

Procediment de gestió del Canal Ètic i investigació d'irregularitats

Fundació Gran Teatre del Liceu

ÍNDEX

1. Introducció	3
2. Objecte	3
3. Abast i àmbit d'aplicació	4
4. Responsable del Sistema Intern d'Informació	4
5. Canals de comunicació d'irregularitats i consultes	4
5.1 Canal ètic	5
5.2 Canals externs	5
6. Bona fe	6
7. Anonimat i mesures de seguretat i confidencialitat	6
8. No represàlies	7
9. Fases en la tramitació de les comunicacions	7
10. Protecció de dades	9
11. Registre de comunicacions d'Irregularitats	9
12. Disposicions finals	9
12.1 Aprovació i modificació del Procediment	9
12.2 Preguntes, informes, interpretació i actualització d'aquest Procediment	9
12.3 Difusió i formació	10
12.4 Incompliment i comunicació d'irregularitats	10
12.5 Normativa relacionada	10

1. Introducció

Com a part de la cultura de transparència i comportament responsable de la Fundació Gran Teatre del Liceu¹ (la "**Fundació**") i del seu compromís amb els estàndards més alts d'ètica empresarial, integritat i compliment, la Fundació espera que tots els seus empleats, Directius, Direcció General i membres dels òrgans de govern així com artistes, músics, col·laboradors i tercers amb capacitat de representar la Fundació o actuar en nom de la mateixa (els "**Professionals**"), així com altres tercers amb què la Fundació es relaciona, és a dir, proveïdors, col·laboradors, clients, mecenes, espectadors i ex empleats, (els "**Tercers**"), informin de qualsevol indicatiu o sospita raonable d'incompliments del Codi de Bones Pràctiques, del Model de Prevenció de Delictes (el "**MPD**"), de qualsevol altra normativa de la Fundació o de la legislació vigent (les "**Irregularitats**").

Per a això, la Fundació ha implementat un Sistema Intern d'Informació basat en la confiança, la imparcialitat i la protecció de l'Informant, que proporciona vies alternatives de comunicació d'irregularitats, per a així encoratjar i facilitar la comunicació d'aquestes, donar suport i protegir els Informants, i assegurar que aquestes comunicacions siguin gestionades de la forma més adequada i oportuna.

La Política del Sistema Intern d'Informació i Canal Ètic estableix els objectius d'aquest Sistema Intern d'Informació i els principis generals que regeixen el seu funcionament.

A efectes d'aquest Procediment, s'entendrà per "**Informant**" aquell Professional o Tercer que, de bona fe i d'acord amb aquest Procediment, posi en coneixement de la Fundació una potencial Irregularitat a través de qualsevol dels canals del Sistema Intern d'Informació.

2. Objecte

L'objecte d'aquest Procediment de Gestió del Canal Ètic i Investigació d'irregularitats (el "**Procediment**"), i del Sistema Intern d'Informació en el seu conjunt, és posar a disposició dels Professionals i Tercers vies de comunicació que els permeti informar de possibles Irregularitats, així com descriure els principis generals que regeixen la gestió de les comunicacions rebudes, amb la finalitat de garantir que, independentment del canal de comunicació utilitzat, qualsevol Irregularitat que es posi en coneixement de la Fundació, actual o passada, es pugui gestionar de la forma més adequada i possible, per a protegir l'Informant, a la Fundació i a la resta de Professionals i Tercers.

¹ Als efectes d'aquest Procediment, tota referència a la Fundació s'entén feta també al Consorci del Gran Teatre del Liceu.

3. Abast i àmbit d'aplicació

Aquest Procediment és aplicable als Professionals i Tercers descrits a l'apartat 1 sense cap limitació geogràfica.

4. Responsable del Sistema Intern d'Informació

La Comissió Executiva de la Fundació ha designat a la Comissió de Bones Pràctiques formada per la Directora Econòmic-Financera, la Directora de Comunicació i la Cap de Servei de l'Assessoria Jurídica de la Fundació com a òrgan responsable del Sistema Intern d'Informació.

