

Política del Sistema Intern d'Informació

1. **OBJETE I ABAST**

L'objectiu principal de la Política del Sistema Intern d'Informació, d'ara endavant “el Sistema” o “SII”, és establir el compromís de PREFABRICATS M. PLANAS, S.A.U. envers el compliment de 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 – d'ara endavant Llei 2/2023 –, així com establir les normes mínimes exigibles dels canals d'informació, els principis que regeixen els sistemes interns d'informació, així com assentar el compromís de la nostra societat (atès que l'ordenament jurídic protegeix a aquells que mostren una actitud valenta de clara utilitat pública) mitjançant la persecució d'aquells que realitzen actes que infringeixen la llei i que no han de consentir-se i molt menys silenciar-se.

També és objecte de la present política establir els principis fonamentals de la regulació del SII perquè totes les parts interessades puguin informar sobre possibles conductes irregulars o actes contraris a la Llei des del respecte a la mateixa i des d'una adequada protecció; fins i tot comptant amb canals externs de connivència amb els interns, amb la finalitat d'oferir una comunicació amb una autoritat pública especialitzada, que els generi major confiança en disparar el seu temor a rebre cap represàlia en el seu entorn.

Aquesta és la principal finalitat de la llei 2/2023: protegir els ciutadans que informen sobre vulneracions de l'ordenament jurídic en el marc d'una relació professional, oferint garanties de confidencialitat i anonimat en les comunicacions, sent preferible que la informació sobre potencials incompliments es conegui per les pròpies organitzacions afectades per a corregir-les o reparar al més aviat possible els eventuals danys que aquelles puguin causar, donant especial èmfasi a aquelles vulneracions que es considera que poden causar major impacte al conjunt de la societat. També té com a finalitat l'enfortiment de la cultura de la informació i el foment de la cultura de la comunicació, com a mecanismes per a prevenir i detectar amenaces a l'interès públic.

Aquesta política és aplicable a totes les parts interessades de PREFABRICATS M. PLANAS, S.A.U., sent, amb caràcter intern, tots els treballadors, col·laboradors, socis, associacions empresarials i administradors de la societat i, amb caràcter extern, a clients, proveïdors, administracions públiques, entitats financeres, veïns, propietaris, així com qualsevol persona que hagi tingut algun tipus de vincle o relació amb la societat professionals o laborals, malgrat que ja hagin finalitzat la seva relació, siguin voluntaris, treballadors en pràctiques o en període de formació, persones que participin en processos de selecció, inclosos els familiars de les persones treballadores de PREFABRICATS M. PLANAS, S.A.U. També s'estén l'empara de la llei a les persones que presten assistència als informants, a les persones del seu entorn que puguin sofrir represàlies, així com a les persones jurídiques propietat de l'informant, entre altres.

En conclusió, la present política respon a l'obligació disposada en l'art. 5.2 lletra h de la Llei 2/2023, de 20 de febrer, de comptar amb una estratègia o política que enuncii els principis generals en matèria de sistemes interns d'informació i defensa de l'informant.

2. PRINCIPIS APLICABLES

La present Política es regeix pels següents principis:

a) **Exhaustivitat, integritat, ús assequible i confidencialitat.** Les comunicacions rebudes dins del marc del SII seran tractades, de manera traçable i segura, segons el que s'estableix en la Llei 2/2023 i en el mateix manual del SII, sempre complint amb la legislació vigent de protecció de dades i garantia dels drets digitals. Es garantirà l'exhaustivitat, integritat i confidencialitat de la informació, la prohibició de l'accés no autoritzat, l'emmagatzematge durador de la informació, la protecció integral de l'informant i el respecte a la bona fe, sent aquest últim un requisit indispensable per a la protecció de l'informant com a expressió del seu comportament cívic que es contraposa a altres actuacions que, per contra, resulta indispensable excloure de la protecció, com ara la remissió d'informacions falses o tergiversades, així com aquelles que s'han obtingut de manera il·lícita. És prioritat absoluta del Sistema Intern d'Informació la protecció jurídica de la identitat de les persones que es presten a comunicar els incompliments, que no es comunicarà a les persones a les quals es refereixen els fets relatats ni a tercers.

