

Procediment de detecció i seguiment de casos sospitosos de frau en la gestió de fons

Document	Procediment de detecció i seguiment de casos sospitosos de frau en la gestió de fons
Descripció	Estableix les actuacions que l'ICN2 haurà de dur a terme per investigar una denúncia o cas sospitós de frau
Data inicial	Octubre de 2023
Data revisió	A determinar
Finalitat	Definir el procediment d'investigació i seguiment de la denúncia del cas sospitós de frau
Classificació	Document intern

Índex

1. Àmbit d'aplicació	3
2. Procediment de detecció i seguiment de casos sospitosos de frau en la gestió de fons.....	3
3. Històric, aprovació i entrada en vigor.....	6
4. Seguiment, adequació contínua i reforma del Procediment	8
5. Annex II.....	12

1. Àmbit d'aplicació

Els àmbits d'aplicació d'aquest Procediment seran els següents:

Àmbit jurídic: Aquest Procediment és aplicable a l'ICN2 i als càrrecs i empleats que el componen.

Àmbit personal: Aquest Procediment és aplicable a tots els nivells de l'ICN2, incloent-hi els òrgans de govern i administració, els òrgans de control i la totalitat del personal, independentment del càrrec o funció que exerceixin o de la seva condició, incloent el personal d'altres entitats adscrits al ICN2. (en endavant, denominats conjuntament els "empleats" o el "personal").

Àmbit d'aplicació objectiu: Aquest Procediment serà aplicable a la gestió i seguiment dels fons de la Unió Europea destinats a l'execució del PRTR així com a d'altres futures subvencions rebuts per l'ICN2, que així ho requereixin normativament.

Àmbit relacional: L'àmbit d'aplicació d'aquest Procediment s'estendrà, en la mesura que això sigui possible, als contractistes i subcontractistes del PRTR o ens gestors de subvencions o d'altres. En el cas que això no sigui possible, es limitarà la contractació als subjectes que tinguin procediments similars o bé s'imposaran contractualment patrons de conducta, mesures preventives i sistemes de control.

Àmbit geogràfic: Aquest Procediment s'aplicarà a les relacions públiques i privades en relació amb el PRTR o d'altres que l'ICN2 estableixi en qualsevol àmbit geogràfic, tant local, com nacional o internacional.

En tot allò no disposat al present procediment serà d'aplicació supletòria el Procediment de gestió de les informacions rebudes. **S'adjunta com a Annex II.**

2. Procediment de detecció i seguiment de casos sospitosos de frau en la gestió de fons

Es defineixen aquí les accions a realitzar per l'ICN2 per tal de detectar, investigar i dur a terme el seguiment de casos sospitosos de frau com es preveu a l'article 6.5.g) de l'Ordre Ministerial HFP 1030/2021 de 29 de setembre.

Es pretén la detecció, investigació i el seguiment de casos sospitosos de frau quan es disposi, com a mínim, d'una sospita fundada d'una situació de frau relacionada amb la gestió dels fons de la Unió Europea del PRTR o de futures subvencions que així ho requereixin normativament, per part d'una persona física o jurídica, inclosos els contractistes o subcontractistes dels fons de la Unió Europea i dels futurs fons de l'ICN2 que així ho estableixin en la seva normativa, en qualsevol dels seus treballadors o tercers (en endavant tots ells referits com a **Beneficiaris**).

Es considerarà que concorre una sospita fundada de frau quan s'arribi a aquesta conclusió un cop realitzada la corresponent investigació. Aquesta conclusió haurà de ser recollida per escrit en l'anomenat informe de conclusions.

Aquest Procediment es dirigeix al responsable del Pla de Mesures Antifrau (PMA) que en el cas de ICN2, es el comitè de control creat a tal efecte. De manera subsidiària, es dirigirà a qualsevol membre de l'ICN2 a qui se li atribueixi la facultat d'investigar els casos sospitosos de frau en la gestió de fons com ara el Responsable del Sistema Intern d'Informació.

2.1. Inici actuacions:

2.1.1. L'ICN2 ostentarà les funcions generals següents en aquest procediment:

- Realitzar el seguiment de la gestió dels fons de la Unió Europea o d'altres per part dels Beneficiaris i, si s'escau, detectar possibles fraus d'acord amb el que estableix aquest Procediment .
- Quan es detecti un cas sospitós de frau, aplicar el present Procediment d'investigació d'infraccions que serà coordinat i complementat amb el **Procediment de gestió de les informacions rebudes de l'ICN2** .
- Demanar l'auxili que pugui resultar necessari als Departaments responsables de la gestió de fons de la Unió Europea PRTR o bé d'altres fons o d'externs en cas de ser necessari.
- Arxivar i custodiar tota la informació que es vagi recavant durant el seguiment d'un cas sospitós de frau.

2.1.2. Inici del procediment:

Aquest Procediment s'iniciarà una vegada l'ICN2 detecti, per mitjà de qualsevol font interna o externa (com ara bústies internes, canal de denúncies o bé revisions de seguiment) que el Beneficiari es troba en una situació de possible frau.

L'ICN2 podrà entendre que el Beneficiari es troba davant d'una situació de possible frau en els següents casos:

- Quan es rebin comunicacions denunciant un possible ús fraudulent dels fons de la Unió Europea o d'altres a través dels mecanismes de comunicació de les sospites de frau establerts per l'ICN2 com ara el canal de denúncies, bústies internes o els superiors jeràrquics dels subjectes alertadors.

- Quan es publiquin fets a mitjans de comunicació de notícies que puguin relacionar-se amb un ús fraudulent dels fons de la Unió Europea o d'altres.
- Quan es detecti la concurrència d'alguna de les situacions de possible frau enumerades a l'Annex I d'aquest Procediment (banderes vermelles).

La detecció d'un possible frau en els termes descrits al present article, o la seva sospita fundada, comportarà que l'ICN2 apliqui aquest Procediment.

2.2. Procès d'investigació:

2.2.1. En cas que es detecti un possible frau, o la seva sospita fundada (mitjançant l'anterior informe de conclusions apuntat més amunt), l'ICN2 haurà de:

- Suspendre immediatament el procediment, realitzar la investigació d'acord amb el procediment de gestió de les informacions rebudes de l'ICN2 i, en el seu cas, notificar aquesta circumstància en el termini més breu possible a les autoritats interessades i als organismes implicats en la realització de les actuacions i revisar tots aquells projectes, subprojectes o línies d'acció que hi hagin pogut estar exposats;
- Comunicar els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat decidora, o l'entitat executora o d'altres que li hagi encomanat l'execució de les actuacions o bé que li hagin concedit els fons, i en aquest cas serà aquesta la que se'ls comunicarà a l'entitat decidora o d'altres, qui comunicarà l'assumpte a la Autoritat Responsable o homòloga, la qual podrà sol·licitar la informació addicional que consideri oportuna de cara al seguiment i comunicació a l'Autoritat de Control o homòloga;
- Denunciar, si fos el cas, els fets a les autoritats públiques competents, al Servei Nacional de Coordinació Antifrau –SNCA–, per a la seva valoració i eventual comunicació a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude o l'Oficina Antifrau de Catalunya;
- Iniciar un procediment intern per depurar responsabilitats o incoar un expedient disciplinari atenent sempre a les respectives normes de dret laboral que hagin de ser observades, d'acord amb l'establert al el procediment de gestió de les informacions rebudes de l'ICN2;
- Denunciar els fets, si escau, davant del Ministeri Fiscal, quan fos procedent.
- L'ICN2 haurà d'avaluar la incidència del possible frau i la seva qualificació com a sistèmic o puntual i, en tot cas, retirar els projectes o la part dels projectes afectats pel frau i finançats o a finançar pel MRR o d'altres.
- A més de tot l'anterior l'ICN2 haurà de valorar l'adopció de mesures correctives de millora sobre el procés en el què s'hagi produït el frau, que seran recollides en el seu informe de conclusions finals que haurà de dictar als efectes de

constatar totes les actuacions dutes a terme en aplicació d'aquest Procediment .

