



LES EMPRESES DE MÉS DE 50 TREBALLADORS, ENTRE D'ALTRES, HAURAN DE DISPOSAR D'UN CANAL DE DENÚNCIES ABANS DEL 1 DE DESEMBRE DE 2023

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 **obliga a disposar d'un sistema intern d'informació abans de l'1 de desembre de 2023 a tot un seguit d'empreses, entre les quals es troben les que tenen 50 o més persones treballadores.**

Des de BAa oferim als nostres clients, a més del nostre assessorament especialitzat, la **possibilitat de crear un canal de denúncies fàcil, ràpid i segur a través de la nostra col·laboració amb VIADENUNCIA.**

Es tracta d'un sistema intern d'informació que garanteix que la recepció de les comunicacions es pugui dur a terme pels mitjans i amb les garanties establertes a la Llei 2/2023. El canal, entre altre requisits tècnics, garanteix la confidencialitat de la persona informant i que cap tercer pugui accedir a la informació.

Disposar d'un Sistema Intern d'Informació que garanteixi un espai segur on poder explicar el que succeeix, permet automàticament que es gestionin els conflictes dins la pròpia organització, evitant així la conflictivitat (igualtat, assetjament sexual, el mobbing, la qualitat de productes i serveis, blanqueig de capitals...).

Quines empreses estan obligades a disposar d'un canal de denúncies abans del 01/12/2023?

Les empreses obligades a comptar amb aquest Sistema Intern d'Informació abans del 01/12/2023 son les següents:

- 1) **Empreses amb 50 o més persones treballadores.**
- 2) **Entitats subjectes a normatives de la UE** (independentment del nombre de persones treballadores, obligades per activitat), que són:
 - a. Sector financer: bancs i entitats financeres, gestores de fons, entitats de pensions, entitats d'auditoria, empreses d' inversió, plataformes de valors, asseguradores
 - b. Per Prevenció de blanqueig:
 - i. Entitats Financeres: Bancs i caixes d' estalvis, entitats de crèdit, entitats de pagament i de diners electrònics, societats de garantia recíproca SGR, gestores de fons d' inversió i pensions
 - ii. Professionals del sector financer: en canvi de monedes i en transferències de diners



- iii. Companyies d'Assegurances: aquelles que realitzin activitat d'assegurança i reassegurança, excloent les assegurances de cobertura de riscos.
 - iv. Promotors immobiliaris i agents relacionats: quan actuïn en nom de clients en transaccions immobiliàries.
 - v. Professionals del Dret i la Comptabilitat: advocats, notaris, registradors, auditors, comptables i assessors fiscals, quan participin en determinades transaccions extraprocessals per als seus clients.
 - vi. Casinos i altres entitats relacionades amb jocs d'atzar.
 - vii. Fundacions i associacions.
 - viii. Joiers, concessionaris de vehicles, i altres comerciants de béns d'alt valor
- c. Seguretat del transport: empreses de logística
 - d. Protecció ambiental: empreses petrolieres (operen seguint normatives ambientals) i consultores ambientals (assessoren en protecció ambiental).
- 3) **Organitzacions públiques:** partits polítics, sindicats, organitzacions empresarials i fundacions creades per aquests que manegin fons públics.

Quin valor afegit reporta implementar un Sistema Intern d'Informació?

A més del compliment legal, la implementació de un Sistema Intern d'Informació acredita la bona fe processal i evita litigis, ja que **permet que qualsevol conflicte pugui tractar-se de forma efectiva dins de la pròpia entitat o organisme**, evitant que l'informant es dirigeixi a canals externs.

També facilita poder obrir línies de comunicació per donar a conèixer qualsevol irregularitat, anomalia o violació de les polítiques internes de forma segura i anònima, la qual cosa crea un **ambient de responsabilitat corporativa i un entorn de confiança i bona reputació dins de l'organització**, facilitant la detecció de conflictes al seu inici.

Restem a la vostra disposició per aclarir-vos si la vostra empresa està obligada a disposar d'aquest canal de denúncies i presentar-vos, si és del vostre interès, la solució VIADENUNCIA.

L'equip de BAa