriors, haurà de subscriure un contracte per escrit en què es reculli, entre altres qüestions, que aquest Col·laborador extern reuneix els requisits estipulats, l'abast dels serveis a prestar, l'obligació de mantenir la màxima confidencialitat, les qüestions relatives a protecció de dades i els honoraris a meritarlo.

0905 Tots els col·laboradors de la investigació han de signar, amb caràcter previ al lliurament de qualsevol documentació relacionada amb la investigació, un Acord de confidencialitat i una Declaració de no conflicte d'interès.

0906 Els membres de la Comissió de Seguiment que col·laborin en la investigació estaran exempts de signar els documents anteriors.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	13/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

10 ADOPCIÓ DE MESURES DE PROTECCIÓ

1001 **Qui té dret a protecció.** després d'admetre a tràmit la Denúncia o durant el transcurs de la investigació, els Informants tindran dret a protecció sempre que concorrin alguna de les circumstàncies següents:

- i) Hi ha motius raonables per considerar que la informació que hagi revelat sigui veraç (fins i tot sense haver aportat proves) i els fets denunciats entrin dins l'àmbit d'aplicació d'aquest procediment.
- ii) Si heu realitzat la comunicació d'acord amb el que estableix aquest Procediment.
- iii) Si inicialment han realitzat una revelació pública de forma anònima sobre accions o omissions contemplades en aquest procediment i, posteriorment, han estat identificats.
- iv) Han comunicat la informació a un canal extern.

1002 **No tindran dret a protecció** els informants de les comunicacions no admeses a tràmit d'acord amb el que estableix l'apartat "Anàlisi preliminar" anterior i també les següents:

- i) Comunicacions vinculades a reclamacions sobre conflictes interpersonals o que afectin únicament el Denunciant i les persones a qui es refereixi la comunicació.
- ii) Informacions que ja estiguin completament disponibles per al públic o que constitueixin simples rumors.
- iii) Informacions que es refereixin a accions o omissions no compreses en l'àmbit del present Procediment.

1003 **Mesures cautelars:** després d'admetre a tràmit la Denúncia o durant el transcurs de la investigació, sempre que hi hagi indicis fundats per a això, el Responsable del Sistema podrà adoptar, o sol·licitar al departament que correspongui que adopti, mesures cautelars que consideri necessàries per algun dels següents motius:

- i) Prevenir la continuïtat o reiteració de les presumptes infraccions.
- ii) Assegurar la recerca eficaç dels fets

1004 Tant les mesures de protecció com les mesures cautelars es poden adoptar, modificar i fins i tot retirar en qualsevol moment del curs de la investigació segons la seva evolució.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	14/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

11 DRETS DE L'INFORMANT I DEL DENUNCIAT

- 1101 Es garanteix, en el marc de les comunicacions rebudes a través del Canal Ètic, els drets dels Informants i dels Denunciats, tots detallats a la Política del Sistema de Gestió de Denúncies, i que s'anuncien a continuació.
- 1102 **Els Informants tindran dret** que no es reveli la seva identitat sense el seu consentiment exprés a persones no autoritzades, a no rebre cap tipus de represàlia pel fet d'haver interposat una Denúncia de bona fe i a rebre un justificant de recepció i informació sobre l'estat de la seva Denúncia en els terminis corresponents.
- 1103 **Els Denunciats tindran dret** a la presumpció d'innocència i a l'honor, a ser escoltats, a la confidencialitat, defensa, accés a l'expedient (amb les limitacions previstes a la Llei), objectivitat i imparcialitat en la presa de decisions. Així mateix, tenen dret a un procés amb totes les garanties, respecte a les disposicions legals i la normativa interna aplicable, respecte als terminis i adopció de mesures proporcionals a la gravetat dels fets produïts. Tindran dret a conèixer els resultats de la investigació i les mesures correctives aplicables.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	15/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

12 INVESTIGACIÓ DELS FETS

1201 **Obertura de la investigació.** El Responsable del Sistema serà l'encarregat de dur a terme la investigació corresponent amb el suport, si escau, d'assessors interns o externs d'acord amb allò estipulat en aquest procediment.

