

POLÍTICA DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

MERCABARNA

Control de canvis

Versió	Data d'aprovació	Elaborat per	Aprovat per
1.0	16/06/2023	Unitat de Riscos i Compliment	Consell d'Administració
2.0	19/12/2024	Unitat de Riscos i Compliment	Consell d'Administració

ÍNDEX

1. INTRODUCCIÓ	4
2. OBJECTE DE LA POLÍTICA	4
3. EN QUÈ CONSISTEIX EL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ?	5
4. ÀMBIT D'APLICACIÓ	5
<i>A) Àmbit material</i>	5
<i>B) Àmbit personal</i>	6
5. DESIGNACIÓ DEL RESPONSABLE DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ	7
6. PRINCIPIS D'ACTUACIÓ.....	7
7. ENTRADA EN VIGOR I PUBLICITAT DE LA POLÍTICA.....	9
8. REVISIÓ DE LA POLÍTICA	9

1. INTRODUCCIÓ

Amb l'objectiu d'analitzar els riscos de caràcter penal que té Mercados de Abastecimientos de Barcelona, S.A. (en endavant, "*Mercabarna*"), l'organització té implementat un Sistema de Prevenció de Riscos Penals que inclou una sèrie de mecanismes, procediments i polítiques específiques per prevenir i, si escau, actuar davant de situacions constitutives de delictes o infraccions.

Part integrant d'aquest Sistema de Prevenció de Riscos Penals és el canal de denúncies, ja que, segons el que estableix l'article 31 bis del Codi Penal, es tracta d'un requisit fonamental perquè un model d'organització i gestió resulti adequat per a la prevenció de delictes.

Per tot això, davant del ferm compromís de complir i promoure la lluita contra la corrupció i la prevenció, detecció i reacció davant de la possible comissió de delictes i infraccions, Mercabarna ha implementat un **Sistema Intern d'Informació**, acord amb 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 (en endavant, "*Llei de protecció de la persona informant*").

2. OBJECTE DE LA POLÍTICA

La present Política del Sistema Intern d'Informació té com a finalitat complir, assumir, respectar i garantir els **màxims estàndards de transparència, ètica i responsabilitat** en matèria de compliment normatiu.

Així mateix, aquesta Política té com a objectiu establir els **principis generals** del Sistema Intern d'Informació implementat a Mercabarna, així com enfortir la **cultura de la informació**, garantint la protecció davant represàlies d'aquelles persones que comuniquin infraccions normatives en el marc d'una relació laboral y/o professional amb l'organització.

3. EN QUÈ CONSISTEIX EL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ?

El Sistema Intern d'Informació es configura a partir de la descripció que es fa en l'article 5.2 de la Llei de protecció de la persona informant, que inclou: la designació d'un Responsable del Sistema Intern d'Informació, disposar d'un procediment de gestió de les informacions i d'una política o estratègia que enuncii els principis generals del Sistema Intern d'Informació, integració dels diferents canals interns d'informació, entre d'altres.

El Sistema Intern d'Informació de Mercabarna inclou les diferents vies per a què qualsevol persona pugui denunciar, no obstant això, cal ressaltar que, el Canal Intern d'Informació es tracta del mitjà preferent per fer les comunicacions, el qual es troba a disposició de tots i totes en la pàgina web de l'organització. Aquest Canal Intern d'Informació és l'eina a través de la qual Mercabarna rep i gestiona tota mena de comunicacions o denúncies formulades per les seves pròpies persones treballadores o tercers/es amb els que tingui relació (amb la possibilitat de que ho facin de forma anònima) sobre possibles conductes irregulars contràries a la normativa, ja sigui tant a la legislació vigent com a la normativa interna de la mateixa organització.

4. ÀMBIT D'APLICACIÓ

A) Àmbit material

De conformitat amb el que estableix l'article 2 de la Llei de protecció de la persona informant, es podrà comunicar a través del Sistema Intern d'Informació:

a) **Qualsevol accions o omissions** que puguin constituir **infraccions del Dret de la Unió Europea** sempre que:

1º. Entrin 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 informin sobre infraccions del Dret de la Unió, amb independència de la qualificació que de les mateixes realitzi l'ordenament jurídic intern; o

2º. Afectin els interessos financers de la Unió Europea; o

3º. Incideixin en el mercat interior, 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 infringeixin les normes de l'impost de societats o amb pràctiques la finalitat de les quals sigui obtenir un avantatge fiscal que desvirtui l'objecte o la finalitat de la legislació aplicable a l'impost de societats.

b) **Accions o omissions** que puguin ser **constitutives d'infracció penal o administrativa greu o molt greu**. En tot cas, s'entendran compreses totes aquelles infraccions penals o administratives greus o molt greus que impliquin menyscapte econòmic per a la Hisenda Pública i per a la Seguretat Social.

B) Àmbit personal

El Sistema Intern d'Informació, a través dels canals interns que es configurin, estarà a disposició de totes les persones que hagin obtingut informació sobre infraccions en un context laboral i/o professional amb Mercabarna, incloent en tot cas a:

- Persones treballadores de l'organització;
- Persones que tinguin la condició de persones empleades públiques o persones treballadores per compte d'altri;
- Autònoms/es;
- Accionistes, partícips i persones que pertanyen a l'òrgan d'administració, direcció o supervisió de Mercabarna;
- Qualsevol persona que treballi sota la supervisió i la direcció de contractistes, subcontractistes i proveïdors de l'organització.

