

PROTOCOL D'IMPLANTACIÓ DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ DE CONSUM, S.COOP.V.

1. INTRODUCCIÓ

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 (BOE núm. 44, de 21 de febrer de 2023) que transposa la Directiva (UE) 2.019/1937, del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informen sobre infraccions del Dret de la Unió, amb entrada en vigor el 13 de març de 2023, estableix, entre altres qüestions, l'obligatorietat que les empreses del sector privat amb més de 49 treballadors, com és el cas de Consum, disposen d'un "Sistema Intern d'Informació" totalment implantat abans del dia 13 de juny de 2023 (Disposició Transitòria Segona-1), fet que obliga a dissenyar i implantar este sistema abans del venciment del termini legal, obligació que correspon a l'òrgan d'administració de la companyia (article 5), i, concretament, en el cas de Consum, al Consell Rector.

Actualment, la Cooperativa disposa ja de ferraments relacionades amb esta nova obligació, implantades i desenvolupades a l'empara de l'aprovació del Codi de bon govern corporatiu, el Codi d'ètica i conducta i el Mapa de riscos 360 graus. No obstant això, i inclús disposant ja d'estos instruments, cal desenvolupar més intensament els canals de denúncies internes i integrar-los dins d'un sistema global que done resposta als nous requeriments legals de manera que, en qualsevol cas, i siga quin siga el canal que utilitze la persona que denuncia, es tinga plena certesa que la denúncia presentada s'inicia, es tramita, es gestiona i se soluciona segons els requeriments legals. En definitiva, es tracta de complir amb la finalitat de la Llei 2/2023 citada (article 1), que és *"atorgar una protecció adequada enfront de les represàlies que puguen patir les persones físiques que informen sobre alguna de les accions o omissions a què es referix l'article 2, per mitjà dels procediments previstos en esta"*, així com *"enfortir la cultura de la informació, de les infraestructures d'integritat de les organitzacions i el foment de la cultura de la informació o comunicació com a mecanisme per a previndre i detectar amenaces a l'interés públic"*.

En concret, Consum té aprovats els instruments següents en relació amb les qüestions relacionades amb el compliment legal i la lluita contra les infraccions normatives i la corrupció:

- Codi de bon govern: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 23 de febrer de 2012.
- Codi d'ètica i conducta: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 25 de gener de 2018 i modificat per acord del 30 de març de 2023.

- Comitè d'Ètica i canal de consultes, sol·licituds i denúncies al Comitè d'Ètica: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 25 de gener de 2018.
- Mapa de riscos 360 graus i model de prevenció de delictes: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 25 de gener de 2018.
- Canal de denúncies: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 25 de gener de 2018.
- Comitè d'Ètica: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 25 de gener de 2018.
- Oficial de compliment: estatut nomenat i aprovat pel Consell Rector en la reunió del 25 de gener de 2018.
- Reglament de l'estatut d'auditoria interna: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 25 de gener de 2018.
- Delegat de protecció de dades: estatut nomenat i aprovat pel Consell Rector en la reunió del 25 de gener de 2018 (modificació per acord de 29 de setembre de 2022).
- Protocol d'actuació contra l'assetjament laboral, sexual, per raó de sexe i qualsevol tipus de discriminació: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 30 de març de 2023.
- Comitè per a la prevenció de l'assetjament i la discriminació: aprovat pel Consell Rector en la reunió del 30 de març de 2023.
- Canal de registre i gestió de denúncies en matèria d'assetjament i discriminació: aprovat pel Consell Rector en la seua reunió del 30 de març de 2023.