Ahora, la Comissió de Bones Pràctiques de la Fundació ha delegat les facultats de gestió del Sistema Intern d'Informació i tramitació d'expedients d'investigació a la Cap de Servei d'Assessoria Jurídica, qui exercirà el seu càrrec amb independència del Patronat de la Fundació.

En termes generals, el Responsable del Sistema Intern d'Informació (i la persona designada per a la gestió del mateix) vetllaran per l'adequat funcionament d'aquest i les vies alternatives de comunicació que l'integren, de manera que tots els treballadors i persones externes tinguin accés a ell i es puguin realitzar comunicacions de forma tant identificada com anònima sense témer cap represàlia. També hauran de resoldre tots els dubtes i qüestions que quant al Sistema Intern d'Informació poguessin emergir o formular-se, i desenvolupar les investigacions internes que corresponguin de manera adequada.

En aquells casos en els quals la comunicació d'una Irregularitat faci referència o qüestionin la conducta o les accions de la Cap de Servei d'Assessoria Jurídica o d'algun professional sota la seva supervisió directa, la mateixa serà rebuda per la resta dels membres de la Comissió de Bones Pràctiques i gestionada per un altre instructor (intern o extern) designat per la Comissió de Bones Pràctiques (excloent a la Cap de Servei d'Assessoria Jurídica i altres professionals que depenguin d'ella).

5. Canals de comunicació d'irregularitats i consultes

Els Professionals de la Fundació i els Tercers amb els quals ens relacionem poden optar entre diferents canals alternatius per a la comunicació d'Irregularitats:

- **Tots els Professionals** de la Fundació tenen l'obligació de comunicar a la Fundació de qualsevol indici o sospita raonable d'Irregularitats, amb independència de la manera com se n'hagi tingut coneixement, (a) a través del

canal ètic, (b) directament al seu superior jeràrquic, o (c) verbalment a qualsevol membre de la Comissió de Bones Pràctiques.

També està disponible la Comissió Antifrau, que permet als Professionals comunicar qualsevol irregularitat vinculada als projectes finançats per fons europeus Next Generation. La Comissió Antifrau està formada pel Secretari de la Comissió Executiva i Patronat de la Fundació i dos professionals adscrits un al departament Econòmic financer i a l'Assessoria Jurídica diferent de la Directora i cap de servei respectivament.

- **Els Tercers** poden comunicar una Incidència a través del Canal Ètic.

En aquells casos en els quals l'Informant hagi optat per comunicar una Irregularitat directament a un Professional de la Fundació (això és, no a través del Canal Ètic) aquest Professional haurà de traslladar-la (a) a la Cap de Servei d'Assessoria Jurídica en la seva condició d'encarregada de la gestió del Sistema Intern d'Informació i tramitació d'expedients d'investigació, o (b) als altres membres de la Comissió de Bones Pràctiques en cas d'afectar la Incidència a la Cap de Servei d'Assessoria Jurídica o a un professional sota la seva supervisió directa.

Així mateix, en cas de comunicacions verbals, en realitzar la comunicació, a reserva de consentiment de l'Informant, el receptor de la mateixa documentarà aquesta mitjançant (i) enregistrament de la conversa, i/o (ii) a través d'una transcripció completa i exacta de la conversa. S'oferirà a l'Informant la possibilitat de comprovar, rectificar i acceptar mitjançant signatura la transcripció de la reunió.

Independentment del canal que triï, l'Informant rebrà acusament de rebut en un termini màxim de set (7) dies naturals següents a la recepció, llevat que això pugui posar en perill la confidencialitat de la comunicació.

5.1 Canal ètic

El Canal Ètic està disponible les 24 hores del dia i permet a les persones indicades a l'apartat 3 comunicar les seves Irregularitats a través del següent enllaç [<https://liceubarcelona.whistlelink.com/>], de forma anònima si així ho desitgen.