2.2.2. Gestió de la documentació del procediment d'investigació.

S'hauran d'arxivar tots els documents i elements (evidències de sospita de frau, informes, etc.) que s'hagin originat durant el procés de seguiment de casos sospitosos de frau tal i com així estableix el Procediment de gestió de les informacions rebudes.

L'ICN2 serà el responsable de recopilar, gestionar, arxivar i custodiar la documentació que es generi en compliment del que disposa el present Procediment .

L'ICN2 haurà d'elaborar un arxiu en el qual es conservaran tots els documents i elements relatius a cadascun dels procediments de seguiment de casos sospitosos de frau que hagi dut a terme.

La documentació es conservarà en els sistemes d'informació únicament durant el període que sigui necessari i proporcionat a efectes de complir amb la legislació vigent i d'acord a les normatives que s'estableixin en matèria de conservació de la documentació a l'ICN2, per tal de deixar evidència del compliment del PMA.

2.2.3. Seguiment de les actuacions.

L'ICN2 donarà seguiment als procediments que siguin finalitzats per poder, si escau, supervisar l'execució de les sancions disciplinàries o mesures correctores sobre el sistema de gestió de compliment del PRTR o dels altres implementats a l'ICN2 que es recomani aplicar.

En aquest sentit, quan això sigui necessari, l'ICN2 es podrà auxiliar d'altres membres de l'estructura de l'ICN2 o bé de del Departament de Recursos Humans per supervisar que es facin efectives les sancions o mesures correctores.

L'ICN2 prendrà les mesures necessàries per a la tramitació dels procediments legalment establerts a l'efecte d'exigir responsabilitats a qui correspongui, així com el rescabament de les quantitats dels fons del PRTR o d'altres indegudament percebudes en el seu cas.

Per a això, serà necessària la denúncia tant a les Autoritats Públiques competents, al Servei Nacional de Coordinació Antifrau i, en última instància, a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude; així com al Ministeri Fiscal i els tribunals competents, si fos procedent.

Les mesures de denúncia permeten que el frau pugui ser investigat i es procedeixi a la plena recuperació dels imports fraudulentament gastats.

En el seu cas, l'ICN2 realitzarà les tasques de seguiment necessàries per assegurar l'execució de l'eventual rescabament a l'ICN2 o recuperació dels fons fraudulentament gastats; i es coordinarà amb les autoritats competents per poder donar seguiment a l'assumpte de què es tracti i impulsar-lo.

3. Històric, aprovació i entrada en vigor

Històric:

El següent quadre reflecteix les diferents versions del Procediment que han estat confeccionades, així com la seva data i modificacions ulteriors que cadascuna de les versions del document hagi pogut patir:

VERSIÓ	AUTOR	DATA	CANVIS
1.0	ICN2	Octubre 2023	Versió inicial

Aprovació i entrada en vigor:

Aquest Procediment serà aprovat per l'òrgan de govern de l'ICN2 essent la data d'aprovació la data a partir de la qual el document tindrà vigor al mateix.

4. Seguiment, adequació contínua i reforma del Procediment

Seguiment i adequació contínua:

S'establiran revisions periòdiques del contingut del Procediment per garantir la seva contínua adequació a la realitat de l'ICN2, canvis legislatius o jurisprudencials etc. Així mateix, es farà seguiment sobre la seva utilització.

Reforma:

L'ICN2 podrà reformar el Procediment per iniciativa pròpia i/o a proposta que faci al respecte qualsevol destinatari del mateix. Es proposaran modificacions sobre el mateix en tot cas quan es donin les següents circumstàncies: (i) Quan es posin de manifest incompliments greus del Procediment ; (ii) Quan es produeixin canvis significatius en l'estructura de control de l'ICN2 o en la seva activitat segons competències que li puguin ser atribuïdes i (iii) Quan hi hagi modificacions legals o jurisprudencials que així ho aconsellin.

ANNEX I – LLISTAT DE POSSIBLES FRAUS (RED FLAGS O BANDERES VERMELLES)

SUBVENCIONS
El Beneficiari no subministra informació o la subministra incompleta sobre els seus comptes bancaris
El Beneficiari omet els requisits de seguiment per rebre els Fons de la UE
Detecció de factures falses o de comptes bancaris que no siguin titularitat del beneficiari
Difusió insuficient de les bases reguladores i de la convocatòria de la subvenció
Descripció insuficient dels requisits que han de complir els beneficiaris d'una subvenció o dels barems de valoració de les sol·licituds
Incompliment dels terminis establerts per la presentació de sol·licituds
Excés en el cofinançament de projectes o manca de justificació sobre els mateixos
Detecció de cofinançament en un mateix projecte no comunicat pel beneficiari
Incomplir amb l'obligació de custòdia dels documents justificatius de la subvenció
Detectar un ús indegut o estrany en el sistema de gestió de l'expedient electrònic
El Beneficiari es nega a comprometre's a complir els requisits normatius per rebre els Fons de la UE
El Beneficiari es nega a proporcionar documentació que acrediti que no fa un ús fraudulent dels Fons de la UE rebuts
El Beneficiari desconeix la legislació contra la corrupció i/o blanqueig de capitals o manca d'un programa d'Anticorrupció i/o blanqueig de capitals

El Beneficiari es nega a col·laborar amb el Procediment de seguiment de casos sospitosos i/o en la subsegüent investigació dels fets
El Beneficiari dona lloc a obstacles per obtenir aprovacions finals per a l'assignació dels Fons de la UE
El Beneficiari es nega a detallar o definir clarament per escrit els serveis que ofereix
El Beneficiari no ha proporcionat la informació requerida o l'ha proporcionat de forma incompleta o inexacta o falsa
El Beneficiari realitza donacions a organismes públics, partits polítics o entitats vinculades a aquests
El Beneficiari realitza regals o obsequis a funcionaris públics o entitats vinculades a aquests
El Beneficiari utilitza persones amb mínima o no suficients habilitats, educació o experiència
El Beneficiari contracta amb terceres parts per realitzar les tasques que podria haver estat realitzada directament pel mateix o que no requereixen cap coneixement o habilitats especials
El Beneficiari utilitza documents identificatius sospitosos o inusuals
El Beneficiari ha proporcionat informació que difereix sobre la informació detectada o esperada
El Beneficiari utilitzar apartats postals o domicilis falsos
CONTRACTACIÓ
Sospitar sobre la redacció dels plecs de clàusules tècniques o administratives en favor d'un licitador
Plecs que no són suficientment clars en els criteris d'adjudicació o que resulten discriminatoris o aliens a trobar la millor relació qualitat-preu

