



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 1 de: 17

1. Consideraciones generales



1.1. Objeto

Este procedimiento tiene por objeto regular las normas de funcionamiento del Canal de Denuncias de ALDEBARÁN definiendo el estatuto jurídico de denunciante y denunciado, así como las funciones y responsabilidades de cada uno de los órganos implicados en su gestión y el procedimiento de tramitación de las denuncias.

El Canal de Denuncias incorpora, en su configuración y funcionamiento, los requerimientos legales y garantías de protección del denunciante recogidas en las siguientes normas y estándares de referencia en la materia:

- Ley 3/2018, de 5 diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales (Ley de Protección de Datos) y Ley Orgánica 7/2021, de 26 de mayo, de protección de datos personales tratados para fines de prevención, detección, investigación y enjuiciamiento de infracciones penales y de ejecución de sanciones penales.
- Directiva (UE) 2019/1937 de 23 de octubre de 2019, relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones del Derecho de la Unión y 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.
- Art. 31 bis Código Penal y Circular 1/2016, de la Fiscalía General del Estado, que afecta a las denuncias y comunicaciones relativas al delito de prevención de blanqueo de capitales.
- Norma UNE 19601 en lo relativo al funcionamiento de los canales de denuncias.

1.2. Responsable

El Responsable de Cumplimiento de ALDEBARÁN tendrá como principales competencias en el ámbito de gestión del Canal de denuncias las siguientes:

- recibir y responder en primera instancia las Consultas que se le planteen en relación con el SGRP;
- recibir las denuncias que se realicen mediante el Canal de denuncias;
- analizar las denuncias recibidas y decidir sobre su admisión a trámite:



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 2 de: 17

- tramitar las denuncias y, en su caso, instruir los expedientes correspondientes, pudiendo llevar a cabo las investigaciones necesarias para verificar la existencia de la Infracción objeto de la denuncia;
- solicitar asesoramiento externo o informes periciales internos o externos, así como llevar a cabo cualquier actuación de investigación que resulte razonable en el marco de la resolución de consultas o la admisión a trámite e instrucción de los expedientes derivados de una denuncia;
- requerir y recibir la colaboración de todos los miembros de ALDEBARÁN que resulte necesaria para la adecuada tramitación y resolución de los expedientes;
- acceder a toda la información y documentación relacionada con la Infracción objeto de Denuncia, incluso a correos corporativos de la Persona Denunciada en los términos legalmente permitidos.
- registrar las consultas y denuncias que se han recibido, con independencia de si se han admitido a trámite o no; y
- elaborar los informes correspondientes conforme a este procedimiento y otra normativa interna de ALDEBARÁN.

1.3. Documentación

Todas las actuaciones llevadas a cabo en el marco de la tramitación e investigación de una denuncia, así como las decisiones adoptadas por el Responsable de Cumplimiento (CO) y por el órgano de administración de ALDEBARÁN deberán ser debidamente justificadas y documentadas, según el caso, en un informe o acta firmada por todos los asistentes.

1.4. Difusión y comunicación

Este procedimiento del Canal de Denuncias será debidamente comunicado a los potenciales denunciadores y denunciados, mediante una campaña de divulgación o formación entre los miembros de ALDEBARÁN y las otras partes interesadas incluidas en el apartado "ámbito subjetivo" a través de la web corporativa.

El canal de denuncias permanecerá a disposición de los potenciales denunciadores y denunciados de manera permanente a través de la página web de ALDEBARÁN.

Sin constituir la forma preferente para la presentación de denuncias, y de forma alternativa al Canal de Denuncias de ALDEBARÁN, se podrán presentar denuncias a través de los canales externos de denuncias ante las autoridades administrativas

**TÍTULO:*****PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS***

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 3 de: 17

competentes y, en su caso, ante las instituciones, órganos u organismos de la Unión Europea.

