

## Procedimiento de denuncia de irregularidades

Actuar como empresa de forma responsable y conforme a la ley es de la máxima prioridad para nosotros. Por ello, hemos establecido un procedimiento que permite presentar denuncias a todos nuestros trabajadores si descubren o sospechan que existen infracciones legales por parte de la empresa. Con este procedimiento de denuncia de irregularidades, garantizamos que las denuncias presentadas se investiguen de forma transparente y justa y que las personas que presenten denuncias no tengan que temer ningún perjuicio.

La base del procedimiento es la Ley alemana de protección de denunciantes de irregularidades (HinSchG). El texto de la Ley alemana de protección de denunciantes de irregularidades se puede consultar a través del siguiente enlace: <https://www.gesetze-im-internet.de/hinschg/HinSchG.pdf>.

### 1. ¿Quién puede presentar una denuncia?

El procedimiento de denuncia de irregularidades está disponible para todos nuestros trabajadores, es decir, empleados que trabajan con clientes, empleados de nuestra administración y de las sucursales, aprendices y autónomos. Con la intención de facilitar la lectura, en este texto se utiliza la forma masculina para indicar todos los géneros.

### 2. ¿Qué se puede denunciar?

Se pueden denunciar infracciones legales, incluidas infracciones legales sospechadas o potenciales, cometidas por nosotros como empresa o por personas individuales que actúan en nombre de nuestra empresa. Esto se aplica especialmente a infracciones de normas penales o sancionadoras, pero también a infracciones de otras leyes federales, estatales o europeas. Los tipos específicos de infracciones legales cubiertos se establecen en el artículo 2 de la Ley alemana de protección de denunciantes de irregularidades.

### 3. ¿Ante quién se puede presentar una denuncia?

Para presentar una denuncia, se puede recurrir a oficinas internas o externas de presentación de denuncias.

Se puede contactar con nuestra oficina interna de presentación de denuncias por los siguientes medios:

- por correo electrónico a [hinweisgeber@pieninggmbh.de](mailto:hinweisgeber@pieninggmbh.de),
- por teléfono, llamando al 05205-1004-350, o
- por correo postal dirigido a Piening GmbH, Hinweisgebermeldestelle, Altmühlstr. 30, 33689 Bielefeld, Alemania.

Se ha establecido una oficina de denuncia externa de presentación de denuncias en la Oficina Federal de Justicia de Alemania. Encontrará más información sobre las opciones de contacto en el sitio web de la Oficina Federal de Justicia de Alemania, actualmente a través del enlace <https://www.bundesjustizamt.de/DE/MeldestelledesBundes/Kontakt/Kontakt.html>.

### 4. ¿Cómo se puede presentar una denuncia?

Para tramitar adecuadamente una denuncia, es importante que contenga toda la información relevante y que la (posible) infracción legal se describa con la mayor precisión posible. Las

denuncias también se pueden presentar de forma anónima. Garantizamos que incluso las denuncias presentadas de forma no anónima sean tratadas por nosotros de forma estrictamente confidencial, en el marco de las disposiciones de la Ley alemana de protección de denunciantes de irregularidades y la Ley alemana de protección de datos, y que no sean transmitidas a terceros por la persona encargada del tratamiento en la oficina de presentación de denuncias (véase el punto 7 para obtener más información).

Obviamente, en el caso de una denuncia anónima, no nos es posible confirmar la recepción, discutir la denuncia con el denunciante o proporcionar información sobre el resultado del procedimiento o las medidas tomadas.

## **5. ¿Quién tramita las denuncias presentadas?**

Garantizamos que la persona encargada de tramitar las denuncias actúe de forma independiente, sin recibir instrucciones de otras personas, que esté estrictamente sujeta al deber de confidencialidad y que esté profesionalmente cualificada.

## **6. ¿Cómo se protege a los denunciantes?**

Garantizamos que se proteja la confidencialidad de la identidad de cada denunciante y, si corresponde, de las personas nombradas en una denuncia. Las personas no autorizadas no tienen acceso a esta información. Esto significa que dicha información personal no se transmite a terceros. A tal efecto, la persona encargada de tramitar las denuncias está obligada contractualmente a mantener una estricta confidencialidad. Toda la información recibida se trata de acuerdo con la normativa de protección de datos y se elimina una vez transcurridos los plazos legales.

Sin embargo, la información sobre la identidad de un denunciante podrá transmitirse a las autoridades responsables si se requiere conforme a una obligación legal o en cumplimiento de una orden judicial u oficial, o si existen sospechas suficientes de que se haya cometido un delito penal.

Las denuncias no servirán nunca como motivo de discriminación o represalias para el denunciante. Esta regla tiene una excepción: si se transmite información falsa o engañosa y se puede demostrar que el denunciante ha actuado con negligencia grave o intencionalidad, es posible que se emprendan acciones legales contra el denunciante.

## **7. ¿Qué sucede después de presentar una denuncia?**

Después de presentar una denuncia, el denunciante recibe en primer lugar una confirmación de recepción (a menos, naturalmente, que se trate de una denuncia anónima). En un plazo de tres meses, el denunciante recibe una notificación de los resultados de la comprobación y, dado el caso, de cualquier otra medida que se haya tomado. Esto no se aplica si la notificación afecta a las investigaciones internas o perjudica los derechos de los interesados.

Septiembre de 2023