1202 **El Responsable del Sistema assumirà les funcions següents:**

- i. Investigar els fets denunciats
- ii. Coordinar els Col·laboradors de la investigació
- iii. Assegurar-se que es compleixen els terminis de recerca estipulats
- iv. Gestionar qualsevol conflicte d'interès propi o aliè que es pugui produir
- v. Notificar qualsevol represàlia que pugui estar patint una persona com ara l'Informant
- vi. Sol·licitar l'auxili al Patronat en cas que sigui necessari.
- vii. Custodiar tota la informació que es vagi recollint durant la investigació i guardar-la al Sistema de Gestió de Denúncies.
- viii. Elaborar l'informe de recerca.

1203 L'objectiu de la investigació és aclarir els fets ocorreguts, així com la identificació de responsabilitats. Per fer-ho, es duran a terme les accions que es considerin adequades per demanar tota la informació i documentació que es considerin necessàries, mitjançant entrevistes per obtenir el testimoni de persones que poden ser rellevants, i per obtenir altres proves.

1204 **Obtenció de proves materials.** Quan dels fets que s'investiguin hi hagi proves materials, el responsable del sistema haurà de demanar-les i/o fotografiar-les, segons el cas, descrivint tot allò que pugui tenir relació amb l'existència i la naturalesa dels fets investigats.

1205 A la descripció hi ha de constar el lloc del fet i l'estat en què es troben els objectes que s'hi hagin trobat i la resta dels detalls que es puguin utilitzar per aclarir els fets. Si s'escau, s'ha d'elaborar un plànol detallat del lloc a fi de facilitar l'entesa dels fets que s'han produït.

1206 **Declaració de l'Informant i testimonis.** Els Empleats tenen l'obligació de col·laborar a les investigacions realitzades per Fundació L'Atlàntida. Amb aquesta finalitat, el Responsable del Sistema convocarà tots els testimonis per prendre'ls declaració, inclòs l'Informant si fos necessari o, si aquests fossin un nombre elevat, només convocarà aquells que consideri més rellevants.

1207 Per a la declaració de l'Informant i els testimonis, el Responsable del Sistema s'atindrà al següent:

- **Se us haurà d'informar (a l'Empleat) de la vostra obligació de col·laborar en les investigacions:** de dir la veritat, ja que en cas de mentir i/o ocultar, alterar o inutilitzar informació o proves podran ser sancionats o fins i tot ser constituït d'una Infracció administrativa o delictes, de conformitat amb la legislació vigent.
- **Hauran de declarar sols:** no obstant això, de conformitat amb la legislació laboral vigent, podran declarar acompanyats per un representant dels treballadors o advocat, si el testimoni ho sol·licités prèviament i sempre que aquest representant o advocat no es troba involucrat en els fets a investigar. Aquest representant o advocat té dret a ser a l'entrevista, però no hi pot intervenir durant la declaració. Es deixarà constància d'aquesta circumstància a l'acta de la declaració.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	16/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

- **S'haurà de registrar l'àudio de la seva declaració utilitzant mitjans tècnics adequats que garanteixin la seva reproducció posterior:** l'enregistrament es recollirà des de l'inici de la declaració fins a la seva finalització, incloent-hi el recordatori d'obligació de col·laborar, dir la veritat i sancions en cas d'ocultar informació. El Responsable del Sistema deixarà constància a l'inici de l'enregistrament de la data i l'hora de l'entrevista, les dades de tots els presents per part de la part investigadora (nom i cognoms) i, en finalitzar l'entrevista, de l'hora de finalització. En cas que per algun motiu hagués de interrompre's l'entrevista, es deixarà constància del motiu a l'enregistrament, així com de l'hora d'interrupció. Un cop es reprengui, a l'inici d'aquesta es deixarà constància de l'hora de represa i, si escau, de la data si fos diferent i de les dades de les noves persones presents en aquesta si n'hi hagués.
- **Hauran de ser informats breument sobre la seva convocatòria:** facilitant la informació mínima indispensable de la investigació perquè puguin respondre les preguntes que se li formulin.
- **S'hauran de formular preguntes precises que aclareixin els fets:** utilitzant un llenguatge clar, adequat i respectuós, evitant formular preguntes impertinents, innecessàries, capcioses (confuses) i suggestives (amb la resposta).