Plecs que presenten prescripcions més restrictives o més generals en convocatòries anteriors i similars
Presentació d'una única oferta o d'un número de licitadors anormalment baix per tipus de licitació que sigui
Declaració com a desert d'un procediment de contractació que es torna a convocar quan es presenten ofertes vàlides segons els plecs
Difusió insuficient de la licitació o incompliment del termini per rebre ofertes
Reclamacions d'altres licitadors (revisió de les seves al·legacions)
Escollir procediments de contractació menys competitius sense causa de justificació
Acords entre licitadors per la presentació d'ofertes (diversos licitadors d'un mateix grup d'empreses per exemple)
Subcontractació de l'adjudicatari a empreses que han participat en el mateix procés de contractació
Ofertes guanyadores amb preus molt allunyats dels de mercat
Observar ofertes presentades amb similituds que puguin donar a pensar que s'han confeccionat per la mateixa persona
Sol·licitud reiterada d'informació d'un procediment per un treballador de l'ICN2 que no n'està al càrrec
Ocultar una vinculació laboral prèvia o familiar d'un treballador de l'ICN2 amb un licitador
No presentar la DACI per aquells treballadors obligats a fer-ho
Acceptació d'ofertes anormalment baixes no justificades pel licitador

Excloure ofertes per raons dubtoses o no justificades
Rebre queixes o reclamacions d'altres licitadors
Adjudicar diversos contractes menors a un mateix licitador (fraccionament de contracte)
Manca de coincidència entre qui signa el contracte i l'adjudicatari
Inexistència de contracte o d'expedient de contractació
Manca de publicació de la formalització del contracte
Incompliment de les prestacions del contracte o modificacions no justificades sobre el mateix
Detectar subcontractacions no permeses o pagaments més elevats als del valor del contracte
Detectar documentació falsa o tergiversada a la procés de contractació

5.ANEX II -

Procediment de gestió de les informacions rebudes

Document	Procediment de gestió de les informacions rebudes
Descripció	Desenvolupament de la gestió de les informacions rebudes a través del Sistema Intern d'Informació (Canal de Denúncies)
Data inicial	Abril 2023
Finalitat	Establir les normes rectores i de gestió de les comunicacions rebudes a través del Sistema Intern d'Informació (Canal de Denúncies)
Classificació	Document intern

Índex

I. OBJECTE, ÀMBIT D'APLICACIÓ I PRINCIPIS RECTORS	
1. Objecte i finalitat.....	3
2. Àmbit d'aplicació i obligatorietat.....	3
3. Règim jurídic.....	4
4. Principis rectors.....	4
II. RECEPCIÓ DE LES DENÚNCIES COMUNICADES.....	4
5. Recepció de la denúncia.....	4
6. Creació de l'expedient, subexpedient i troballes casuals.....	4
7. Registre de les comunicacions.....	5
8. Anàlisi i conclusió preliminar sobre la denúncia rebuda.....	5
9. Mesures cautelars i actuacions preventives.....	6
10. Informació al denunciant.....	7
III. INSTRUCCIÓ.....	7
11. Establiment de les passes a seguir.....	7
12. Desenvolupament i documentació del procediment instructor.....	8
13. Comunicació al subjecte investigat.....	9
14. Drets del subjecte investigat a ser observats.....	10
15. Tràmit d'audiència.....	10
16. Conclusions.....	11
17. Incompatibilitat.....	12
IV. FINALITZACIÓ DEL PROCEDIMENT INSTRUCTOR.....	12
18. Seguiment de l' expedient.....	12
19. Sancions.....	12
20. Mesures complementàries.....	13
V. COMUNICACIÓ.....	13
21. Comunicació.....	13
22. Interpretació.....	13
23. Formació i sensibilització.....	13
24. Compromís dels destinataris del Procediment.....	14
VI. HISTÒRIC, APROVACIÓ, ENTRADA EN VIGOR I REFORMA DEL PROCEDIMENT . EVIDÈNCIES.....	14

25. Històric, aprovació i entrada en vigor.....	14
26. Seguiment, adequació contínua i reforma del Procediment	14
27. Custòdia d'evidències.....	15
VII. SECRET D' EMPRESA I PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS.....	15
28. Secret d' empresa.....	15
29. Protecció de dades personals.....	15
Annex I. Recepció del Procediment d'ús del canal de denúncies.....	19

I. OBJECTE, ÀMBIT D'APLICACIÓ I PRINCIPIS RECTORS

1. Objecte i finalitat

Aquest document conté el procediment i les normes que s'han d'aplicar a l'Institut Català de Nanociència i Nanotecnologia (en endavant, ICN2), quan qualsevol dels subjectes a qui es dirigeix el mateix faci arribar una denúncia a l'entitat mitjançant el Sistema Intern d'Informació (Canal de Denúncies) que ha estat habilitat per l'ICN2. Aquest procediment serà gestionat per la persona que sigui designada com a Responsable del sistema (en endavant, el Responsable) pel Patronat de l'ICN2 com a òrgan de govern tal i com es defineix a la Política de Gestió del Sistema Intern d'Informació.

El respecte, observança i aplicació d'aquest Procediment permetrà a l'ICN2 (i) garantir l'obligació, en el seu si, d'informar de possibles riscos i incompliments al Responsable del canal de denúncies de l'ICN2 i (ii) adequar la seva activitat a la normativa vigent, garantir el compliment de la seva normativa interna i reduir el risc, en el seu si, de comissió de conductes delictives o il·lícites.

En qualsevol cas, el desenvolupament del procediment aquí previst, tindrà com a objectiu únicament la constatació de fets, per després poder valorar la imposició d'eventuals sancions disciplinàries per la institució o bé l'exercici de les accions legals que es trobin pertinents.

2. Àmbit d'aplicació i obligatorietat

Àmbit d'aplicació objectiu:

El present Procediment resultarà d'aplicació a accions o omissions que es produeixin en l'àmbit d'actuació de l'ICN2 i sense cap limitació geogràfica.

Així mateix, aquest Procediment regula la fase d'instrucció del procediment a seguir amb totes aquelles denúncies que es rebin al Canal de Denúncies de l'ICN2, és a dir, estableix les passes inicials que hauran de ser seguides per comprovar, amb caràcter indiciari però suficient, si els fets denunciats poden ser constitutius d'algun tipus d'infracció respecte de les normes apuntades i que han de ser observades per l'entitat.

Un cop finalitzada la fase d'instrucció, tal i com es detalla més endavant, el Responsable podrà arxivar el procediment o bé decidir incoar la investigació pertinent.

Àmbit d'aplicació subjectiu:

El present Procediment resultarà d'aplicació a totes aquelles accions o omissions desenvolupades pels qui, de qualsevol manera, presten serveis de manera laboral o professional a l'ICN2, és a dir, participants o membres del Patronat, direcció o supervisió de l'entitat inclosos els membres no executius, treballadors i col·laboradors habituals externs, així com també a qualsevol persona que pugui actuar en nom o en benefici de l'entitat i tercers (aquests

últims en la seva condició de denunciants). El Procediment resultarà d'aplicació així mateix per a (i) tots ells tant si tenen la condició de subjecte informant com d'investigat/denunciat o testimoni i (ii) per a l'òrgan encarregat de rebre i/o tramitar les denúncies que puguin rebre's a través del Canal de Denúncies, això és, el Responsable.

Addicionalment, aquest Procediment també regularà, en tot allò que els resulti d'aplicació, les comunicacions que puguin fer a través del Canal de Denúncies tercers aliens a l'ICN2.

Obligatorietat:

El seu respecte constitueix una obligació laboral o contractual de tots ells, per la qual cosa la seva inobservança podria ser sancionada disciplinàriament conforme al que disposen les normatives laborals reguladores de l'ICN2 (Ex. Conveni Col·lectiu d'aplicació), així com en la normativa contractual corresponent.