1.5. Interpretación y revisión

La interpretación de lo dispuesto en este procedimiento corresponderá al CO, quien revisará sus disposiciones con carácter periódico y podrá proponer las adiciones y modificaciones que, en cada momento, considere oportunas para su actualización.

2. Alcance del Canal de Denuncias

2.1. Ámbito subjetivo

El Canal de Denuncias de ALDEBARÁN se pone a disposición de todos sus miembros, así como de cualquier parte interesada con la que ALDEBARÁN mantenga una relación (cliente, proveedor, socios de negocio...), para que pongan en conocimiento de ésta cualquier sospecha o conocimiento de alguna acción u omisión de las comprendidas en el ámbito objetivo y que haya sido, esté siendo o vaya a ser cometida por un miembro de ALDEBARÁN en el ejercicio de sus funciones dentro de la organización.

A estos efectos, se consideran miembros de ALDEBARÁN:

- los integrantes del órgano de administración;
- los socios personas físicas y los representantes de sus socios personas jurídicas;
- los responsables de área; y,
- en general, el personal, por cuenta propia o ajena, que preste sus servicios en nombre y por cuenta de ALDEBARÁN, con independencia de la modalidad o duración de su contratación.

No obstante, lo indicado en el párrafo anterior, en el supuesto de que el CO tenga sospecha o conocimiento de la posible comisión de una irregularidad comprendida en el ámbito objetivo del Canal de Denuncias, dicho órgano podrá iniciar de oficio un procedimiento de investigación, siguiendo el procedimiento y fases establecidas en el presente procedimiento.

2.2. Ámbito objetivo



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 4 de: 17

Las conductas que podrán ser objeto de comunicación a través del Canal de Denuncias son las acciones u omisiones que:

- constituyan infracciones del Derecho de la Unión Europea,
- puedan ser constitutivas de infracción penal o administrativa grave o muy grave; comprendiendo entre éstas, específicamente, las que puedan implicar un quebrando económico para la Hacienda Pública y para la Seguridad Social.
- constituyan incumplimientos de los valores, pautas de actuación o normas de conducta recogidas en el Código de Conducta y demás normativa interna de ALDEBARÁN que resulte de obligado cumplimiento.

2.3. Contenido de las denuncias

Las denuncias que se remitan a través del Canal de Denuncias deberán contener, al menos, la descripción clara y detallada de los hechos denunciados (momento y lugar de ocurrencia, posibles testigos, relato fáctico...).

Aunque no sea obligatorio, se recomienda indicar la identificación de la persona o personas denunciadas, en caso de conocer su identidad, y su relación con la empresa.

Todas las denuncias deberán estar sustentadas en un principio de prueba que permita acreditar los hechos denunciados, al menos, con carácter indiciario. Para ello, el Canal de Denuncias permite el envío de documentación de soporte de la denuncia.

Todas las denuncias podrán ser anónimas, es decir, la identificación de la persona que realiza la denuncia no es obligatoria sino potestativa.

La persona denunciante, podrá indicar un medio para recibir las notificaciones, ya sea un domicilio o lugar seguro, o un correo electrónico. En el caso de facilitar dicho medio de comunicación, se le remitirán notificaciones de la admisión y resolución de la denuncia.

3. Procedimiento de tramitación de las denuncias

3.1. Forma de remitir las denuncias



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 5 de: 17

La comunicación de denuncias a través del Canal de Denuncias se realizará mediante un formulario online que estará accesible de manera permanente en la página web corporativa de ALDEBARÁN.

La persona denunciante podrá también solicitar a través del citado formulario, mantener una reunión presencial con el Responsable de Cumplimiento (CO) de ALDEBARÁN, que deberá celebrarse dentro del plazo de 7 días hábiles desde la solicitud de la persona denunciante.

En caso de reunión presencial, y previa la obtención del consentimiento expreso e informado de la persona denunciante sobre el tratamiento de sus datos personales, se documentará la conversación mantenida, por alguna de las siguientes formas:

- Grabación de la conversación en formato seguro, duradero y accesible.
- Transcripción completa y exacta de la conversación mantenida. En este caso, se ofrecerá a la persona denunciante la oportunidad de comprobar, rectificar y aceptar mediante su firma la transcripción de la conversación.