2. ABAST DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ (ÀMBIT MATERIAL I PERSONAL)

A. ÀMBIT MATERIAL. El Sistema Intern d'Informació de Consum es crea de conformitat amb el que estableix la Llei 2/2023 (article 2), a fi de protegir les persones físiques (personal de la Cooperativa amb vincle societari o laboral, o tercers) que informen de:

a) Qualsevol accions o omissions que puguen constituir infraccions del Dret de la Unió Europea, però sempre que estes infraccions:

1r Entren dins de l'àmbit d'aplicació dels actes de la Unió Europea enumerats en l'annex de la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informen sobre infraccions del Dret de la Unió, amb independència de la qualificació que d'estes faça l'ordenament jurídic intern. S'inclouen dins d'este epígraf les infraccions referides a: (I) contractació pública; (II) servicis, productes i mercats financers; (III) prevenció del blanqueig i el finançament del terrorisme; (IV) seguretat i conformitat dels productes; (V) seguretat del transport; (VI) protecció del medi ambient; (VII)

protecció enfront de les radiacions i seguretat nuclear; (VIII) seguretat dels aliments i els pinsos; (IX) sanitat animal i benestar dels animals; (X) salut pública; (XI) protecció dels consumidors; (XII) protecció de la privacitat i de les dades personals; (XIII) seguretat de les xarxes i els sistemes d'informació.

2n Afecten els interessos financers de la Unió Europea tal com es preveuen en l'article 325 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea (TFUE); o

3r Incidisquen en el mercat interior, tal com es preveu en l'article 26, apartat 2 del TFUE, incloses les infraccions de les normes de la Unió Europea en matèria de competència i ajudes atorgades pels Estats, així com les infraccions relatives al mercat interior en relació amb els actes que infringisquen les normes de l'impost de societats o amb pràctiques la finalitat de les quals siga obtenir un avantatge fiscal que desvirtue l'objecte o la finalitat de la legislació aplicable a l'impost de societats.

b) Accions o omissions que puguen ser constitutives d'infracció penal o administrativa greu o molt greu (incloent-hi, en qualsevol cas, totes les infraccions penals o administratives greus o molt greus que impliquen crebant econòmic per a la Hisenda Pública i per a la Seguretat Social).

c) Accions o omissions sobre infraccions del dret laboral en matèria de seguretat i salut en el treball, sense perjudici de la normativa específica en esta matèria.

B. ÀMBIT PERSONAL. La protecció de la Llei s'aplicarà a tots els informants que hagen obtingut informació sobre infraccions en un context laboral o professional i, en qualsevol cas, s'inclouen: (I) les persones que tinguen la condició de treballadors per compte d'altri; (II) els autònoms; (III) els socis de la cooperativa, consumidors o treballadors; (IV) les persones integrants del Consell Rector o del Consell de Direcció; (V) qualsevol persona que treballa per a o davall la supervisió i la direcció de contractistes, subcontractistes i proveïdors; (VI) els informants que comuniquen o revelen públicament informació sobre infraccions obtinguda en el marc d'una relació laboral o estatutària ja finalitzada, voluntaris, becaris, treballadors en períodes de formació, amb independència que perceben o no una remuneració; (VII) aquells la relació laboral dels quals encara no haja començat, en els casos en què la informació sobre infraccions s'haja obtingut durant el procés de selecció o de negociació precontractual; (VIII) els representants legals de les persones treballadores en l'exercici de les seues funcions d'assessorament i suport a l'informant, en el cas de Consum, específicament els membres del Comitè Social.

3. CREACIÓ I CARACTERÍSTIQUES DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

A. CREACIÓ DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ. El Consell Rector aprova i implanta el Sistema Intern d'Informació com a canal preferent per a informar sobre les accions i omissions a què es referix el punt 2.A. i que garantix que la infracció que haja sigut informada o denunciada es tractarà de manera efectiva i, a més, garantix el risc zero de represàlia per a qui presente la denúncia o en facilite la informació (i sense que esta garantia cobrisca ni empare, òbviament, la denúncia dolosa falsa de fets). En qualsevol cas, s'aclarix de manera específica que les garanties legals establides en relació amb este Sistema Intern d'Informació no resultaran d'aplicació a totes aquelles denúncies que, presentades per mitjà de qualsevol altre canal intern no integrat dins d'este que la cooperativa tinga o implante en el futur o presentades per qualsevol altre sistema que permeta tindre constància d'estes, es referisquen a comportaments que afecten o tinguen a vore amb el Codi de bon govern o el Codi d'ètica i conducta o amb el règim sancionador establert en els Estatuts Socials o el Reglament de Règim Intern per a socis treballadors (que es regiran per les seues pròpies normes), excepte en els supòsits que estos comportaments puguen suposar, ahora, una infracció contra el Dret de la Unió Europea (en els termes definits en l'epígraf "A" anterior), una infracció administrativa greu o molt greu, o un il·lícit penal, així com també una infracció del dret laboral en matèria de seguretat i salut en el treball (sense perjudici de la normativa específica), i en este cas, resultarà d'aplicació de manera plena el que es regula en este protocol.