b) **Independència i autonomia del Responsable del SII.** Resulta indispensable per a l'eficàcia del SII la designació del responsable del seu correcte funcionament. El Responsable del Sistema, que haurà d'estar correctament inscrit en la corresponent Autoritat Independent de Protecció de l'Informant, no rebrà instruccions de cap superior de la societat, ni estarà sotmès a cap jerarquia, donada la seva autonomia i independència orgànica i funcional, per al compliment de les funcions pròpies d'aquest càrrec que haurà de garantir les pràctiques correctes de seguiment, recerca i protecció de l'informant. El SII haurà d'utilitzar-se de manera preferent i sumària per a canalitzar la informació, perquè una actuació diligent i eficaç en el si de la pròpia organització podria paralitzar les conseqüències perjudicials de les actuacions investigades.

c) **Objectivitat diligència i imparcialitat en l'examen de les informacions rebudes.** S'evitarà els conflictes d'interessos i les persones afectades per la comunicació tindran dret a la presumpció d'innocència, al dret de defensa, a l'accés a l'estat de l'expedient i la informació dels termes de la denúncia, a la preservació de la seva identitat i a la garantia de la confidencialitat dels fets i dades del procediment. S'actuarà en tot moment amb independència i imparcialitat i amb el màxim respecte a la legislació vigent, doncs, depenent del fet que les informacions estiguin en el marc material i personal o subjectiu de la Llei 2/2023, de 20 de febrer, s'obtindran les garanties legals, més exigents, àmplies i detallades, o no, però sempre garantint-se la protecció de l'informant i els seus drets.

d) **Transparència i accessibilitat.** Es garantirà l'accés al SII i a l'eina del canal d'informació implantada en la societat que ha de permetre comunicar, ja sigui per escrit, verbalment o de tots dos modes, la informació sobre potencials infraccions normatives i de lluita contra la corrupció. La informació serà proporcionada de manera clara i fàcilment accessible, i amb publicitat suficient sobre el seu ús, principis i garanties que regeixen el SII.

Amb la present política es fa públic el compromís de PREFABRICATS M. PLANAS, S.A.U. d'actuar sota el respecte als valors i principis que inspiren la seva activitat i que es troben explícits en el

seu ideari, codi ètic i normativa interna, així com el respecte de tots i amb tot, especialment esment el respecte al medi ambient, amb l'exigència de cuidar del mateix i garantir una millor qualitat de vida per a l'interès públic, sent fidel a la projecció d'un espai segur i de bon tracte per a tots, facilitant l'abast del SII per a comunicar i informar qualsevol conducta contrària a l'esmentat fins llavors, sent possibilitat que es permet i s'ofereix de connivència amb el seu total compromís amb la societat.

e) **Absència de de represàlies, protecció a l'informant i a altres parts involucrades.** Sempre que les comunicacions siguin realitzades de bona fe i conformement al que s'estableix en el SII de la societat i en la Llei 2/2023 i altra legislació vigent, es vetllarà, respectarà i preservarà el compromís amb la protecció de l'informant. La protecció enfront d'aquestes represàlies s'estableix com a mitjà de salvaguardar la llibertat d'expressió i la llibertat i el pluralisme dels mitjans de comunicació que ha d'atorgar-se tant als informants com a les persones que en les mateixes s'identifiquen o es relacionen amb la mateixa comunicació.

Si bé les mesures de protecció també abasten aquelles persones a les quals es refereixin els fets relatats en la comunicació davant el risc que la informació, fins i tot amb aparent aparença de veracitat, hagi estat manipulada, sigui falsa o respongui a motivacions que el Dret no pot emparar. Aquestes persones mantenen tots els seus drets de tutela judicial i defensa, d'accés a l'expedient, de confidencialitat i reserva d'identitat i la presumpció d'innocència i respecte a l'honor; en fi, dels mateixos drets que gaudeix l'informant.