5.2 Canals externs

Els canals interns del Sistema Intern d'Informació han d'utilitzar-se de manera preferent per a informar sobre Irregularitats, perquè això facilita una actuació ràpida, diligent i eficaç per part de la Fundació.

Sense perjudici de l'anterior, els Professionals i Tercers poden, en determinades circumstàncies, especialment si existeix risc de represàlia, informar sobre Incidències a l'autoritat competent a través dels canals externs d'informació. L'Oficina Antifrau és l'autoritat catalana competent designada a tal efecte. Es pot informar externament a través de la secció "Denuncia" del següent enllaç: <https://antifrau.cat/index.php/es>.

6. Bona fe

Totes les Irregularitats rebudes a través dels canals citats s'han de formular de bona fe i sobre la base de proves raonables. L'ús de mala fe dels diferents canals de comunicació podrà portar la Fundació a prendre mesures disciplinàries i/o, si és el cas, accions legals contra el denunciant.

Es considerarà que l'Informant ha actuat de bona fe quan tingui motius raonables per pensar que la informació esmentada és veraç, encara quan no pugui aportar proves concloents.

7. Anonimat i mesures de seguretat i confidencialitat

Independentment del canal utilitzat per a comunicar una Irregularitat, el Sistema Intern d'Informació de la Fundació compta amb les mesures de seguretat tècniques i organitzatives adequades per prevenir el risc de divulgació, indisponibilitat i pèrdua o destrucció de la informació.

La Fundació garanteix la confidencialitat de la identitat de l'Informant de bona fe sempre que sigui possible i en totes les etapes del procés, la qual no es divulgarà a tercers, als subjectes sobre els quals versin les Irregularitats ni als seus superiors jeràrquics, excepte imposició legal, consentiment exprés de l'Informant o quan això sigui necessari per investigar la Irregularitat. En aquest cas únicament es compartirà la informació estrictament necessària amb el menor nombre de persones possible.

Així mateix, el compromís de confidencialitat es fa extensiu al contingut de les Irregularitats rebudes i, si és el cas, a les comunicacions posteriors que es produeixin entre l'Informant i la Fundació.

L'actuació de tots els Professionals i tercers que, d'acord amb aquest Procediment i altra normativa, intervinguin en la gestió de les comunicacions d'irregularitats es regirà en tot moment pels principis d'integritat i imparcialitat i hauran de respectar escrupolosament la confidencialitat i privacitat de les persones involucrades en qualsevol comunicació o procediment d'investigació.

Si bé la Fundació permet el tractament anònim de les comunicacions i garanteix que totes, anònimes o no, siguin processades i investigades, la Fundació encoratja els

Informants a aportar les seves dades d'identificació amb la comunicació, atès que permet una gestió millor i més eficient d'aquestes.

8. No represàlies

La Fundació prohibeix rotundament als seus Professionals que intimidin a altres Professionals o Tercers o els impedeixin informar d'una Irregularitat. De la mateixa forma, la Fundació no tolera l'adopció de cap mena de represàlia contra l'Informant que comuniqui una Incidència de bona fe i d'acord amb la normativa interna de la Fundació.

La Fundació es compromet a impedir, investigar i actuar davant de qualsevol represàlia, directa o indirecta, així com l'amenaça o temptativa de represàlia contra:

- a) l'Informant pel sol fet d'haver comunicat la Irregularitat d'acord amb la normativa interna de la Fundació o per haver fet servir un canal extern o haver realitzat una revelació pública, d'acord amb la legislació aplicable, o
- b) qualsevol altre Professional que l'assisteixi en aquest procés.

Els actes de represàlia inclouen, entre d'altres, el tracte discriminatori o desfavorable, el descens de categoria o la denegació injusta d'un ascens, la modificació de les condicions laborals o la rescissió del contracte.

La Fundació prendrà totes les mesures que consideri necessàries per protegir els Informants de les represàlies i preservar la integritat i la imparcialitat de la investigació.

Qualsevol Professional que prengui represàlies o perjudiqui personalment un Informant serà objecte de mesures disciplinàries, que poden incloure l'acomiadament.