1208 El Responsable del Sistema aixecarà acta de cadascuna de les declaracions en un document per escrit, que haurà de contenir la següent informació de l'entrevista:

- Referència de la investigació
- Data de la declaració
- Hora d'inici i hora de finalització d'aquesta
- Nom i dades dels presents (Responsable del Sistema i altres membres autoritzats, declarant, acompanyant, etc.)
- Contingut resumit de la declaració (si és el cas, negativa que es gravi la declaració)
- Signatura de cadascun dels presents a la declaració.

1209 Se'n facilitarà una còpia al declarant perquè pugui corroborar que aquesta conté fidelment la declaració que va realitzar. Un cop corroborada l'acta i, si escau, aplicades les correccions oportunes, s'adjuntarà a l'expedient d'investigació.

1210 **Declaració de la recerca.** Si en el curs de la investigació es determina que els fets denunciats poden ser verços, el Responsable del Sistema es posarà en contacte amb els Denunciats investigats i els notificarà que estan sent investigats pel Responsable del Sistema arran d'uns fets denunciats que se'ls atribueixen i se'ls informarà dels drets que us assisteixen.

1211 També seran informats que seran entrevistats per part del Responsable del Sistema, sense perjudici que es poden acollir al seu dret a no declarar i presentar la documentació que desitgin.

1212 En el cas de declaració d'investigats, cal tenir en compte el següent:

- **S'haurà d'informar a l'investigat dels seus drets:** els quals es troben recollits a la Política del Sistema de Gestió de Denúncies (Canal Ètic) de Fundació L'Atlàntida.
- També tindrà dret a exercir els drets de protecció de dades. No obstant això, el dret d'oposició es presumirà que, tret de prova de trobar-lo, hi ha motius legítims imperiosos que legitimen el tractament de les dades personals.
- **Se us ha d'informar dels fets investigats:** perquè pugueu conèixer la raó per la qual se us investiga i declarar sobre això, així com donar-vos accés a l'expedient de recerca, excepte aquella informació que la llei prohibeix expressament facilitar-vos (per exemple, la identitat de l'Informant).

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	17/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

- **Al Denunciat no se li facilitarà en cap cas la identitat de l'Informant.**

- 1213 **Conflicte d'interès.** En el cas que durant la investigació es detecti un possible conflicte d'interès, la persona (Col·laborador de la investigació) en què concorri aquest conflicte, haurà de ser exclosa o cessada com i es designarà, si es considerés necessari, un nou Col·laborador alternatiu.
- 1214 En cas que, després de la investigació, no s'haguessin identificat els autors de la Infracció, es continuarà igualment conforme al que estableix aquest Procediment i apartats següents, en relació amb les mesures a aplicar per resoldre la Infracció detectada i implementar les accions oportunes perquè no es torni a produir.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	18/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

13 INFORME D'INVESTIGACIÓ I PROPOSTA DE RESOLUCIÓ

1301 **Elaboració de l'informe de recerca.** Tots els actes de recerca duts a terme han de quedar documentats en un informe que ha d'elaborar el responsable del sistema. L'informe de recerca contindrà, almenys, la informació següent:

- **Metodologia utilitzada:** que inclourà les pautes i terminis de la investigació.
- **Descripció dels fets investigats:** resum dels fets investigats, incloent la Denúncia inicial.
- **Desenvolupament de la investigació:** des de l'inici d'aquesta fins a l'elaboració de l'informe.
- **Proves recopilades:** s'haurà d'incloure un llistat de totes les proves que es demanin, així com les proves en si demanades al llarg de la investigació, amb una descripció breu de cadascuna i annexar-les a l'informe. La informació que introduïu a l'informe de recerca s'haurà d'emmagatzemar mitjançant suports aptes per a la seva reproducció.
- **Conclusions:** sobre els fets ocorreguts i si s'ha comès alguna infracció.

1302 El Responsable del Sistema serà el responsable de recopilar, gestionar, arxivar i custodiar la documentació i les proves que es generin.