Este Sistema Intern d'Informació ha rebut l'informe favorable de la representació legal dels socis treballadors, això és, del Comité Social, en la reunió del 16 de maig de 2023.

B. PROTECCIÓ DE DADES DE CARÀCTER PERSONAL. El Sistema Intern d'Informació creat respectarà escrupolosament la normativa en matèria de protecció de dades de caràcter personal emparant-se el tractament de les dades de caràcter personal que es continguen en els fitxers que es creen i gestionen, en l'autorització continguda en l'article 24 de la Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de protecció de dades personals i garantia dels drets digitals, segons redacció donada per la Disposició final setena de la Llei 2/2023.

C. GESTIÓ I CARACTERÍSTIQUES. El Sistema Intern d'Informació de Consum es gestionarà amb mitjans propis internament sense que es prevega externalitzar-lo a un tercer i, en qualsevol cas (segon l'article 5 de la Llei 2/2023), complirà els requisits següents: (I) permetrà a totes les persones denunciants comunicar informació sobre les infraccions regulades en este protocol; (II) es dissenyarà, s'establirà i es gestionarà d'una forma segura, de manera que es garantirà la confidencialitat de la identitat de la persona informant i de qualsevol persona esmentada en la comunicació, les actuacions que es desenvolupen en la gestió i tramitació d'esta, així com la protecció de dades, i se n'impedirà l'accés a personal no autoritzat; (III) només es permetrà la presentació de comunicacions per escrit; (IV) integrarà els diferents canals interns d'informació que Consum té establits en l'actualitat o els que pugua establir en el futur; (V) garantirà que les comunicacions presentades es tractaran de manera efectiva dins de Consum, a fi que el primer que conega la possible irregularitat siga la mateixa cooperativa; (VI) serà un sistema independent, de manera que no es compartirà amb cap altra entitat, pública o

privada; (VII) tindrà un responsable del sistema, segons el que més endavant es detallarà; (VIII) complirà una política o estratègia (la que s'aprova mitjançant este protocol) que enunciarà els principis generals en matèria de sistemes interns d'informació i defensa de la persona informant, i que serà degudament publicitada en el si de Consum; (IX) seguirà un procediment de gestió de les informacions rebudes; (X) establirà les garanties necessàries per a la protecció dels informants en l'àmbit de la mateixa cooperativa, segons el contingut mínim i principis que a continuació es detallen.

D. RESPONSABLE DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ El responsable del Sistema Intern d'Informació de Consum serà, segons l'article 8-2 de la Llei 2/2023, el Comitè d'Ètica, la composició i les funcions del qual es regulen en l'epígraf 6 del codi d'ètica i conducta; este Comitè delegarà les facultats de gestió del Sistema Intern d'Informació en qui en cada moment ostente la Direcció de Relacions Externes, que formarà part del Consell de Direcció i del mateix Comitè d'Ètica, per tant, amb la condició de directiu o directiva de la Cooperativa, segons el que estableix l'article 8-4 de la Llei 2/2023. No obstant això, en el cas que la Divisió o funció d'Assessoria Jurídica deixara de ser responsabilitat de la persona que este directiu o directiva, la funció l'exerciria la persona directiva que en fora responsable. En concret, i en l'actualitat, la persona responsable nomenada pel Consell Rector és el director o directora de Relacions Externes qui, alhora, és també l'oficial de compliment, segons el nomenament efectuat pel Consell Rector en la sessió de data 25 de gener de 2018.