Qualsevol dels destinataris d'aquest Procediment (amb excepció dels tercers) està obligat a reportar les incidències de les quals tingui coneixement al Responsable i a través de qualsevol dels mitjans que es contemplen a la Política de Gestió del Sistema Intern d'Informació.

3. Règim jurídic

La gestió de les informacions rebudes a través del Canal de Denúncies es regirà pel present Procediment que es veurà complementat per la Política de Gestió del Sistema Intern d'Informació. Així mateix, s'observaran aquelles normes que puguin ser emeses per les autoritats o administracions en relació amb els canals de denúncies o altres normes que puguin regular aspectes relatius als mateixos i la gestió de les informacions rebudes (Ex. Lleis reguladores de la protecció de dades personals o de la prevenció del blanqueig de capitals i finançament del terrorisme i significadament totes aquelles que regulin la protecció de drets fonamentals).

4. Principis rectors

Aquest Procediment es guiarà pels mateixos principis d'actuació recollits a la Política de Gestió del Sistema Intern d'Informació de l'ICN2.

II. RECEPCIÓ DE LES DENÚNCIES COMUNICADES

5. Recepció de la denúncia

Un cop el Responsable hagi rebut la denúncia i hagi enviat el justificant de recepció de la mateixa en un termini no superior als 7 dies naturals des de la seva recepció, procedirà a realitzar les passes establertes als següents apartats.

6. Creació de l'expedient, subexpedient i troballes casuals

El Responsable, com a encarregat de gestionar i donar seguiment a la denúncia rebuda, crearà un expedient individual amb la informació rebuda i el justificant de recepció i li assignarà un número per a la seva identificació i seguiment (Ex.: Expedient 1.0/2023).

En cas que es puguin rebre diferents comunicacions respecte dels mateixos fets o bé de fets relacionats entre si, podran crear-se, a criteri del Responsable, subexpedients per a una millor identificació (Ex.: Expedient 1.a/2023).

Quan arran de la instrucció que es pugui iniciar, segons es detalla més endavant, es pugui tenir coneixement d'un fet casual, és a dir, no relacionat amb la denúncia inicial però que també pugui suposar un dels supòsits denunciabls pel Canal de Denúncies, se li assignarà un nou número d'expedient (Ex.: Expedient 2.0/2023) i es tramitarà conforme a l'establert al present Procediment amb naturalesa de denúncia.

Els expedients podran tenir format físic o bé digital, havent de ser en ambdós casos custodiats amb mesures de seguretat suficients per evitar-ne l'accés de subjectes no autoritzats (ex. Armaris amb clau o bé expedients amb contrasenyes).

En aquest expedient es recollirà, a més del número d'identificació del mateix i de la denúncia rebuda, tota la tasca instructora que hagi pogut desenvolupar el Responsable.

7. Registre de les comunicacions

L'ICN2 portarà un registre de totes les comunicacions rebudes i de les investigacions internes realitzades que seran conservades durant el període que sigui necessari i proporcionat per complir amb el present Procediment complint, per a això, amb les normes que resultin d'aplicació en matèria de protecció de dades i amb la confidencialitat de les mateixes. Aquest registre no serà públic i únicament a petició raonada de l'Autoritat judicial competent, mitjançant interlocutòria, i en el marc d'un procediment judicial i sota la tutela d'aquella, podrà accedir-se totalment o parcial al contingut del registre esmentat

Així, es contemplaran les següents normes per a la correcta conservació de les comunicacions rebudes:

- Quan la denúncia es produeixi de forma escrita, aquesta es custodiarà degudament a l'expedient instructor.
- Quan la denúncia es produeixi mitjançant reunió amb el Responsable es documentarà la denúncia verbal en forma d'acta completa i exacta de la conversa mantinguda.

En qualsevol cas s'oferirà a l'informant la possibilitat de comprovar, rectificar i acceptar mitjançant la seva signatura la transcripció de la conversa o reunió mantinguda. Serà el Responsable qui redactarà l'acta.

8. Anàlisi i conclusió preliminar sobre la denúncia rebuda

Totes les denúncies rebudes seran verificades essent, per això, totes elles objecte d'indagació preliminar. A aquests efectes, el Responsable avaluarà la denúncia rebuda per tal de determinar:

- a) Si reuneix tots els requisits establerts a la Política de Gestió del Sistema Intern d'Informació com a informació bàsica (en cas de no ser així podran esmenar-se);
- b) La idoneïtat de la denúncia per tal de determinar si els fets objecte d'aquesta es troben inclosos a l'àmbit objectiu d'aquest Procediment;
- c) La rellevància i versemblança de la informació transmesa. Queden prohibides les investigacions prospectives que no responguin a prova indiciària suficient sobre la comissió d'un delictes, d'una infracció administrativa greu o molt greu o de la normativa europea recollida a la Política (art. 1.2);
- d) Credibilitat de l'informant;
- e) Si els fets reportats poden constituir a més d'infracció d'una disposició legal d'una normativa interna de l'ICN2.

Un cop feta l'anterior avaluació el Responsable, mitjançant acta aixecada a l'efecte, haurà de prendre una de les següents decisions:

- a) Inadmetre la denúncia rebuda i arxivar-la, quan els fets reportats no suposin cap dels previstos a l'art. 1.2 de la Política (falta d'idoneïtat de la denúncia). En aquests casos el Responsable, quan així sigui recomanable, podrà remetre la denúncia rebuda a qualsevol altre departament de l'ICN2 des d'on pugui ser atesa la denúncia de l'informant (Ex. Tractant-se d'una queixa o d'una recomanació);
- b) Admetre la denúncia rebuda i arxivar-la quan els fets reportats no tinguin prou rellevància, o no es pugui obtenir suficient detall, o quan el denunciador no gaudeixi de credibilitat;
- c) Admetre la denúncia rebuda i acordar iniciar el procediment instructor.

La presa de l'anterior decisió serà duta a terme pel Responsable i sempre motivarà suficientment la decisió presa.

En cas que el Responsable pugui rebre un nombre important de denúncies en un període de temps breu, aquest haurà de prioritzar la gestió de les més rellevants.

Es consideraran més rellevants aquelles denúncies que puguin requerir l'adopció de mesures cautelars, que puguin afectar qüestions d'ordre penal o que puguin suposar un greu perjudici per a la reputació de l'ICN2.

9. Mesures cautelars i actuacions preventives

Mesures cautelars:

Quan la denúncia rebuda pel Responsable sigui admesa i, fruit de l'anàlisi preliminar anterior, es pugui concloure que (i) els indicis respecte de la incidència comunicada són prou sòlids i (ii)

la demora del procediment aquí establert podria fer inexecutable o inútil la resolució final que s'adopti, el Responsable podrà adoptar mesures cautelars fins a la finalització del procediment investigador.

La finalitat d'aquestes mesures serà la de posar fi immediatament a la possible infracció legal o de normativa interna que es pugui estar cometent i assegurar la possible prova sobre els fets denunciats i, en cap cas, podran suposar per a les parts implicades un perjudici o detriment en les seves condicions laborals o contractuals. Sent així, a més, que s'optarà sempre per la mesura cautelar menys gravosa possible per a les finalitats perseguides.

Actuacions preventives:

El Responsable podrà acordar la conservació de qualsevol document o evidència que pugui ser necessari per a la bona marxa de la instrucció iniciada i que corrin el risc de ser alterats o destruïts.

En les dues situacions aquí previstes es motivarà la decisió adoptada mitjançant acta aixecada a l'efecte i s'establirà la durada màxima de la mesura. La decisió presa serà comunicada a les parts afectades per la mateixa i en cap cas podrà afectar els seus drets i garanties fonamentals.