Sense perjudici de l'anterior, la mera comunicació d'una Irregularitat no eximeix de responsabilitat a l'Informant que hagués participat en la mala conducta reportada, si bé la Fundació tindrà en compte la posada en coneixement de la Incidència en determinar les mesures a prendre.

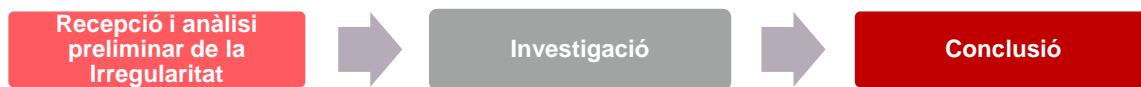
Qualsevol persona que cregui que és víctima de represàlies ha d'informar immediatament a la Comissió de Bones Pràctiques o qualsevol altre a través dels canals de comunicació detallats a la secció 4.

9. Fases en la tramitació de les comunicacions

La Fundació assegura que totes les comunicacions sobre Irregularitats rebudes siguin tractades de la forma més adequada i oportuna possible, avaluant la millor manera d'abordar les mateixes i protegint i fent costat a l'Informant de bona fe al llarg de tot

el procés. Per a això, la Fundació tramita amb celeritat, imparcialitat i diligència totes les Irregularitats rebudes, adoptant quan resulti necessari les mesures cautelars, correctores i disciplinàries pertinents².

El procediment seguit per a la tramitació i investigació de les Irregularitats consta de les següents fases:



- Recepció i anàlisi preliminar de la Irregularitat: independentment del canal (d'entre els establerts en la Secció 5) pel qual s'hagi rebut la comunicació, com a regla general i excepte indisponibilitat o conflicte d'interessos, la Cap de Servei d'Assessoria Jurídica, serà la responsable de dur a terme una anàlisi preliminar d'aquesta.

Si el contingut de la Irregularitat versés sobre les actuacions de la Cap de Servei d'Assessoria Jurídica o sobre les actuacions d'algun professional sota la seva supervisió directa, s'abstindran de participar en tot el relatiu a la tramitació d'aquesta. Serà l'instructor (intern o extern) designat a aquest efecte per la resta de membres de la Comissió de Bones Pràctiques el responsable de gestionar la Irregularitat i la seva investigació.

En el cas que es rebi una comunicació sobre una matèria que no sigui de la seva competència, la remetrà al canal o responsable corresponent de la Fundació per a la seva tramitació i/o investigació, informant-ne a l'Informant.

- Investigació: la Irregularitat serà assignada, segons sigui procedent, a la/s persona/s adequades per a la seva investigació. La Fundació es compromet a investigar de manera objectiva, exhaustiva, professional, amb ple respecte a la presumpció d'innocència i a l'honor de les persones afectades, i a recopilar els fets necessaris per a dur a terme una anàlisi raonable dels fets aportats. Així mateix, i de cara a facilitar la labor d'investigació que duu a terme la Fundació, tots els Professionals tenen la responsabilitat de cooperar amb aquesta.

La Fundació informarà la persona afectada de les accions o omissions que se li atribueixen, que tindrà dret a ser escoltada. Aquesta comunicació tindrà lloc en el temps i forma que es consideri adequat per a garantir la bona fi de la investigació.

² D'acord amb la normativa aplicable, la Fundació informarà al Ministeri Fiscal quan els fets poguessin ser indiciàriament constitutius de delictes. En el cas que els fets afectin els interessos financers de la Unió Europea, es remetrà a la Fiscalia Europea.

- Conclusió: una vegada conculsa la investigació, es notificarà a l'Informant, sempre que sigui possible, que la investigació interna ha conclòs, així com del resultat d'aquesta. Les actuacions d'investigació que es derivin de qualsevol comunicació d'Irregularitat es duran a terme en els tres (3) mesos següents a la recepció de la comunicació, excepte casos d'especial complexitat que requereixin una ampliació del termini i en aquest cas en què el termini es podrà estendre fins a un màxim de tres (3) mesos addicionals.