En definitiva constitueix la present política el mitjà per a aconseguir enfortir la integritat institucional mitjançant la protecció integral i jurídica de les persones que es prestin a comunicar els potencials incompliments, i a fi d'evitar que a causa de les informacions abocades puguin arribar a ser subjectes de represàlies de qualsevol forma, en respecta a la finalitat primera de la Llei 2/2023 de 20 de febrer, especialment amb el seu article primer, la qual cosa és aplicable tant a l'informant, com als subjectes objectes de la informació abocada, i tots aquells amb els quals es pugui trobar un vincle específic.

f) **Confidencialitat i anonimat de l'informant.** L'anonimat comprèn el dret a la protecció de les dades i en particular la identitat dels informants i de les persones investigades per la informació subministrada com a premissa essencial per a garantir l'efectivitat de la protecció que persegueix la llei. El SII garantirà l'anonimat i/o confidencialitat a elecció de l'informant sent un dels seus principis fonamentals recollits en la llei 2/2023, el deure general de mantenir a l'informant en l'anonimat, la qual cosa es considera fonamental per a poder rebre denúncies greus que d'una altra manera les persones treballadores i col·laboradors o aquells relacionats no s'atrevirien a assenyalar per temor a represàlies en cas de ser identificats. Disposa la Llei 2/2023, *“No hi ha millor manera de protegir el que informa que garantint el seu anonimat”*.

Pel que el SII és concebut, organitzat i manejat de manera segura per a assegurar la confidencialitat de la identitat de qui informa, la persona afectada i qualsevol tercer esmentat en la comunicació. També es garanteix la confidencialitat de les accions realitzades en la gestió i processament de la informació, així com la protecció de les dades per a prevenir l'accés de persones no autoritzades.

3. LIDERATGE I COMPROMÍS

El lideratge que ha d'operar com a eix mediador de idoneïtat del Sistema Intern d'Informació, és una premissa de comportament que implica que els líders de l'organització comprenen el Sistema Intern d'Informació com alguna cosa més enllà d'un conjunt d'elements interrelacionats, això és, com la correcta implementació i consecució dels objectius, assumint el rol d'imposar i garantir que el Sistema Intern d'Informació funcioni amb èxit i a fomentar una adequada cultura de compliment en l'organització.

4. RESPONSABLE DEL SISTEMA

D'acord amb els articles 8 i 5 de la Llei 2/2023, de 20 de febrer, el Responsable del Sistema ha de responsabilitzar-se de la gestió diligent del Sistema Intern d'Informació i el tractament adequat de les comunicacions rebudes, que inclou, entre altres, les següents accions:

- Rebre les comunicacions realitzades en el canal d'informació habilitat per a tal efecte.
- Iniciar en el cas que sigui necessari el procediment d'investigació.
- Designar a tercers experts externs, perits o professionals per a intervenir en el procés d'investigació, en cas necessari.
- Cerciorar-se que el canal d'informació està degudament habilitat.
- Disposar de tots els mitjans personals i materials necessaris per a dur a terme les seves funcions.
- Donar la publicitat pertinent al canal d'informació perquè tots els membres interns i externs en tinguin coneixement.
- Reportar anualment el registre de comunicacions i, la memòria del canal d'informació a l'òrgan de govern.

En conclusió i segons l'article 8.4 de la mateixa Llei, el Responsable del SII "haurà de desenvolupar les seves funcions de manera independent i autònoma respecte de la resta dels òrgans de l'entitat, no podrà rebre instruccions de cap mena en el seu exercici, i haurà de disposar de tots els mitjans personals i materials per a dur-les a terme".

5. CANAL PÚBLIC

PREFABRICATS M. PLANAS, S.A.U. ha establert una via de sistema de comunicació d'informació amb l'objectiu de fomentar el compliment i complir amb les exigències de la Llei 2/2023, de protecció a l'informant.