10. Informació al denunciant

El Responsable haurà d'informar al denunciant en un termini raonable, excepte si el mateix hi renuncia (es podrà contemplar l'opció de que el denunciant s'identifiqui però manifesti no ser contactat), sobre l'admissió o inadmissió de la denúncia, així com dels motius que suportin aquesta decisió; sobre la marxa del procediment; sobre la decisió final adoptada; així com també d'altres mesures addicionals que es puguin prendre arran de la denúncia rebuda (Ex. Mesures cautelars o la remissió a un altre canal del fet denunciat per tractar-se d'un fet aliè al Canal de Denúncies).

El Responsable buscarà, d'aquesta manera, la generació de confiança en el Canal de Denúncies intern, essent aquest el canal d'ús preferent a l'ICN2 enfront dels canals de denúncies externs. S'evitarà també així la generació de noves denúncies o de comunicacions públiques innecessàries. Les persones informants també podran dirigir les seves denúncies als canals de denúncies externs mencionats: a l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant, és a dir, l'Oficina Antifrau de Catalunya o qualsevol altra autoritat competent per rebre denúncies tant estatal com europea.

No se superarà el termini de 3 mesos des de la recepció de la denúncia per finalitzar la instrucció i donar resposta al denunciant sobre la conclusió del procediment d'instrucció i sens perjudici de la informació periòdica que li serà facilitada segons s'exposa més amunt.

Pel cas de no haver-se remès justificant de recepció, els 3 mesos es comptaran des del dia de venciment del termini de 7 dies naturals després de rebre's la denúncia. Es tindrà en compte l'excepció prevista a la secció 12 en quant al termini dels 3 mesos.

III. INSTRUCCIÓ

11. Establiment de les passes a seguir

El Responsable serà l'encarregat d'iniciar i desenvolupar la investigació interna en cas que, segons el que estableix la secció 8, s'hagi acordat admetre la denúncia i iniciar el procediment investigador. Per a això planificarà la seva actuació sota el respecte dels següents principis:

- Vetllarà pel respecte dels drets i obligacions del denunciador i del subjecte investigat, així com pels drets fonamentals reconeguts normativament a tots els subjectes intervinents a la investigació;
- Segons l'entitat dels fets i dels subjectes investigats, podrà decidir desenvolupar ell mateix la investigació o bé amb l'assessorament que pugui resultar necessari (en aquests casos s'informarà a les parts intervinents del fet que l'assessor és contractat per l'ICN2). Així mateix, podrà decidir la conveniència de sol·licitar la col·laboració d'experts tècnics en determinades matèries (Ex. Pèrits, detectius privats, notaris etc.);
- En el desenvolupament de la investigació només practicarà les mesures d'indagació que siguin útils, necessàries i idònies per a les finalitats de la mateixa i que no causin un major dany que el que es pretén evitar;
- Identificarà la legislació, política, procediment o normativa interna afectats, així com els riscos reputacionals, financers o legals que podrien derivar-se de la incidència;
- Identificarà la informació i documentació rellevants per a la investigació respectant sempre els drets fonamentals de les parts implicades;
- Demanarà, si s'escau, tota la informació que pugui resultar d'interès en relació amb la vida contractual o laboral a l'ICN2 del subjecte investigat (historial, possibles contingències anteriors etc.).

12. Desenvolupament i documentació del procediment investigador

La investigació es desenvoluparà segons els paràmetres anteriors i es plasmarà a l'expedient instructor, essent el seu ordre natural el següent (sens perjudici de que es vegi modificat segons la naturalesa de la investigació concreta):

- a) Havent-se adoptat la decisió d'incoar la fase d'investigació interna es fixarà com a objectiu de la mateixa aclarir els fets denunciats, identificar els seus possibles responsables i recopilar els indicis o proves necessaris per motivar la decisió final que sigui adoptada;
- b) Es fixarà un pla de recerca, limitant el perímetre d'actuació, en el qual es podran desenvolupar les següents actuacions que respondran sempre a accions jurídicament lícites i vàlides:
 - Celebració d'entrevista amb el subjecte denunciador, en aquest cas haurà de ser informat dels drets i obligacions que l'assisteixen conforme a aquest Procediment;

- Celebració d'entrevista amb el subjecte investigat, en aquest cas haurà de ser informat, amb caràcter previ a la celebració de la mateixa, dels fets l'autoria dels quals se li atribueixen i dels drets que l'assisteixen conforme a aquest Procediment;
- Celebració d'entrevistes amb testimonis o tercers que puguin ajudar a aclarir els fets investigats, en aquest cas seran advertits de l'obligació que tenen de dir veritat i de la necessitat que signin les seves declaracions. En cas d'oposar-s'hi signarà l'acta l'entrevistador deixant-ne constància. També s'informarà aquests subjectes sobre els seus drets contemplats en aquest Procediment i la seva obligació de mantenir la confidencialitat de la investigació;
- Examen de documentació que pugui ajudar a aclarir els fets investigats. L'obtenció de la documentació serà sempre respectuosa amb els drets fonamentals de les parts afectades per la investigació (ex. Test Barbulescu II);
- Anàlisi de les evidències i conclusió de l'expedient instructor. El Responsable, una vegada analitzades les evidències obtingudes per mitjà de la investigació practicada, haurà de decidir si, sota el seu criteri imparcial, entén que s'han produït o no els fets denunciats (objectivarà els fets), així com si resulta acreditat el responsable dels mateixos.

En aquest sentit tots els membres de l'ICN2 estaran obligats a col·laborar activament amb la investigació dels fets denunciats quan siguin requerits per a això.

- c) A l'expedient creat conforme a la secció 6 es guardarà evidència documental de qualsevol diligència d'investigació duta a terme pel Responsable en el marc d'aquest procediment com, per exemple:
- Entrevistes realitzades (Ex: Les actes confeccionades a l'efecte signades per la persona entrevistada i pel Responsable);
 - Qüestionaris fets (Ex: Contingut de les preguntes i signats pel seu autor);
 - Documentació obtinguda (Ex: Correus electrònics, actes, documents diversos etc.);
 - En cas de ser indispensable per a l'esclariment dels fets, l'adopció de mesures de vigilància com detectius, mitjans informàtics, telemàtics etc.;
 - Assessorament extern que s'hagi pogut sol·licitar (Ex: Un despatx d'assessors legals);
 - Qualsevol diligència d'investigació duta a terme pel Responsable en el marc d'aquest Procediment.
- d) L'instructor utilitzarà el temps que sigui necessari per finalitzar correctament la investigació iniciada, sense que es puguin superar els 3 mesos de durada des de la recepció de la denúncia. Excepcionalment, i atenent a les circumstàncies específiques del cas i quan aquest sigui d'especial complexitat, el Responsable podrà prorrogar per altres 3 mesos el termini d'investigació. Aquesta decisió haurà de quedar recollida mitjançant acta aixecada a l'efecte i ésser motivada.
- Es considerarà que la causa revesteix especial complexitat, entre d'altres, quan impliqui a diversos denunciants o denunciats, pugui tenir un greu impacte econòmic o reputacional sobre l'ICN2 o requereixi la confecció d'informes per experts tècnics.

L'obtenció d'aquestes evidències respondrà sempre i en qualsevol cas a criteris de proporcionalitat, raonabilitat i idoneïtat, vetllant en tot moment pels drets a la intimitat i a l'honor del subjecte investigat i demés drets fonamentals.