En el caso de que la persona denunciante haya facilitado alguna vía de comunicación a través de cualquiera de las vías de comunicación de las denuncias antes indicadas, una vez haya enviado una comunicación o denuncia a través del Canal de Denuncias la persona denunciante recibirá un acuse de recibo en el plazo máximo de 7 días naturales siguientes a la recepción de la denuncia confirmando que su denuncia ha sido correctamente procesada.

En caso de que las denuncias no sean recibidas por las vías anteriormente indicadas o se remitan a algún miembro de ALDEBARÁN distinto del CO, se establece la obligación del receptor de la denuncia de remitirla inmediatamente al CO y la garantía de mantener la confidencialidad de la comunicación recibida.

3.2. Recepción de las denuncias

Todas las denuncias que se envíen a través del Canal de Denuncias de ALDEBARÁN serán recibidas por el CO, como órgano responsable de la gestión del Canal de Denuncias. Dicho órgano actuará de manera independiente y autónoma, desarrollando las tareas necesarias bajo las premisas de confidencialidad, respeto, independencia, neutralidad, imparcialidad, honestidad y objetividad hacia las personas denunciadas y denunciantes.



TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 6 de: 17

Todas las denuncias recibidas se introducirán en un registro de denuncias. A cada una de las denuncias recibidas a través del Canal de Denuncias se le asignará un número de referencia único con el que poder identificarla a lo largo de toda su tramitación.

3.3. Examen preliminar de la denuncia

En el plazo máximo de quince (15) días hábiles desde la recepción de la denuncia, el CO realizará un examen preliminar sobre los hechos y la existencia de pruebas o indicios suficientes para su admisión o no a trámite, así como la posible concurrencia de conflictos de interés con cualquiera de los miembros de ALDEBARÁN o con el propio CO.

Las conclusiones del CO sobre el estudio preliminar de la denuncia serán recogidas en un informe, en el que no constarán los datos sobre la identidad del denunciante, para garantizar la confidencialidad e imparcialidad en la toma de decisiones durante su admisión a trámite. El CO disociará dichos datos personales en el caso de denuncias no anónimas.

3.4. Admisión a trámite de las denuncias

Una vez emitido el informe, el CO convocará una reunión con el órgano de administración, en la que se abordará la procedencia de admitir o no a trámite la denuncia y la existencia de pruebas o indicios suficientes sobre las que motivar esta decisión. En la convocatoria de la reunión deberá acompañarse el informe elaborado por el CO para su valoración por el órgano de administración.

El CO únicamente podrá acordar la no admisión a trámite cuando:

- los hechos denunciados no se refieran a alguna de las personas comprendidas en el ámbito subjetivo antes indicado y/o cuando
- los hechos denunciados no estén incluidos en el ámbito objetivo del Canal de Denuncias.

En el supuesto de que la denuncia sea inadmitida por no estar los hechos incluidos en el ámbito objetivo del Canal de Denuncias, el CO podrá dar traslado de los hechos a los órganos o áreas de ALDEBARÁN en cada caso competentes para que den respuesta a la denuncia formulada a través de otros procedimientos internos establecidos a tal efecto por ALDEBARÁN.



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 7 de: 17

Se hace constar expresamente que el incumplimiento de requisitos formales no será óbice para la no admisión a trámite de la denuncia. No obstante lo anterior, en caso de que la denuncia se haya remitido falseando la identidad del denunciante, o no se haya aportado ninguna prueba indiciaria sobre la veracidad de los hechos denunciados, el CO estará facultado para inadmitir a trámite la denuncia.

Una vez adoptada la decisión sobre la admisión a trámite por el CO, comunicará tal decisión a la persona denunciante dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes a la fecha de la resolución de admisión, salvo que la denuncia se hubiera formulado anónima o no se hubiera facilitado ninguna información de contacto para notificaciones.