La finalitat d'aquest canal d'informació és servir de via preferent per a possibilitar als treballadors de l'organització, així com a proveïdors, clients, col·laboradors i altres parts interessades, la comunicació de fets o conductes que puguin revestir el caràcter d'il·lícit, així com la comunicació de qualsevol fet, conducta o sospita que puguin considerar-se contraris als objectius i normes establertes en el Sistema Intern d'Informació.

La via habilitada és un canal públic i de caràcter confidencial i/o anònim dirigit a tots els membres interns i externs, així com qualsevol persona que tingui una relació contractual o extracontractual amb PREFABRICATS M. PLANAS, S.A.U.

L'accés a aquest canal es realitza mitjançant l'enllaç <https://www.ovetauki.com/canal/prefabricats-planas>, i es troba el seu protocol d'ús publicat en la pàgina web corporativa, així com en el propi Codi ètic de l'organització. Amb tot es pretén agrupar tots els canals ja existents en l'entitat, en únic procediment de gestió d'informacions dels diferents àmbits materials i personals, per a complir amb les exigències de la Llei 2/2023 en el respecte per la cultura de la informació, facilitant i protegint encara més els drets dels informants (seguretat, confidencialitat, anonimat, tractament efectiu, transparència etc.).

6. INCUMPLIMENT SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

Els procediments, principis i normes establertes en aquesta Política són d'obligatori compliment i tenen la màxima jerarquia dins de la normativa interna de PREFABRICATS M.PLANAS, S.A.U., com a expressió de la voluntat de l'Òrgan d'Administració de complir amb la legislació vigent i de fomentar una cultura organitzativa concorde als estàndards ètics, en relació sempre amb el compliment de la Llei 2/2023.

Els incompliments d'aquesta Política poden ocasionar sancions per a l'organització i també per a les persones involucrades mitjançant l'aplicació del règim sancionador necessari. Les sancions poden incloure accions disciplinàries com a acomiadaments, multes, iniciació de procediments civils, administratius o penals dels individus involucrats, entre altres.

Qualsevol empleat, director, col·laborador, representant, agent o tercera part que tingui coneixement o sospiti de qualsevol acció real o imminent que suposi una violació d'aquesta Política haurà de comunicar-ho a través del canal d'informació implementat en PREFABRICATS M.PLANAS, S.A.U. Així mateix, es fa esment exprés al fet que l'organització mai tolerarà o exercirà cap represàlia contra la persona que refusi practicar accions corruptes, encara que això suposi alentir o perdre qualsevol classe de negoci.

Les conseqüències de l'incompliment del Sistema Intern d'Informació es regiran conforme el que s'estableix en el conveni col·lectiu i l'Estatut dels Treballadors, així com a la resta de legislació vigent aplicable.

7. CONTROL, AVALUACIÓ I REVISIÓ

Correspon al Responsable del Sistema controlar la implantació, desenvolupament i compliment del Sistema Intern d'Informació.

El Responsable del Sistema avaluarà, quan consideri oportú, el compliment i l'eficàcia del Sistema Intern d'Informació i, en tot cas, quan es posin de manifest infraccions rellevants del sistema o quan es produeixin canvis importants a nivell governatiu o funcional en l'organització, és a dir, en l'estructura de control o en l'activitat desenvolupada per la societat, i en la delegació de poder dels òrgans de govern, valorant llavors la conveniència de la seva modificació.

El Responsable del Sistema revisarà cada tres anys la Política i proposarà a l'Òrgan d'Administració les modificacions i actualitzacions que contribueixin al seu desenvolupament i millora contínua, atenent, si és el cas, als suggeriments i propostes que realitzin els professionals



de PREFABRICATS M. PLANAS, S.A.U. assegurant-se d'aquesta manera de la seva millora contínua.

8. APROVACIÓ

L'Òrgan d'Administració de PREFABRICATS M. PLANAS, S.A.U. ha aprovat la present política del Sistema Intern d'Informació mitjançant Acta amb data 19 de març de 2024.