D'igual forma, també podran utilitzar el Sistema Intern d'Informació aquelles persones informants que comuniquin o revelin públicament informació sobre infraccions obtingudes en el marc d'una relació laboral o estatuària ja finalitzada (ex.: persones ex-treballadores), voluntaris/es, becaris/es, persones treballadores en període de formació, persones de les quals

encara no hagi començat a treballar en Mercabarna i que hagin obtingut informació durant el procés de selecció o de negociació precontractual que poguessin revelar una infracció de les recollides a l'apartat anterior, així com per als/les tercers/es que entrin en contacte amb l'activitat desenvolupada per l'organització (ex.: proveïdors).

5. DESIGNACIÓ DEL RESPONSABLE DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

En virtut del que es disposa en l'article 5.1 de la Llei de protecció de la persona informant, el Consell d'Administració de Mercabarna ha designat a la **Unitat de Riscos i Compliment** (òrgan intern amb la funció de compliance) com a Responsable del Sistema Intern d'Informació, l'òrgan de la qual designarà en una de les seves persones integrants les facultats de gestió del Sistema Intern d'Informació i de tramitació d'expedients de recerca. La designació es posarà a disposició de totes les persones a l'apartat del Sistema Intern d'Informació de la pàgina web corporativa.

El Responsable del Sistema Intern d'Informació haurà de desenvolupar les seves funcions de manera independent i autònoma respecte de la resta dels òrgans de l'entitat o organismes, no podrà rebre instruccions de cap mena en el seu exercici, i haurà de disposar de tots els recursos necessaris per a dur-les a terme.

Tant el nomenament com el cessament del Responsable del Sistema Intern d'Informació seran comunicats a l'autoritat competent, sent en aquest cas, l'Oficina Antifrau de Catalunya.

6. PRINCIPIS D'ACTUACIÓ

Els principis d'actuació en què es fonamenta aquesta Política del Sistema d'informació són els següents:

- **Accessibilitat i transparència:** garantir i vetllar per què la informació sobre el Sistema Intern d'Informació sigui transmesa de manera clara i comprensible, així com la seva publicitat i accessibilitat.
- **Anonimat:** el Sistema Intern d'Informació permetrà que la persona informant pugui realitzar la comunicació de manera totalment anònima.
- **Bona fe:** el Responsable del Sistema Intern d'Informació vetllarà per què la informació comunicada sigui comunicada de bona fe, rebutjant aquelles comunicacions que manquin de versemblança, sense perjudici de les accions que procedeixin en el cas de detectar mala fe en la comunicació realitzada.
- **Confidencialitat:** es garantirà la màxima confidencialitat possible de la identitat de la persona informant, del contingut de la comunicació, persona afectada i de les actuacions que es desenvolupin en la gestió i tramitació de la comunicació.
- **Diligència:** el Responsable del Sistema Intern d'Informació reaccionarà de manera ràpida, eficaç i diligent davant una denúncia d'un fet presumptament il·lícit i es procedirà a realitzar la investigació oportuna respectant els drets tant de la persona informant com de les persones afectades, procurant en tot moment evitar actuar de manera desproporcionada i discriminatòria a l'hora d'establir qualsevol altre tipus de mesura.
- **Legalitat i ètica corporativa:** les comunicacions seran tramitades de manera professional i de conformitat amb la normativa vigent, tant externa com interna.
- **Prohibició de represàlies:** queda totalment prohibit prendre represàlies contra la persona informant que hagi realitzat una comunicació, sempre i quan s'hagi realitzat de bona fe.
- **Protecció de dades de caràcter personal:** es respectarà en tot moment del procediment de gestió de les comunicacions la normativa vigent en matèria de protecció de dades de caràcter personal.
- **Protecció dels drets de les parts afectades per la comunicació:** es proporcionarà a les persones afectades per la comunicació la mateixa protecció que a les persones informants, garantint en tot moment el seu dret a la presumpció d'innocència i a l'honor.

7. ENTRADA EN VIGOR I PUBLICITAT DE LA POLÍTICA

La Política del Sistema Intern d'Informació va ser aprovada pel Consell d'Administració en data de 16 de juny de 2023, entrant en vigor des de la data de la seva aprovació, i ha sigut actualitzada en data de 19 de desembre de 2024, sent plenament vigent mentre no es produeixin modificacions posteriors.

En compliment amb el que s'estableix en la llei de protecció de la persona informant, la Política del Sistema Intern d'Informació es difondrà i estarà a disposició de totes les persones en la pàgina web corporativa.

8. REVISIÓ DE LA POLÍTICA

El Responsable del Sistema Intern d'Informació gaudeix de les facultats d'iniciativa i control per avaluar i supervisar l'eficàcia del Sistema Intern d'Informació de Mercabarna per poder reportar informació sobre el compliment efectiu de la mateixa i la necessitat de millores si escau.

En aquest sentit, el Responsable del Sistema Intern d'Informació serà l'encarregat de supervisar i controlar la correcta implantació i compliment dels canals interns d'informació com a màxim garant dels mateixos.