10. Protecció de dades

La Fundació es compromet a tractar en tot moment les dades de caràcter personal rebudes a través dels canals detallats en la Secció 5 d'aquest Procediment, així com les dades de caràcter personal relatives a qualsevol investigació, complint amb el que es disposa en la legislació aplicable en matèria de protecció de dades.

Les dades personals relatives a les Irregularitats rebudes i les investigacions internes dutes a terme es conservaran únicament durant el període que sigui necessari.

11. Registre de comunicacions d'Irregularitats

La Fundació compta amb un registre complet de totes les comunicacions d'Incidències rebudes a través del Sistema Intern d'Informació, així com de les investigacions internes. D'acord amb el que s'estableix en els anteriors apartats, aquest registre garanteix la seguretat i confidencialitat degudes i es gestiona en compliment amb la legislació aplicable en matèria de protecció de dades.

12. Disposicions finals

12.1 Aprovació i modificació del Procediment

Aquest Procediment ha estat aprovat per la Direcció General d'acord amb les facultats delegades per la Comissió Executiva en data 7 de juny de 2023.

La modificació haurà de ser aprovada per l'Organ d'Administració de la Fundació per iniciativa pròpia, de la Direcció General o de la Comissió de Bones Pràctiques de la Fundació.

12.2 Preguntes, informes, interpretació i actualització d'aquest Procediment

Correspon a la Comissió de Bones Pràctiques resoldre els dubtes i les discrepàncies que puguin sorgir sobre la interpretació i l'aplicació del contingut d'aquest Procediment.

Així mateix, tots els professionals de la Fundació que sospitin de l'existència d'incompliments d'aquest Procediment s'hauran de manifestar i plantejar la qüestió d'acord amb la secció 5.

Aquest Procediment s'actualitzarà sempre que es produeixi una modificació legislativa que l'afecti.

12.3 Difusió i formació

Aquest Procediment estarà disponible per a tots els Professionals a la Intranet de la Fundació. Així mateix, els membres dels òrgans de govern, direcció general i directius de la Fundació, en coordinació amb la Comissió de Bones Pràctiques, estan obligats a sensibilitzar i promoure l'estricta compliment d'aquest Procediment entre els Professionals de la Fundació sota la seva supervisió, i a prendre les mesures adequades per supervisar que els que estan sota la seva autoritat compleixin amb aquest Procediment.

A l'inici de la relació professional amb la Fundació, cada Professional serà informat de l'existència del Sistema Intern d'Informació, del Canal Ètic, de la Política del Sistema Intern d'Informació i Canal Ètic i d'aquest Procediment com a part de la seva formació inicial.

12.4 Incompliment i comunicació d'irregularitats

La Fundació no tolerarà incompliments d'aquest Procediment. L'incompliment donarà lloc a l'adopció de les mesures disciplinàries oportunes que, depenent de les circumstàncies, poden incloure l'acomiadament.

Tots els Professionals de la Fundació que sospitin de manera raonable de possibles incompliments d'aquest Procediment hauran de posar-ho en coneixement de la Fundació sense demora, fent ús dels canals de comunicació d'irregularitats al seu abast, podent contactar amb la Comissió de Bones Pràctiques directament o fent ús del Canal Ètic.

12.5 Normativa relacionada

Les normes internes que es relacionen a continuació tenen relació amb aspectes clau regulats en aquesta normativa:

- a) Codi de Bones Pràctiques.
- b) Reglament de la Comissió de Bones Pràctiques.
- c) Política del Sistema Intern d'Informació i Canal Ètic.

Redacció	Aprovació	Entrada en vigor	Versió
Comissió de Bones Pràctiques (amb assessor extern, Dentons)	Direcció General i Comissió de Bones Pràctiques	11/10//2022	1
Comissió de Bones Pràctiques (amb assessor extern, Cuatrecasas)	Direcció General amb les facultats delegades per la Comissió executiva 7/06/2023	09/06/2023	2