3.5. Investigación de las denuncias

En la misma reunión con el órgano de administración en que se decida sobre la admisión a trámite la denuncia, el CO decidirá cómo se realizará el proceso de investigación de los hechos denunciados de cara a acreditar la veracidad y realidad de los mismos y analizar sus posibles consecuencias.

El CO podrá realizar cuantas actuaciones estime oportunas para el esclarecimiento de los hechos, incluyendo, entre otros, el acceso a la documentación, entrevista con el denunciante, salvo que la denuncia hubiera sido anónima, y con la persona denunciada, entrevista de testigos, realización de auditorías específicas y contratación de peritos o asesores externos.

En cualquier caso, todas las actuaciones que se realicen en el marco de la investigación de la denuncia respetarán los derechos fundamentales, garantizando la licitud de las pruebas obtenidas. Además, todas las actuaciones garantizarán la máxima confidencialidad respecto de la identidad de la persona denunciante y de cualquier tercero mencionado en la denuncia, impidiendo el acceso a dicha información por parte de personal no autorizado para la gestión del canal.

Exclusivamente se podrá revelar la identidad de la persona informante a la Autoridad judicial, Ministerio Fiscal o autoridad administrativa competente en el marco de una investigación penal, disciplinaria o sancionadora.

En el supuesto de que, a la vista de la información recabada durante la fase de investigación, el CO aprecie la existencia de situaciones que requieran una actuación inmediata para salvaguardar los intereses de ALDEBARÁN o de terceros,

**TÍTULO:*****PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS***

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 8 de: 17

lo pondrá en inmediato conocimiento del órgano de administración, quien podrá adoptar medidas cautelares tales como:

- Medidas necesarias para reducir o mitigar los posibles perjuicios económicos ocasionados a ALDEBARÁN o a terceros.
- Medidas tendentes a la recuperación de activos que hubieran sido fraudulentamente distraídos.
- Medidas para asegurar la conservación de las pruebas necesarias para la investigación de los hechos denunciados.
- Medidas necesarias para corregir las debilidades de control interno detectadas.
- Comunicación inmediata de los hechos denunciados a las autoridades policiales y/o judiciales.

3.6. Audiencia a la persona denunciada

Paralelamente, en el momento de apertura de la fase de investigación, el CO informará a la persona denunciada de la recepción de la denuncia, de las acciones u omisiones que se le atribuyen, del tratamiento de sus datos personales, de la decisión de abrir una investigación y, en su caso, de los resultados preliminares de la investigación.

En aplicación del principio de contradicción y presunción de inocencia, deberá darse audiencia a la persona denunciada para que pueda aportar la información y documentación necesaria para su defensa, a través de cualquier medio de prueba admitido en Derecho. En todo momento se respetará la presunción de inocencia y el honor de la persona denunciada.

Esta comunicación a la persona denunciada podrá retrasarse con carácter excepcional, siempre que así lo decida el CO, cuando existan sospechas fundadas y objetivas de que la comunicación a la persona denunciada podría comprometer la investigación o exista riesgo de destrucción de pruebas.

3.7. Propuesta de resolución

Una vez finalizada la investigación, el CO elaborará un informe con las conclusiones obtenidas durante la misma en el plazo no superior a dos (2) meses a contar desde la fecha de recepción de la denuncia.

Este informe deberá contener -al menos- los siguientes extremos:



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 9 de: 17

- Copia de la denuncia (fecha de recepción, hechos denunciados...) anonimizando los datos de la persona denunciante, si la denuncia no hubiera sido anónima.
- Descripción de las actuaciones realizadas en el marco de la investigación, resultados obtenidos y medidas previas adoptadas.
- Declaración de la persona denunciada y, en su caso, de la persona denunciante y pruebas aportadas por cada una de las partes.
- Propuesta de resolución de la denuncia (bien mediante su archivo, o mediante la adopción de medidas disciplinarias). Las medidas disciplinarias propuestas deberán ser conformes con el régimen disciplinario establecido el Convenio Colectivo de aplicación en ALDEBARÁN.