En este sentit, es deixa constància que la funció de responsable del Sistema Intern d'Informació, per la naturalesa cooperativa i la dimensió d'esta empresa, la farà el mateix director o directora de Relacions Externes juntament amb les funcions pròpies d'este lloc. El Consell Rector garantirà que la funció s'exercirà de manera que s'eviten hipotètics conflictes d'interés i tenint en compte que, segons l'apartat 6 del referit article 8 de la Llei 2/2023, es permet que el *compliance officer* siga qui es responsabilitze, per delegació del Comitè d'Ètica, del Sistema Intern d'Informació.

El nomenament o cessament del responsable del Sistema Intern d'Informació es notificarà a l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant (AAI) o, si és el cas, a les autoritats o òrgans autonòmics de les comunitats autònomes en els quals Consum tinga activitat i que disposen d'estes competències i funcions. El termini per a la notificació serà de deu dies hàbils (10) des del nomenament o cessament i, en este últim cas, s'especificarà la causa del cessament.

E. PROCEDIMENT DE GESTIÓ DE LES INFORMACIONS. El procediment de gestió de totes les informacions que es reben pel sistema, siga quin siga el canal, es basa en els principis següents i tindrà el contingut mínim que seguix:

- a) S'identificarà el canal o canals interns d'informació als quals s'associen.
- b) S'inclourà informació clara i accessible sobre els canals externs d'informació davant les autoritats competents i, si és el cas, davant les institucions, òrgans o organismes de la Unió Europea. En concret, informarà si hi ha algun canal extern d'informació de l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant (AAI), amb remissió als articles 16 i següents de la Llei 2/2023. Igualment, informarà si hi ha canals anàlegs de competència autonòmica; pel que fa a l'àmbit d'actuació de Consum, en l'actualitat hi ha els canals següents:
 - Comunitat Valenciana: (<https://cjusticia.gva.es/es/web/inspeccion-general-servicios/confident-gva>).
 - Catalunya: (<https://governobert.gencat.cat/es/bustia-anonima-antifrau/index.html>);
 - Andalusia: (<https://www.juntadeandalucia.es/organismos/transparencia/informacion-institucional-organizativa/organizacion-institucional/paginas/oficina-contra-fraude.html>).
- c) S'enviarà un justificant de recepció de la comunicació a la persona informant en el termini de set (7) dies naturals següents a la recepció. No obstant això, i a criteri de la persona responsable del Sistema d'Informació Interna, este justificant de recepció no es remetrà quan la remissió pugua posar en perill la confidencialitat de la comunicació.
- d) El termini màxim per a donar resposta a les actuacions d'investigació serà de tres mesos (3) des de la recepció de la comunicació, excepte en el supòsit en què no s'haja remés un justificant de recepció a la persona informant; en este cas, el termini serà de tres (3) mesos a partir del venciment del termini de set dies (7) després d'efectuar-se la comunicació. Si el cas tinguera una especial complexitat que requerisca una ampliació del termini, es podrà estendre fins a un màxim d'altres tres (3) mesos addicionals, per la qual cosa, en total, el procediment podrà durar, com a màxim, sis (6) mesos.
- e) Es previndrà que es pugua mantindre la comunicació amb la persona informant i, si es considera necessari, sol·licitar-li informació addicional.
- f) Establirà el dret de la persona afectada que la informen de les accions o omissions que se li atribuïxen, i que es pugua explicar en qualsevol moment. En concret, la persona afectada tindrà dret a conèixer l'estat de la investigació en qualsevol moment abans del tancament de l'expedient, sense que la sol·licitud de la persona afectada en este sentit pugua entorpir el bon fi de la investigació.

Garantirà la confidencialitat quan la comunicació es remeta per canals de denúncia que no siguen els establits en este protocol o s'envie a membres del personal no responsable del tractament. En este sentit, Consum assumix l'obligació de formar i informar tot el personal sobre el sistema intern d'informació i dels canals específics que hi ha per a comunicar qualsevol informació, i advertirà que crebantar-lo estarà tipificat com a infracció molt greu. La persona receptora de la comunicació, quan no en siga la destinatària segons

este protocol, estarà obligada a remetre-la immediatament al responsable del sistema. En este sentit, en el cas que es rebera qualsevol denúncia o informació per escrit entregat en mà, remés per fax, burofax o telegrama, qui la reba haurà d'introduir-la en un sobre tancat i remetre-la al responsable del sistema.