13. Comunicació al subjecte investigat

Amb caràcter previ a realitzar l'entrevista amb el subjecte investigat, el Responsable el contactarà i l'informarà sobre:

- a) La seva obligació d'investigar els fets denunciats i la seva condició d'investigat;
- b) Els fets que se li atribueixen, de manera breu, així com les passes més importants que tindran lloc dins del procediment investigador.

Aquesta informació es traslladarà al subjecte investigat mitjançant entrevista personal o telefònica i també mitjançant correu electrònic.

En cas que no es pogués formalitzar la comunicació o bé que no s'obtingués resposta per part del subjecte investigat, es continuarà amb el present Procediment deixant constància de l'esmentada circumstància.

En cap cas es comunicarà als subjectes investigats ni a tercers la identitat de l'informant ni la comunicació rebuda.

Aquesta informació al subjecte investigat es produirà en el temps i forma que es consideri adequat (inclús al tràmit d'audiència quan es consideri que hi ha risc d'ocultació, destrucció o alteració de proves) per garantir la bona finalitat de la investigació sense que es pugui sobrepassar el termini màxim de 3 mesos amb l'excepció contemplada a l'anterior secció.

14. Drets del subjecte investigat a ser observats

Des del moment en [què el Responsable](#) adopti la decisió d'incoar el procés d'investigació, el subjecte denunciat haurà de ser tingut com a tal i, en la seva conseqüència, serà titular dels següents drets dels quals serà oportunament informat en el moment que es consideri convenient per la bona finalitat de la investigació:

- a) Ser informat de forma succinta, amb caràcter previ a la celebració de l'entrevista esmentada als punts anteriors, dels fets que se li atribueixen i que són objecte d'investigació. En cas de celebrar-se l'entrevista s'informarà l'investigat sobre la possibilitat de ser recollida en acta que haurà de signar un cop acabada i revisada. En cas d'oposar-se a la signatura de l'acta ho faran els altres assistents a l'entrevista;
- b) Tenir accés a la pre-conclusió de l'expedient instructor un cop aquest es trobi finalitzat i exercitar el seu dret d'audiència;
- c) Tenir dret a col·laborar en la investigació o bé a rebutjar-la, sense que pugui ser, de cap manera, obligat a prestar declaració ni a declarar-se responsable del fet investigat;
- d) Tenir dret a ser assistit per un lletrat de la seva elecció durant tota la fase d'instrucció i/o per un representant dels treballadors o tercer de la seva elecció.

En cas que el subjecte investigat renunciï a algun d' aquests drets es recollirà en acta aixecada a l'efecte i es continuarà amb el present Procediment.

15. Tràmit d'audiència

Una vegada finalitzat l'expedient investigador, el Responsable donarà trasllat al subjecte investigat de la pre-conclusió amb caràcter previ a concloure el mateix.

Aquest tindrà dret a:

- Contradicció, és a dir, podrà accedir a les pre-conclusions de l'expedient i formular les al·legacions que estimi oportunes, així com proposar els mitjans de prova que estimi convenients en la seva defensa. En cas que aquests mitjans de prova poguessin meritjar un cost determinat aquests seran assumits per l'investigat;
- En tot cas serà escoltat pel Responsable i es vetllarà pel seu dret de defensa;
- Quan sigui necessari accedir a correus electrònics del compte corporatiu de l'investigat o al seu ordinador professional aquest podrà, encara que la petició procedeixi d'ell mateix, estar present a l'accés i podrà demanar, així mateix, la presència d'un representant dels treballadors o d'un altre treballador de l'ICN2;
- En qualsevol cas, la tramitació de l'expedient d'investigació es farà respectant el dret a l'honor i a la presumpció d'innocència del subjecte investigat, la seva reputació, així com el seu dret a la intimitat i de defensa;
- Optar als mateixos drets apuntats a la Política de Gestió del Sistema Intern d'Informació per al subjecte denunciant;
- Veure protegida la seva identitat mentre la investigació estigui en curs a l'ICN2 i significadament quan la resolució de l'expedient instructor sigui d'arxiu. En aquells casos en què es pugui intuir que la persona Responsable ha rebut una denúncia falsa extremerà les cauteles a adoptar per protegir el dret a l'honor i a la intimitat del subjecte denunciat;
- Ser informat, amb caràcter immediat i per escrit, de les decisions preses conforme a la secció 19 del present Procediment.

En qualsevol cas l'ICN2 respectarà els drets i garanties fonamentals que es puguin reconèixer legalment al subjecte denunciat.

16. Conclusions

Un cop la investigació es vegi finalitzada, el Responsable haurà d'exposar els resultats obtinguts per mitjà d'un informe de conclusions finals. Aquest haurà de recollir:

- Els fets que van ser denunciats, lloc i circumstàncies en què, en el seu cas, van succeir;
- Subjectes intervinents als mateixos;
- Activitat d'investigació duta a terme i subjecte/s responsable/s de la mateixa en cas d'haver-se determinat;
- Valoració de les evidències trobades;
- Conclusió. Aquesta podrà consistir en:

- a) Existència d'indicis suficients respecte del fet denunciat. En aquest cas s'identificarà el precepte legal o normativa interna infringida i es proposarà la continuació del procediment per tal de valorar, si s'escau, la recomanació d'una sanció, exercici d'accions i/o d'una mesura de millora dels processos de l'ICN2;
- b) Inexistència dels fets denunciats quan la instrucció permeti concloure que no s'han comés, o bé els indicis obtinguts no siguin prou sòlids o no s' hagi pogut identificar el responsable. En aquest cas es procedirà a l'arxiu del procediment sens perjudici que puguin, al seu torn, proposar-se mesures de millora sobre els processos de l'ICN2.

En ambdós casos es motivarà la conclusió assolida mitjançant acta aixecada a l'efecte o bé a través de l'informe de conclusions.

- Si s' escau, proposta de valoració de sanció disciplinària per a l'empleat en qüestió que haurà de ser imposada, si s'escau, segons s' estipula en el punt 22.
- Si s'escau, proposta de revisió o rescissió contractual quan l'incompliment afecti persones o entitats no personal laboral de l'ICN2 però amb relacions comercials o professionals amb la mateixa;
- En tot cas es valorarà el sistema de prevenció en el qual hagi pogut tenir lloc l'eventual irregularitat, així com propostes de millora d'aquest en cas de resultar necessàries. En cas de ser possible es recollirà el motiu pel qual va tenir lloc la infracció, de manera que es puguin aplicar mesures correctives sobre el mateix.
- En el cas de que el Responsable conclouï que es pot afirmar l'existència d'indicis suficients de comissió delictiva a l'ICN2, així ho transmetrà al Patronat de l'entitat per a que procedeixi a comunicar tal circumstància al Ministeri Fiscal competent. Amb caràcter previ, i amb la major immediatesa possible, caldrà obtenir un informe motivat sobre, en el seu cas, l'efectiva existència d'indicis de criminalitat als processos de l'ICN2.
- En el cas de que els fets afectin als interessos financers de la Unió Europea es remetrà la comunicació a la Fiscalia Europea.

17. Incompatibilitat

En cas que la denúncia afecti directament o indirecta al Responsable o a algun dels seus membres, aquest haurà d'apartar-se del procediment instructor i posar aquesta circumstància en coneixement bé de Direcció General bé de la resta de membres Responsables, segons sigui un òrgan unipersonal o col·legiat.