Una vez emitido el informe del CO, éste convocará una reunión con el órgano de administración para el estudio y debate de dicho informe y la elaboración de una propuesta de resolución.

A efectos aclaratorios, se hace constar que la propuesta de resolución efectuada por el CO no será vinculante para el órgano de administración, como órgano competente para la resolución de la denuncia, según se indica en el apartado siguiente.

3.8. Resolución de las denuncias

Para garantizar la imparcialidad e independencia en las distintas fases de la tramitación de la denuncia, la decisión final sobre el archivo de la denuncia o la aplicación de medidas disciplinarias corresponderá al órgano de administración de ALDEBARÁN.

El CO elevará el informe de conclusiones y la propuesta de resolución - en el plazo de cinco (5) días hábiles - al órgano de administración, como encargado de tomar la decisión final sobre el archivo de la denuncia o, en su caso, la adopción de medidas disciplinarias.

El archivo de la denuncia sólo será posible cuando, a juicio del órgano de administración de ALDEBARÁN, los hechos denunciados o su autoría no hayan quedado suficientemente acreditados o éstos no constituyan una conducta subsumible en el ámbito objetivo del Canal de Denuncias.

Una vez adoptada la decisión de resolución, que deberá constar por escrito y estar suficientemente motivada, el al órgano de administración informará al CO de la resolución adoptada.



TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 10 de: 17

Asimismo, el CO deberá informar del resultado de la resolución de la denuncia a la persona denunciante, salvo que la denuncia hubiera sido anónima y no hubiera proporcionado ningún medio para notificaciones, y a la persona denunciada en el plazo de cinco (5) días hábiles a contar desde el día siguiente a la recepción de la resolución del órgano de administración.

En todo caso, la comunicación de la resolución del resultado de la investigación deberá ser realizada en el plazo máximo de 3 meses desde la recepción de la denuncia, salvo casos de especial complejidad que requieran una ampliación del plazo, en cuyo caso, este podrá extenderse hasta un máximo de otros 3 meses adicionales.

3.9. Adopción de medidas

En el supuesto de que el órgano de administración de ALDEBARÁN decida adoptar medidas disciplinarias, el CO informará de este hecho al responsable que, en cada caso, tenga competencia para su ejecución.

Las medidas disciplinarias o correctivas que, en su caso, se adopten deberán ser efectivas, proporcionadas y disuasorias y se aplicarán siempre con pleno respeto a la normativa que resulte de aplicación y a los derechos fundamentales de la persona sancionada.

Finalmente, en el supuesto de que el hecho denunciado constituya un ilícito penal, se actuará de conformidad con lo dispuesto en el Procedimiento de Prevención de delitos y Medidas Post Delictivas (C_PG003) trasladando la información al Ministerio Fiscal. En caso de que los hechos denunciados afecten a los intereses financieros de la Unión Europea, se remitirá a la Fiscalía Europea.

4. Garantías del Canal de Denuncias

4.1. Confidencialidad

ALDEBARÁN garantiza la máxima confidencialidad con respecto a todos los datos recogidos y tratados en el marco del Canal de Denuncias y, en especial, en relación con la identidad de la persona denunciante.

Con el objetivo de reforzar dicha confidencialidad, el informe que elabore el CO no contendrá la identidad del denunciante.



TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 11 de: 17

No obstante, en caso de que la denuncia sea admitida a trámite, la identidad y datos del denunciante podrán ser comunicados a los órganos implicados en su tramitación, cuando sea estrictamente necesario para el buen fin de la misma.

De igual modo, para salvaguardar la referida confidencialidad, las personas implicadas en la tramitación de las denuncias firmarán un acuerdo de confidencialidad específico.