1303 Tant l'informe, com les proves que s'hagin originat durant el procés d'investigació s'hauran de conservar al Sistema de Gestió de Denúncies únicament durant el període necessari i proporcionat per complir amb la legislació vigent, i, si escau, a fi de provar el funcionament del sistema de gestió de denúncies.

1304 Al registre quedarà constància de manera clara i ordenada, com a mínim, de la informació següent:

- i. Dades expedient Denúncia
- ii. Responsable del Sistema i Col·laboradors de la investigació
- iii. Data inici investigació
- iv. Data finalització investigació
- v. Breu resum de les conclusions assolides

1305 **Proposta de resolució.** Un cop finalitzada la investigació i elaborat el corresponent informe, el Responsable del Sistema adoptarà una resolució per escrit que podrà consistir en:

- a) Arxiu de l'expedient per considerar que no hi ha hagut Infracció.
- b) Proposta:
 - De sanció o penalització si es tracta duna infracció de la llei, del Codi Ètic o de la normativa interna, així com per una Denúncia falsa.
 - D'aplicació de mesures correctores o bé de passar les mesures cautelars adoptades a definitives, les quals seran objecte de seguiment per part del Responsable del Sistema.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	19/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

14 TERMINI D'INVESTIGACIÓ I ENVIAMENT DE RESPOSTA

- 1401 El Responsable del Sistema disposarà d'un termini màxim de tres (3) mesos des de la data de l'enviament de l'acusament de recepció (o si no s'hagués remès justificant de recepció, des de la data dels set (7) dies naturals següents a la data de recepció de la comunicació) per decidir sobre la procedència o no d'admetre a tràmit una Denúncia, per fer la investigació i per donar resposta a l'Informant sobre les actuacions de recerca realitzades.
- 1402 En casos d'especial complexitat, el termini de resposta a les actuacions de recerca es pot ampliar tres (3) mesos addicionals més (sis (6) mesos en total).
- 1403 En cas que hagi transcorregut el termini de tres (3) mesos sense que s'hagin iniciat actuacions de recerca, cal suprimir la informació de la comunicació, llevat que la finalitat de la conservació sigui provar del funcionament del sistema.

Autor del document: Ribas	ribas
------------------------------	--------------

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	20/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

15 PROCEDIMENT SANCIONADOR

1501 **Disposicions comunes.** Per a la imposició d'una sanció o penalització s'hauran de tenir en compte, entre d'altres, els aspectes següents:

1. La gravetat dels fets investigats.
2. La durada o el caràcter continuat de la infracció.
3. El caràcter dolós o imprudent de la conducta.
4. La concurrència de circumstàncies agreujants o atenuants, que seran les següents:
 - Confessió dels fets
 - Col·laboració durant la investigació
 - Reparació o mitigació dels efectes del dany causat
 - Infraccions anteriors comeses, sempre que el procés de recerca hagués finalitzat.

1502 Totes les mesures que s'apliquin seran documentades degudament.

1503 **Empleats.** El departament de RRHH s'encarregarà d'imposar la sanció corresponent d'acord amb el que estableix el Conveni col·lectiu aplicable.

1504 **Directius i Patrons.** El Patronat s'encarregarà d'imposar la sanció o penalització corresponent d'acord amb allò establert a la legislació vigent.

1505 **Proveïdors i tercers.** En cas que després de finalitzar la investigació s'hagués detectat alguna Infracció i la persona responsable fos un proveïdor de Fundació L'Atlàntida o un tercer, s'atendrà al que disposa la legislació vigent en la matèria.