- g) Exigirà i garantirà el respecte a la presumpció d'innocència i a l'honor de les persones afectades.
- h) Respectarà les disposicions sobre protecció de dades personals d'acord amb el que es preveu en el títol VI (articles 29 a 34) de la Llei 2/2023.
- i) Establirà els mecanismes i decisions pertinents per a remetre la informació al Ministeri Fiscal amb caràcter immediat quan els fets denunciats o comunicats pogueren tindre indicis constitutius de delictes. En el cas que els fets afecten els interessos financers de la Unió Europea, es remetrà directament a la Fiscalia Europea.

F. CANALS INTERNS DE COMUNICACIÓ. En l'actualitat, en Consum s'integren dins del Sistema Intern d'Informació els canals interns d'informació que s'indiquen tot seguit, sense perjudici de la unificació a què es referix l'epígraf "G" següent:

- a) **Canal de denúncies.** Regulat en l'epígraf 7 i en l'Annex II del Codi d'Ètica i conducta. Té la finalitat de canalitzar qualsevol denúncia en relació amb conductes que tinguen a vore amb este codi. Este canal es regirà per les normes i especificacions específiques establides en esta norma, sense perjudici que s'integre en el Sistema Intern d'Informació. A este canal s'accedix per mitjà de l'enllaç següent: <https://denuncias-canaletico.consum.es/consumscoopv>. A este canal no se li apliquen els requisits i condicionants regulats en l'epígraf "E" anterior, de manera que estes comunicacions i els remitents quedaran fora de l'àmbit de protecció dispensat per la Llei 2/2023.
- b) **Canal de denúncies per a la prevenció de l'assetjament i la discriminació.** Creat per acord del Consell Rector de data 30 de març de 2023, amb la finalitat de canalitzar totes les denúncies que es reben en relació amb el protocol d'actuació contra l'assetjament laboral, sexual, per raó de sexe i qualsevol tipus de discriminació. Este canal té associada una adreça electrònica específica, que és: prevenciondelacoso@consum.es. A este canal no se li apliquen els requisits i condicionants regulats en l'epígraf "E" anterior, de manera que estes comunicacions i els remitents quedaran fora de l'àmbit de protecció dispensat per la Llei 2/2023.

- c) **Canal de Denúncies Llei 2/2023.** Este canal serà l'específic per a rebre, registrar, tramitar i resoldre qualsevol informació o denúncia que es reba en relació amb les infraccions referides en l'apartat 2-A d'este protocol. Les característiques d'este seran:
- i. Forma de la comunicació: este canal concret únicament permetrà fer comunicacions de manera escrita exclusivament per correu postal o correu electrònic (a l'adreça específica que es detalla a continuació), sense que s'admeten escrits entregats en mà, ni tan sols en la recepció de la seu social ni en qualsevol un altre centre de treball de la cooperativa, a fi d'evitar que falle la confidencialitat. No s'admetrà la denúncia o presentació d'informació de manera verbal, ni tan sols telefònica. S'admetrà també, en qualsevol cas, i a sol·licitud de la persona informant, que la denúncia o informació es presente mitjançant una reunió presencial dins del termini màxim de set dies (7) des que la persona presentant comuniqui la intenció d'informar o denunciar per mitjà de qualsevol dels dos sistemes indicats, i en este cas, quan se celebre la reunió, es documentarà (previ consentiment de l'informant) de qualsevol de les maneres següents: (I) mitjançant un enregistrament de la conversa en un format segur, durador i accessible; o (II) per mitjà d'una transcripció completa i exacta de la conversa mantinguda amb el personal responsable de tractar-la. En qualsevol cas, i respecte d'esta reunió presencial, i sense menyscapse dels drets que li corresponen d'acord amb la normativa sobre protecció de dades, s'oferirà a la persona informant l'oportunitat de comprovar, rectificar i acceptar mitjançant signatura la transcripció de la conversa.
 - ii. A l'hora de fer la comunicació, la persona informant podrà indicar un domicili, adreça electrònica o lloc segur per a rebre les notificacions.
 - iii. A este canal s'accedix pel mateix enllaç del canal de denúncies: <https://denuncias-canaletico.consum.es/consumscoopv>.
 - iv. S'informarà de manera clara i accessible als qui fan la comunicació per canals interns, sobre els canals externs d'informació davant les autoritats competents i, si és el cas, davant les institucions, òrgans o organismes de la Unió Europea, segons l'epígraf "E" anterior d'este mateix punt.
 - v. Este canal intern d'informació permetrà la presentació i posterior tramitació de comunicacions anònimes.
 - vi. La informació que es necessite per a les persones usuàries d'este canal estarà visible en una secció separada i fàcilment identificable en el web d'inici de Consum (<https://www.consum.es>).
 - vii. Consum disposarà i mantindrà al dia un llibre registre de les informacions rebudes, així com de les investigacions internes a què hagen donat lloc, sempre que es referisquen a l'àmbit material d'aplicació de la Llei 2/2023 i garantirà, en tot cas, els requisits de confidencialitat previstos en esta Llei. Este llibre registre no serà públic, per la qual cosa solament es podrà accedir al seu contingut, totalment o parcialment, mitjançant una petició raonada de l'autoritat judicial competent, mitjançant acte, o bé, en el marc d'un procediment judicial i sota la tutela d'aquella.