Asimismo, se hace constar que el derecho de acceso concedido por la normativa sobre protección de datos personales se limitará a los propios datos, no teniendo acceso en ningún caso la persona denunciada a los datos identificativos de la persona denunciante, si la denuncia no fuera anónima.

4.2. Gestión de conflictos de interés

En caso de que el CO o el órgano de administración, se encuentre incurso en un conflicto de interés, real o potencial, se articularán los mecanismos necesarios conforme al C_IT002 Protocolo Gestión de conflictos de interés, antifraude y anticorrupción para que, en ningún caso, tenga conocimiento de la identidad de la persona denunciante y deberá abstenerse de participar en la gestión de la denuncia, quedando privado del derecho de voto en la adopción de decisiones relacionadas con la tramitación de la denuncia.

Sin perjuicio de lo previsto en el C_IT002 Protocolo Gestión de conflictos de interés, antifraude y anticorrupción, se considera, a título ejemplificativo concreto para los miembros del CO, que concurre un conflicto de interés en los siguientes casos:

- Estar implicado en los hechos denunciados o tener un interés personal o profesional en los mismos.
- Tener parentesco de consanguinidad dentro del cuarto grado o de afinidad dentro del segundo, con el denunciante o denunciado.
- Tener amistad íntima o enemistad manifiesta con el denunciante o denunciado.

La persona en la que se den algunas de las circunstancias señaladas en el punto anterior lo comunicará de manera inmediata al CO, quien resolverá sobre la efectiva existencia de conflicto de interés en el plazo de cinco (5) días hábiles previos los informes y comprobaciones que considere oportunos.

La falta de comunicación de los posibles conflictos de interés o la no abstención en los casos en que así se haya acordado por el CO, o por el órgano de

**TÍTULO:*****PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS***

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 12 de: 17

administración si el conflicto deriva del CO, dará lugar a la responsabilidad de la persona en la que concurra dicho conflicto.

No obstante lo anterior, la actuación de las personas en las que concurran motivos de abstención no implicará, necesariamente, la invalidez de los actos en que hayan intervenido.

4.3. Ausencia de represalias

Se prohíbe rotundamente la adopción de cualquier tipo de represalia, incluidas las amenazas de represalia, tentativas de represalia, penalización o menoscabo contra aquellas personas que remitan una denuncia de buena fe a través del Canal de Denuncias.

ALDEBARÁN articulará los mecanismos y procedimientos necesarios en cada caso concreto para garantizar la indemnidad de la persona denunciante de buena fe, sancionando adecuadamente cualquier tipo de represalia que, en su caso, pudiera sufrir como consecuencias de la denuncia remitida.

Toda persona denunciante que se sienta víctima de un acto de represalia o consecuencias negativas para su empleo por haber presentado una denuncia deberá notificar inmediatamente dichas circunstancias al OC que investigará la denuncia y, de ser necesario, tomará medidas correctivas oportunas.

La persona denunciante gozará de medidas de protección en relación con las posibles represalias que puedan verse articuladas en forma de:

- suspensión, despido, destitución o medidas equivalentes;
- degradación o denegación de ascensos;
- cambio de puesto de trabajo, cambio de ubicación del lugar de trabajo, reducción salarial o cambio del horario de trabajo;
- denegación de formación;
- evaluación o referencias negativas con respecto a sus resultados laborales;
- imposición de cualquier medida disciplinaria, amonestación u otra sanción, incluidas las sanciones pecuniarias;
- coacciones, intimidaciones, acoso u ostracismo;
- discriminación, o trato desfavorable o injusto;
- no conversión de un contrato de trabajo temporal en uno indefinido, en caso de que el trabajador tuviera expectativas legítimas de que se le ofrecería un trabajo indefinido;



TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 13 de: 17

- no renovación o terminación anticipada de un contrato de trabajo temporal;
- daños, incluidos a su reputación, en especial en los medios sociales, o pérdidas económicas, incluidas la pérdida de negocio y de ingresos;
- inclusión en listas negras sobre la base de un acuerdo sectorial, informal o formal, que pueda implicar que en el futuro la persona no vaya a encontrar empleo en dicho sector;
- terminación anticipada o anulación de contratos de bienes o servicios;
- anulación de una licencia o permiso;
- referencias médicas o psiquiátricas.