1506 Seran Serveis Jurídics a qui correspondrà imposar la sanció o penalització corresponent.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	21/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

16 SEGUIMENT DE LES MESURES I COMUNICACIÓ A L'INFORMANT I AL DENUNCIAT

- 1601 Un cop finalitzada la investigació, en el supòsit que a l'informe final s'estipulés alguna proposta de sanció o penalització o bé mesures correctives, se n'haurà de fer un seguiment per part del Responsable del Sistema i adjuntar la documentació resultant a l'informe.
- 1602 La finalització serà comunicada tant a l'Informant com al Denunciat per escrit. La comunicació ha de contenir, com a mínim, la detecció o no de fets irregulars i, si escau, les mesures previstes o adoptades.
- 1603 En cas que la Denúncia no fos exacta o veraç o bé no fos constitutiva de cap il·lícit, el Denunciat té dret que així consti. En el supòsit anterior, si hagués estat notòria la investigació sobre el Denunciat, el Responsable del Sistema, prèvia petició del Denunciat, realitzarà un comunicat intern a tot el personal del departament del Denunciat o d'aquells departaments que es consideri, segons el cas, notificant la finalització de la investigació i la conclusió que els fets no eren exactes o veraces o bé que no es tractaven de conductes constitutives d'il·lícit.
- 1604 També es valorarà la notificació a les autoritats en cas que els fets esdevinguts siguin constitutius d'una infracció legal, sens perjudici del que disposa l'apartat “Remissió **de la denúncia al ministeri fiscal** ” anterior.

Autor del document: Ribas	ribas
------------------------------	--------------

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	22/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

17 REGISTRE DE LES COMUNICACIONS

- 1701 Fundació L'Atlàntida disposarà d'un llibre registre de les comunicacions rebudes i de les investigacions internes a què hagi donat lloc, garantint-ne la confidencialitat.
- 1702 Aquest registre no és públic i només amb la sol·licitud prèvia raonada d'una autoritat judicial competent a través d'una interlocutòria judicial, i en el marc d'un procediment judicial i sota la tutela de l'autoritat es pot accedir totalment o parcialment al contingut d'aquest registre.
- 1703 Les dades de caràcter personal del registre únicament s'han de conservar per un període necessari i, com a màxim, deu (10) anys.

Autor del document: Ribas	ribas
------------------------------	--------------

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	23/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

18 ACTUALITZACIÓ I MILLORA D'AQUEST PROCEDIMENT

1801 Aquest procediment serà actualitzat periòdicament per tal de reflectir els canvis i millores realitzats.

1802 Fundació L'Atlàntida realitzarà una verificació constant de l'aplicació d'aquest procediment i proposarà les modificacions oportunes en les circumstàncies següents:

1. Quan es posin de manifest infraccions rellevants del procediment.
2. Quan es produeixin canvis significatius a l'organització, a l'estructura de control o a l'activitat que desenvolupa.
3. Quan hi hagi modificacions legals o jurisprudencials rellevants que així ho aconsellin o requereixin.

 Fundació L'Atlàntida	Document:	Versió:	Data:	Pàgina:
	Procediment	01	24/10/2023	24/ 24
	Descripció: Procediment de gestió de consultes i denúncies			

ANNEX - I CANALS EXTERNS D'INFORMACIÓ

De conformitat amb la Llei de protecció de l'informant, es pot informar davant l'autoritat pública competent de la comissió de qualssevol accions o omissions incloses en l'àmbit d'aplicació d'aquest procediment, ja sigui directament o prèvia comunicació a través del canal intern corresponent.

A nivell nacional, aquesta funció l'assumeix l'Autoritat Independent de Protecció del Denunciant (AAI). Determinades comunitats autònomes també han designat respectivament autoritats independents perquè assumeixin funcions anàlogues a les de l'AAI, quan les potencials infraccions produeixin efectes únicament en el territori de la comunitat autònoma corresponent. La Unió Europea també disposa de canals d'informació externs.

A continuació, es mostra una taula amb les diferents autoritats independents de protecció de l'informant competents a Catalunya:

Autoritats de Protecció de l'Informant	
Autoritat de la Unió Europea	
Denominació	Oficina Europea de Lluita Contra el Fraud (OLAF)
Dades de contacte	https://anti-fraud.ec.europa.eu/index_ca
Autoritat d' Espanya	
Denominació	Autoritat Independent de Protecció de l'Informant, AAI
Dades de contacte	https://www.proteccioninformante.gob.es/
Autoritat de Catalunya	
Denominació	Oficina Antifrau de Catalunya
Dades de contacte	https://www.antifrau.cat/

Autor del document: Ribas	ribas
------------------------------	--------------