Així:

- Quan la denúncia es produeixi sobre el Responsable i aquest sigui un òrgan unipersonal, l'ICN2 haurà de designar un nou Responsable per fer la instrucció pertinent que serà igualment sotmesa a aquest Protocol;
- Quan la denúncia es produeixi sobre un membre de l'òrgan col·legiat responsable, es designarà el substitut d'entre aquests que haurà d'assumir les tasques instructoras en substitució del subjecte incompatible sense que això afecti la resta de membres.

Quan es produeixi aquesta situació d'incompatibilitat amb el Responsable, el fet que aquest no s'abstingui en les seves funcions constituirà una infracció molt greu del present Protocol

IV. FINALITZACIÓ DEL PROCEDIMENT INSTRUCTOR

18. Seguiment de l'expedient

El Responsable donarà seguiment als procediments que siguin finalitzats per poder, si s'escau, supervisar l'execució de les sancions disciplinàries o mesures correctores sobre els processos de l'ICN2 que s'hi recomani aplicar i sempre que hagin estat adoptades per l'entitat.

En aquest sentit, quan això sigui necessari, el Responsable podrà auxiliar-se d'altres membres de l'estructura de l'ICN2 per supervisar que es facin efectives les sancions o mesures correctores. L'ICN2 haurà d'assegurar-se de que les sancions o mesures correctores proposades i aprovades siguin executades.

Els processos d'investigació que siguin duts a terme pel Responsable seran degudament reportats a Direcció General i al Patronat quan així resulti necessari o bé a través d'un reporting periòdic.

19. Sancions

Segons la secció anterior, i amb independència de les accions legals que el subjecte afectat i/o l'ICN2 puguin exercitar contra el subjecte denunciat i responsable dels fets investigats per la contravenció de normes legals o internes, l'ICN2 podrà imposar les sancions que siguin previstes al règim disciplinari de la norma laboral d'aplicació vigent en cada moment (Ex. Conveni Col·lectiu) així com en la resta de legislació laboral aplicable quan es confirmi l'existència d'una infracció.

La decisió sobre potencials mesures disciplinàries serà consensuada i acordada per les persones competents per a aquestes tasques a l'ICN2.

També seran sancionables disciplinàriament les conductes tendents a violar les mesures establertes per garantir la confidencialitat del Canal de Denúncies com ara tractar d'esbrinar la identitat del denunciant; que impedeixin o intentin impedir les denúncies o investigacions sobre aquestes, que pretenguin imposar sancions als informants de bona fe o procediments abusius cap a aquests.

En tots els casos en què s'acordi iniciar una investigació es tindran en compte els procediments laborals que puguin resultar d'aplicació així com els terminis de prescripció de les infraccions laborals.

20. Mesures complementàries

Amb caràcter complementari a l'anterior, el Patronat de l'ICN2 podrà decidir, sempre amb

l'objectiu d'atorgar validesa i eficàcia als processos de control de l'entitat, els punts següents:

- Reportar els fets detectats a qualsevol autoritat judicial o administrativa;
- Valorar accions indemnitzatòries respecte de tercers que hagin pogut resultar perjudicats pels fets investigats;
- Proposar mesures correctives o preventives en relació als fets detectats;
- Realitzar comunicacions públiques per mitjà dels mitjans de comunicació.

V. COMUNICACIÓ

21. Comunicació

Un exemplar d'aquest Procediment es lliurarà, per mitjans telemàtics o bé en paper, al Responsable de l'ICN2. Així mateix es podrà també lliurar a les persones denunciants que així ho demanin o als denunciants en el moment de comunicar-los la seva condició de persona investigada, garantint, així, el seu coneixement sobre totes les fases del procediment.

22. Interpretació

En cas de dubte sobre la interpretació del present Procediment s'enviaran les consultes al Responsable per tal que siguin resoltes a través del correu electrònic. canaldenuncias@icn2.net

23. Formació i sensibilització

Així mateix, l'ICN2 haurà de promoure entre els seus integrants formació i sensibilització relatives al procediment d'investigació interna del Canal de Denúncies. Impartirà a tots els seus empleats formació específica sobre el present Procediment que haurà de contemplar, en qualsevol cas, els següents punts:

- L'existència d'un Canal de Denúncies a l'ICN2 amb les finalitats aquí descrites;
- Com utilitzar correctament el Canal de Denúncies i quin és el seu procés;
- Drets i deures dels usuaris del Canal de Denúncies;
- Obligació dels subjectes destinataris d'aquest Procediment de posar en coneixement de l'ICN2 qualsevol dels fets objecte d'aquest Procediment;
- Sistema disciplinari: Las sancions laborals que poden ser imposades per l'ICN2 als seus empleats per l'incompliment de l'anterior obligació.

En aquest cas, l'ICN2 també guardarà evidències sobre els cursos, o altres activitats formatives o de sensibilització, que hagin pogut ser realitzades amb els integrants de l' ICN2 així com amb el Responsable.

24. Compromís dels destinataris del Procediment així com del Patronat

Tots els destinataris del present Procediment l'han de conèixer, contribuir activament al seu respecte i informar tant dels incompliments que coneguin, com de les deficiències que puguin observar en el seu contingut o desenvolupament.

Així mateix, el Patronat de l'ICN2 ha de donar bona mostra d'una activitat fundacional basada en pràctiques responsables, de respecte, transparència, professionalitat i assumpció de responsabilitat per la qual cosa també haurà de donar bona mostra de respecte del present Procediment fent-ne ús del mateix quan així sigui necessari.

VI. HISTÒRIC, APROVACIÓ, ENTRADA EN VIGOR I REFORMA DEL PROCEDIMENT . EVIDÈNCIES

25. Històric, aprovació i entrada en vigor

Històric:

El quadre següent reflecteix les diferents versions del Procediment que han estat confeccionades, així com la seva data i modificacions ulteriors que cadascuna de les versions del document hagi pogut patir:

VERSIÓ	AUTOR	DATA	CANVIS
1.0	Assessor extern	Abril 2023	Versió inicial
2.0	A determinar	A determinar	A determinar

Aprovació i entrada en vigor:

Aquest Procediment serà aprovat pel Patronat de l'ICN2. Constarà en acta del mateix la data d'aprovació. Essent aquesta data a partir de la qual el document entrarà en vigor a l'entitat.

26. Seguiment, adequació contínua i reforma del Procediment

Seguiment i adequació contínua:

S'establiran revisions periòdiques del contingut del Procediment per garantir la seva contínua adequació a la realitat de l'ICN2, canvis legislatius o jurisprudencials etc. Així mateix, es farà seguiment sobre la seva utilització.

Reforma:

El Patronat podrà reformar el Procediment per iniciativa pròpia i/o a proposta que faci al respecte qualsevol destinatari del present Procediment.

27. Custòdia d'evidències

El Responsable vetllarà per la custòdia de totes aquelles evidències que acreditin les activitats formatives, de control, supervisió i correcció que s' hagin realitzat a l'ICN2 d' acord amb les seccions anteriors. Això es farà de manera coordinada amb la normativa corresponent de protecció de dades personals corresponent a cada àrea d'actuació de l'ICN2.

VII. SECRET D' EMPRESA I PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS

28. Secret d'empresa

La informació utilitzada a les investigacions que puguin desenvolupar-se i que no tingui caràcter públic propietat de l'ICN2, serà considerada, amb caràcter general, reservada i confidencial (secret d'empresa). Aquesta estarà subjecta a secret professional, sense que pugui ser traslladada a tercers sense autorització expressa del Responsable, quan intervinguin a la investigació advocats/es externs a l'ICN2.