4.4. Denuncias de mala fe

Se entenderá que una denuncia se ha formulado de buena fe cuando esté basada en indicios o creencias razonables y no esté motivada por un ánimo de venganza o de causar un perjuicio a la persona denunciada.

Por el contrario, se tomarán las medidas disciplinarias o de otro tipo que, en cada caso, se estimen oportunas contra aquellas personas que hayan interpuesto una denuncia con conocimiento de su falsedad o manifiesto desprecio a la verdad o con el único objetivo de causar un perjuicio a la persona denunciada.

4.5. Protección del denunciado

La tramitación de las denuncias y de la correspondiente investigación se realizará en todo caso respetando los derechos fundamentales de la persona denunciada y, en particular, el principio a la presunción de inocencia, el principio de contradicción y el derecho a un proceso con todas las garantías.

Para poder hacer efectivos estos derechos, en caso de admisión a trámite de una denuncia, la persona denunciada será informada de la existencia y contenido de la denuncia y se le dará audiencia para que pueda alegar y probar, a través de cualquier medio admitido en Derecho, lo que estime oportuno para la defensa de sus intereses.

4.6. Protección de datos personales

El responsable del tratamiento de los datos personales que se traten en el marco de la gestión del Canal de Denuncias como consecuencia de la denuncia y, en su caso, la correspondiente investigación es ALDEBARÁN SISTEMAS (en adelante,



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 14 de: 17

ALDEBARÁN), CIF B99342255 y domicilio en calle C/ Jerónimo Zurita, 10, entr. izda. 50001 Zaragoza (España).

Las personas autorizadas para tratar los datos personales obtenidos a través del Canal de Denuncias se limitan a quienes desarrollan funciones de control interno en ALDEBARÁN, conforme a lo previsto en este procedimiento:

- el CO de ALDEBARÁN y el órgano de administración.
- el responsable de la gestión de los recursos humanos, exclusivamente en relación con la gestión medidas disciplinarias;
- el responsable de los servicios legales externo, en el caso de que se inicien acciones legales que correspondan, con quien se mantiene contrato de prestación de servicios y contrato de encargo del tratamiento de datos; y
- el responsable de protección de datos.

Todas las anteriores personas están contractualmente obligadas a un deber de secreto, reserva y confidencialidad.

Los datos personales tratados en el marco del Canal de Denuncias serán limitados a los voluntariamente proporcionados por la persona denunciante, en el caso de denuncias no anónimas, y a los estrictamente necesarios para tramitar las denuncias recibidas y, en su caso, investigar los hechos denunciados. Dichos datos serán tratados con la exclusiva finalidad de tramitar, investigar y/o resolver las correspondientes denuncias y para establecer las comunicaciones y notificaciones conforme a este procedimiento. La información obtenida mediante el Canal de Denuncias no será utilizada para finalidades distintas.

La base jurídica que legitima el tratamiento de los datos personales tratados en el marco del Canal de Denuncias es el interés legítimo del responsable del tratamiento de dar cumplimiento a las exigencias en materia de cumplimiento legal y normativo, especialmente aquellas relacionadas con la posible responsabilidad penal de las personas jurídicas, en relación con el artículo 24 de la Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales, así como el cumplimiento de una obligación legal conforme a lo previsto en 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.

La información tratada en el contexto de la investigación de una denuncia podrá ser comunicada al responsable de recursos humanos, a asesores legales externos y a los órganos judiciales y a las Fuerzas y Cuerpos de Seguridad del Estado o



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 15 de: 17

autoridad administrativa a quien en su caso se traslade el resultado de la investigación, cuando resulte necesario para la adopción de medidas disciplinarias o para la tramitación de los procedimientos judiciales que, en su caso, procedan.