- viii. Les dades personals relatives a les informacions rebudes i a les investigacions internes a què es referix l'apartat anterior només es conservaran durant el període necessari i proporcionat a l'efecte de complir amb les exigències de la Llei 2/2023. En cap cas podran conservar-se les dades per un període superior a deu anys.
- ix. S'aplicarà a este canal intern el que es disposa en els articles 29 a 34 de la Llei 2/2023. I, especialment: (a) l'accés a les dades personals que es tracten en este canal només estarà autoritzat al responsable del Sistema Intern d'Informació (per tant, els membres del Comitè d'Ètica i, especialment, el director o directora de Relacions Externes i oficial de compliment, qui gestiona el sistema per delegació del Comitè d'Ètica), el director o directora de Personal (només quan siga procedent l'adopció de mesures disciplinàries), el director o directora de Relacions Externes o de qui depenga l'Assessoria Jurídica (quan siga procedent l'adopció de mesures legals en relació amb els fets denunciats), les persones encarregades de tractament que eventualment es designen i, finalment, el Delegat o Delegada de Protecció de Dades; (b) en cap cas seran objecte de tractament les dades personals que no siguen necessàries per al coneixement i investigació de les accions o omissions a les quals es referix l'epígraf A del punt 2 anterior (àmbit material), de manera que, si s'haguera obtingut alguna dada d'esta classe, se suprimirà immediatament; (c) se suprimiran també d'este canal totes aquelles dades personals que es puguen haver comunicat i que es referisquen a conductes que no estiguen incloses en l'àmbit d'aplicació de la Llei 2/2023; (d) si la informació rebuda continguera dades personals incloses dins de les categories especials de dades, se suprimiran immediatament, sense que es procedisca al registre i tractament d'estos; (e) si s'acreditara que la informació facilitada o part d'esta no és veraç, haurà de procedir-se a suprimir-la immediatament des del moment en què es tinga constància d'esta circumstància, llevat que esta falta de veracitat puga constituir un il·lícit penal, i en este cas es guardarà la informació pel temps necessari durant el qual es tramite el procediment judicial corresponent; (f) com a màxim, una vegada hagen transcorregut tres mesos (3) des de la recepció de la comunicació sense que s'hagueren iniciat actuacions d'investigació, haurà de procedir-se a la supressió d'esta; no obstant això, es podrà mantindre a l'efecte d'evidenciar el funcionament correcte del sistema; (g) les comunicacions a les quals no s'haja donat curs solament podran constar anònimament, sense que siga aplicable l'obligació de bloqueig prevista en l'article 32 de la Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre; (h) tant al personal empleat de Consum com a terceres persones afectades els hauran d'informar sobre el tractament de dades personals en el marc del Sistema Intern d'Informació.
- x. Mesures de protecció del comunicant o denunciant. Pel que fa a Consum, les persones que comuniquen o revelen infraccions previstes en l'epígraf A del punt 2 anterior (àmbit material) article 2 tindran dret a protecció