29. Protecció de dades personals

Per assegurar el compliment de la legislació en matèria de protecció de dades personals i, en general, per evitar l'ús indegut d'informació, l'ICN2 garantirà, als procediments d'investigació que es puguin iniciar i tant respecte de l'informant com de la persona denunciada o tercers, que:

- El tractament de dades personals que derivi de l'aplicació d'aquest Procediment es regirà pel que disposa el Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016, relatiu a la protecció de les persones físiques en el que es refereix al tractament de dades personals i a la lliure circulació d'aquestes dades (RGPD); a la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals (LOPD); a la Llei Orgànica 7/2021, de 26 de maig, de protecció de dades personals tractades per a fins de prevenció, detecció, investigació i enjudiciament d'infraccions penals i d'execució de sancions penals; i a la 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.
 - No es recopilaran dades personals la pertinència de les quals no resulti manifesta per tractar una informació específica o, si es recopilen per accident, s'eliminaran sense dilació indeguda.
 - El tractament de dades personals al Sistema Intern d'Informació de l'ICN2 es considerarà lícit essent així que l'ICN2 té l'obligació d'implantar el Sistema.
 - L'ICN2 facilitarà la informació a que es refereix l'article 13 del RGPD i a l'article 8 de la LOPD, havent de facilitar la següent informació:
 - o La identitat i les dades de contacte del responsable del tractament, que correspondrà al Patronat de l'ICN2.
 - o Les dades de contacte del delegat de protecció de dades en el seu cas.
 - o Les finalitats del tractament a que es destinaran les dades personals i que la base jurídica del tractament, d'acord amb el que estableix l'article 30 de 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, és el compliment d'una obligació legal.
- En el cas del tractament de dades personals derivat d'una revelació pública, la base jurídica del tractament està emparada en el que disposa l'article 6.1.e) del RGPD indicant que el tractament és necessari per al compliment d'una missió realitzada

en interès públic o en l'exercici de poders públics conferits al responsable del tractament.

En el cas del tractament de categories especials de dades personals, la base jurídica del tractament estarà emparada per raons d'un interès públic essencial, d'acord amb que disposa l'article 9.2 g) del RGPD.

- Els destinataris o les categories de destinataris de dades personals.
 - El termini durant el que es conservaran les dades personals.
 - Els drets sobre protecció de dades i el seu exercici.
 - El dret a presentar una reclamació davant de l'autoritat de control en protecció de dades.
- L'ICN2 informará als usuaris del Canal de Denúncies dels seus drets sobre protecció de dades personals i exercici de drets.
 - L'ICN2 informará als informants i a qui porti a terme una revelació pública, de forma expressa, que la seva identitat serà en tot cas reservada, que no es comunicarà a les persones a les que es refereixen els fets relatats ni a tercers.
 - La persona a la que es refereixen els fets relatats no serà en cap cas informada de la identitat de l'informant o de qui hagi portat a terme la revelació pública.
 - En cas que la persona a qui es refereixin els fets relatats en la denúncia o a la qual es refereixi la revelació pública exercís el dret d'oposició, es presumirà que, llevat de prova en contra, hi ha motius legítims imperiosos que legitimen el tractament de les seves dades personals.
 - L'accés a les dades personals contingudes al Sistema Intern d'Informació queda limitat, dins l'àmbit de les seves competències i funcions, exclusivament a:
 - a) El Responsable del Sistema i qui el gestioni directament.
 - b) El Responsable de Recursos Humans/Persones o l'òrgan competent designat degudament, només quan pugui procedir l'adopció de mesures disciplinàries contra un treballador.
 - c) El responsable dels serveis jurídics de l'entitat o organisme, si escau l'adopció de mesures legals en relació amb els fets relatats a la comunicació.
 - d) Els encarregats del tractament que eventualment es designin.
 - e) El delegat de protecció de dades.
 - f) Altres persones, o fins i tot la seva comunicació a tercers, quan sigui necessari per a l'adopció de mesures correctores a l'entitat o la tramitació dels procediments sancionadors o penals que, si escau, siguin procedents.
 - En cap cas seran objecte de tractament les dades personals que no siguin necessàries per al coneixement i la investigació de les accions o omissions a què es refereix la Política de Gestió del Sistema Intern d'Informació, i es procedirà, si s'escau, a la seva supressió immediata. Així mateix, se suprimiran totes aquelles dades personals que es puguin haver comunicat i que es refereixin a conductes que no estiguin incloses a l'àmbit d'aplicació de la Política o del Procediment (ex. Una queixa per qüestions laborals).
 - Si la informació rebuda conté dades personals incloses dins de les categories especials de dades, se'n procedirà a la supressió immediata, sense que es procedeixi al registre i tractament d'aquestes.
 - Les dades que siguin objecte de tractament es poden conservar al Sistema Intern d'Informació únicament durant el temps imprescindible per decidir sobre la procedència d'iniciar una investigació sobre els fets informats.

- Si s'acredités que la informació facilitada o part d'aquesta no és veraç, s'ha de procedir a suprimir-la immediatament des del moment en què es tingui constància d'aquesta circumstància, llevat que aquesta manca de veracitat pugui constituir un il·lícit penal, cas en què es guardarà la informació pel temps necessari durant el qual es tramiti el procediment judicial.
- En tot cas, transcorreguts tres mesos des de la recepció de la comunicació sense que s'hagin iniciat actuacions de recerca, s'haurà de suprimir, llevat que la finalitat de la conservació sigui deixar evidència del funcionament del Sistema Intern d'Informació.
Les comunicacions a què no s'hagi donat curs només podran constar de forma anonimitzada, sense que sigui aplicable l'obligació de bloqueig prevista a l'article 32 de la Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre.
- En cap cas es podran conservar dades personals per un període superior als 10 anys.
- Els empleats i tercers seran informats sobre el tractament de dades personals en el marc del Sistema Intern d'Informació a què fa referència aquest article a través de la plataforma de gestió del Canal de Denúncies.
- El Sistema intern d'informació i qui rebí revelacions públiques no obtindran dades que permetin la identificació de l'informant. Caldrà comptar amb mesures tècniques i organitzatives adequades per preservar la identitat i garantir la confidencialitat de les dades corresponents a les persones afectades i a qualsevol tercer que es mencioni en la informació subministrada, especialment la identitat de l'informant en el cas que s'hagi identificat.
- La identitat de l'informant només podrà ser comunicada a la Autoritat judicial, al Ministeri Fiscal o a la autoritat administrativa competent en el marc d'una investigació penal, disciplinària o sancionadora. Caldrà traslladar a l'informant abans de revelar la seva identitat aquesta circumstància, excepte que dita informació pogués comprometre la investigació o el procediment judicial.
- Es respectarà també l'estipulat a l'article 32 de la Llei 10/2010 de 28 d'abril de Prevenció del Blanqueig de Capitals i finançament del terrorisme quan l'exercici de drets afecti una denúncia relacionada amb la prevenció del blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme.
- En cas de desitjar posar-se en contacte directe amb el Delegat de Protecció de Dades de l'ICN2 amb la intenció de formular qualsevol reclamació, consulta o dubte, els interessats podran comunicar-se per escrit amb indicació de les seves dades al correu electrònic: dpd@icn2.cat
- El Patronat tindrà la condició de responsable del tractament de les dades personals.
- En el cas de que es donin corresponsables del tractament de dades personals s'haurà de signar el corresponent acord regulat a l'art. 26 del Reglament Europeu així com a la Llei 3/2018.