Los datos personales tratados en el marco de la gestión del Canal de Denuncias se conservarán en el sistema del Canal de Denuncias únicamente durante el tiempo imprescindible para decidir sobre la procedencia de iniciar una investigación sobre los hechos denunciados y, en su caso, mientras se desarrolle el proceso de investigación y resolución de las denuncias presentadas, y siempre por un plazo máximo de 3 meses desde la fecha de entrada de la denuncia.

No obstante, los datos personales podrán ser tratados por un plazo superior fuera del sistema del Canal de Denuncias, en caso de que, del resultado del proceso de investigación iniciado con motivo de los hechos denunciados, pudiera derivarse la necesidad de ejercitar las acciones legales oportunas y/o que pudieran dar lugar a la apertura de un proceso judicial, en cuyo caso se conservarán hasta que se obtenga una resolución judicial firme.

Transcurrido el plazo previsto, los datos personales deberán suprimirse o bloquearse fuera del Canal de Denuncias si se conservan de dicho modo con la finalidad de evidenciar, auditar o mejorar el funcionamiento del Canal de Denuncias o del SGRP.

Los datos personales contenidos en las denuncias no admitidas a trámite, solamente podrán constar de forma anonimizada, es decir sin que haya datos personales asociados a las mismas y sin que proceda la aplicación de bloqueo.

Los datos personales facilitados a través del Canal no son, en ningún caso, objeto de transferencia internacional de datos.

En todo caso, las personas cuyos datos sean tratados en el marco de la gestión del Canal de Denuncias podrán ejercitar sus derechos de protección de datos legalmente reconocidos, a través de la dirección de correo electrónico aldebaran@aldebaransistemas.com.

En todo caso se informa que:

- Tendrán derecho a obtener confirmación sobre si en ALDEBARÁN se están tratando sus datos personales o no –en el marco de la gestión del Canal de Denuncias-, así como a solicitar la rectificación de los datos inexactos,



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 16 de: 17

o en su caso, solicitar su supresión, cuando, entre otros motivos, los datos ya no sean necesarios para la gestión del Canal de Denuncias.

- Tendrán derecho al acceso a sus datos personales propios. Es decir, a la persona denunciada no se le proporcionará información sobre la identidad de la persona que haya formulado la denuncia.
- Cuando la persona denunciante solicite una reunión con CO de ALDEBARÁN con la finalidad de presentar una denuncia, previa información sobre el tratamiento de los datos personales de la persona denunciante y su expreso consentimiento, ALDEBARÁN garantizará la conservación del contenido de la reunión en un formato duradero y accesible que podrá ser comprobado, rectificado y aceptado mediante la firma de la persona denunciante.
- En caso de que la persona denunciada ejerza el derecho de oposición se presumirá que, salvo prueba en contrario, existen motivos legítimos imperiosos que legitiman el tratamiento de sus datos personales con la finalidad informada.

Asimismo, en caso de considerar vulnerado el derecho a la protección de datos personales, se podrá interponer una reclamación ante la Agencia Española de Protección de Datos (www.aepd.es).

5. CONTROL DE CAMBIOS

Revisión Nº	Descripción	Fecha
00	Elaboración de la documentación	20/12/2022
00	Aprobación	10/03/2023
01	Actualización a lo previsto en la Ley 2/23	09/06/2023

COPIA CONTROLADA

Confidencial

DEPARTAMENTO

Compliance

REF. COPIA

C-PG007



SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS PENALES (*Compliance*)

REFERENCIA

C_PG007

TÍTULO:

PROCEDIMIENTO GESTIÓN CANAL DENUNCIAS

Revisión:01 Fecha:09/06/23

Página: 17 de: 17

REALIZADO	REVISADO	APROBADO
Consultor externo en Cumplimiento Normativo	Responsable de Cumplimiento 09/06/23	Responsable de Cumplimiento 09/06/23