(en el sentit que no podran patir represàlies en segons l'article 36 de la Llei 2/2023), sempre que concórreguen les circumstàncies següents: (a) que tinguen motius raonables per a pensar que la informació referida és veraç en el moment de la comunicació, encara que no aporten proves concloents, i sempre que la citada informació entre dins de l'àmbit d'aplicació de la Llei 2/2023; (b) que la comunicació s'haja fet segons els requeriments previstos en este protocol. En qualsevol cas, quedaran expressament exclosos de la protecció prevista en la Llei 2/2023 aquelles persones que comuniquen o revelen: (a) informacions contingudes en comunicacions que hagen sigut inadmeses per este canal o qualsevol dels canals interns d'informació de Consum o per alguna de les causes següents: 1a) quan els fets relatats no tinguen gens de versemblança; 2a) quan els fets relatats no siguen constitutius d'infracció de l'ordenament jurídic inclosa en l'àmbit d'aplicació de la Llei 2/2023; 3a) quan la comunicació no tinga fonament de manera manifesta o hi haja, segons el parer de la persona responsable del Sistema Intern d'Informació, indicis racionals d'haver-se obtingut mitjançant la comissió d'un delicte, i en este cas, a més de la inadmissió, es remetrà al Ministeri Fiscal la relació circumstanciada dels fets que s'estimen constitutius de delicte; 4a) quan la comunicació no continga informació nova i significativa sobre infraccions en comparació amb una comunicació anterior respecte de la qual han conclòs els corresponents procediments, llevat que es donen noves circumstàncies de fet o de dret que justifiquen un seguiment diferent. En qualsevol cas, la inadmissió es comunicarà a la persona informant dins dels cinc (5) dies hàbils següents, llevat que la comunicació fora anònima o la persona informant haguera renunciat a rebre comunicacions; (b) informacions vinculades a reclamacions sobre conflictes interpersonals o que afecten únicament la persona informant i les persones a les quals es referisca la comunicació o revelació; (c) informacions que ja estiguen completament disponibles per al públic o que constituïsquen simples rumors; (d) informacions que es referisquen a accions o omissions no compreses en l'àmbit material d'aplicació d'este protocol. En qualsevol dels supòsits, durant la tramitació de l'expedient, les persones afectades per la comunicació tindran dret a la presumpció d'innocència, al dret de defensa i al dret d'accés a l'expedient en els termes regulats en este protocol i en la Llei 2/2023, així com a la mateixa protecció establida per a les persones informants, preservant-se'n la identitat i garantint-se la confidencialitat dels fets i dades del procediment.

G. UNIFICACIÓ DELS CANALS INTERNS D'INFORMACIÓ. Amb la finalitat de simplificar la gestió de qualsevol denúncia o informació que es reba en la Cooperativa, amb l'aprovació d'esta política i protocol s'unifiquen en un sol canal els tres canals referits en l'epígraf "F" anterior, sota la denominació de **Canal de Denúncies**, de manera tal que, per mitjà d'este, integrat dins del Sistema Intern d'Informació, es gestionaran la totalitat de les denúncies i informacions que es reben en la Cooperativa, tant les que es referisquen a: (I) Codi d'ètica i conducta; (II) Estatuts socials i Reglament de Règim Intern; (III) Protocol d'actuació contra l'assetjament laboral, sexual, per raó de sexe i qualsevol tipus de discriminació, inclòs l'assetjament o discriminació de persones LGTBI; (IV) així com les que es referisquen a infraccions contra el Dret de la Unió Europea, infraccions administratives greus i molt greus o delictes. Per a este canal únic i unificat s'aplicaran les especificacions contingudes en la lletra "c)" de l'epígraf "F" anterior.

No obstant això, i com a excepció, sense perjudi que qualsevol denúncia relativa a assetjament laboral, sexual, per raó de sexe o qualsevol tipus de discriminació (inclòs l'assetjament o discriminació contra persones LGTBI) es puga presentar per mitjà del Canal de Denúncies, mantindrà la utilitat el canal específic de denúncies mitjançant l'adreça electrònica prevenciondelacoso@consum.es. De manera que qualsevol denúncia que es reba en el Canal de Denúncies es remetrà automàticament a este últim correu perquè es tramite. No obstant això, si es rep en este canal qualsevol denúncia o comunicació referida a l'àmbit de la Llei 2/2023, es tramitarà directament al Canal de Denúncies perquè es tramite segons el protocol establert per a la referida Llei 2/2023.

Una vegada rebuda la informació o denúncia, la persona responsable de gestionar el canal de denúncies, davall la supervisió del responsable del Sistema Intern d'Informació, classificarà les denúncies o informacions que es vagen rebent, de manera que se'n distingiran tres grups diferents en funció de la tipologia d'estes segons el paràgraf anterior. Les que es referisquen a vulneracions del dret de la Unió Europea, infraccions administratives greus i molt greus o delictes es gestionaran segons el que s'establix en esta política i protocol, mentre que les que es referisquen als altres tres supòsits (codi d'ètica i conducta; estatuts socials i reglament de règim intern; o assetjament laboral, sexual, per raó de sexe i qualsevol tipus de discriminació, incloent-hi assetjament o discriminació contra persones LGTBI) es gestionaran segons el que regula el Codi d'ètica i conducta o l'esmentat Protocol contra l'assetjament laboral, sexual, per raó de sexe i qualsevol tipus de discriminació).

El responsable de gestionar el canal de denúncies serà un membre de la Divisió d'Assessoria Jurídica, nomenat pel director o directora de Relacions Externes o la persona directiva responsable en cada moment de la funció de l'Assessoria Jurídica. En este sentit, quan, en classificar les informacions o denúncies, la persona responsable del canal verifique que es tracta de les referides a vulneracions del Dret de la Unió Europea, infraccions administratives greus o molt greus, així com delictes, s'abstindrà de continuar la gestió i remetrà directament la denúncia o informació al responsable del Sistema Intern d'Informació qui, per mitjà del director o directora de Relacions Externes, per delegació, la gestionarà segons este protocol.

H. SITUACIÓ ESPECIAL DE CONFLICTE D'INTERESSOS. En el cas que la informació o denúncia rebuda s'adreçara contra la persona física que, per delegació del Comitè d'Ètica, exercix les funcions de responsable del Sistema d'Informació, esta persona s'abstindrà de gestionar-la i serà el mateix Comitè d'Ètica qui decidirà la persona física que la substituïska per a tramitar l'expedient fins que es resolga.

4. COMPROMÍS EXPRÉS DEL CONSELL RECTOR I DE LA DIRECCIÓ DE LA COOPERATIVA.

El Consell Rector de Consum, com a òrgan d'administració de la cooperativa, està plenament conscienciat de la necessitat de mantindre una estricta política de prevenció contra els delictes, el frau i la corrupció. Per això, sense perjudici de la responsabilitat del responsable del sistema intern d'informació i del mateix Consell Rector, delega en la direcció de la Cooperativa la responsabilitat d'un adequat control, gestió i aplicació d'esta política i protocol, de manera que esta direcció assumix formalment el compromís d'una adequada, eficaç i eficient gestió d'este sistema i dels canals que integra.

5. DIFUSIÓ DE LA POLÍTICA.

El Consell de Direcció adoptarà les mesures necessàries per a la difusió d'esta política en la cooperativa i vetlarà pel seu compliment assignant els recursos necessaris, tant humans com tecnològics i financers.

DILIGÈNCIA D'APROVACIÓ. Esta política ha sigut aprovada per acord del Consell Rector de data 25 de maig de 2023.

Vistiplau. EL PRESIDENT.

LA SECRETÀRIA.

Firmat: Francesc Llobell Mas.

Firmat: María Sánchez Alcaraz.