DONTE GROUP

# PROTOCOLO SOBRE EL CANAL DE DENUNCIAS
# Y
# SISTEMA DE INFORMACIÓN INTERNO (HELPLINE)

**(Compliance)**

**Versión 3**

**Diciembre 2023**

- **Destinatarios**

Todas las personas con vinculación laboral a Global Mensa, S.L.[1] y sus sociedades dependientes , en adelante "**DONTE**".

- **Aprobaciones**

| Órgano de gobierno[2] | Entidad | Fecha | Fecha de documento que se deroga |
|---|---|---|---|
| Consejo de Administración | Golbal Mensa, S.A | 23.12.2021 | - |
| | Inversiones Odontológicas 2016, S.L.U. | 07.01.2022 | 25.01.2018 |
| | (filiales) | 07.01.2022 | 25.01.2018 |
| Consejo de Administración | Golbal Mensa, S.A | **21 .12.2023** | 23.12.2021 |
| Órgano de Administración | **DONTE** GROUP, S.L.U. | **21 .12.2023** | 07.01.2022 |
| Órgano de Administración | Filiales | **11 .01.2023** | 07.01.2022 |

- **Control de cambios**

| | |
|---|---|
| **Elaborado por** | Comité de Compliance |
| **Área** | Compliance |
| **Modificaciones** | • Cambio de formato (corporativo).<br>• Adaptación a los cambios derivados de Ley 2/2023 de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción.<br>• Inclusión de relación de delitos más detallada.<br>• Anexo con cláusula de protección de datos para informante. |

- **Control de versiones**

| **Registro de Versiones** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Versión** | 1 | 2 | **3** | - | - |
| **Fecha** | 25.01.2018 | 23.12.2021 | **21.12.2023** | - | - |

**Este documento es de uso exclusivo para el personal de DONTE.**
**Queda prohibida su reproducción y divulgación, excepto para uso interno.**

[1] Global Mensa es matriz de DONTE GROUP, S.L.U. y sociedades dependientes y comprende, a los solos efectos de este documento, las marcas Vitaldent, SMYsecret y MAEX.

[2] Se entiende por Consejo u Órgano de Administración: órgano o conjunto de órganos de gobierno de una empresa que son responsables de la supervisión y gestión del negocio al más alto nivel y de la implantación del sistema de Compliance.

# 1. Introducción [3]

**1.1. Canal de Denuncias:**

Con la reforma del artículo 31 bis del Código Penal (LO 1/2015) en relación con la prevención de delitos en la empresa, se instaura la "obligación de informar de posibles riesgos e incumplimientos al organismo encargado de vigilar el funcionamiento y la observancia del modelo de prevención", pasando los canales de denuncia interna a convertirse, además de en una obligación normativa, en una de las bases sobre las que se sustentan los programas de Compliance.

**1.2. Definición:**

Es el sistema interno de información, a los efectos de la Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre incumplimientos de nuestros protocolos, infracciones normativas y de lucha contra la corrupción, en cumplimiento de las obligaciones y requisitos previstos en dicha Ley, la cual permite la interposición de comunicaciones (denuncias y consultas).

**1.3.** El presente Procedimiento se ha desarrollado siguiendo las líneas marcadas por la siguiente normativa de aplicación:

**1.3.1.** **Ley 2/2023, de 20 de febrero**, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción.

**1.3.2.** **Directiva (UE) 2019/1937** del Parlamento Europeo y del Consejo de 23 de octubre de 2019.

**1.3.3.** **LDE: Ley 1/2019, de 20 de febrero**, de Secretos Empresariales.

**1.3.4.** **RGPD: Reglamento (UE) 2016/679**, del Parlamento Europeo y del Consejo, de 27 de abril de 2016, relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos y por el que se deroga la Directiva 95/46/CE.

**1.3.5.** **LOPDGDD: Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre**, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales.

# 2. Objeto

**2.1.** El presente Protocolo tiene el objetivo de promover y permitir a los sujetos obligados por los Protocolos, Manuales, Políticas y Procedimientos Operativos de **DONTE** la denuncia de posibles incumplimientos de dichas normas internas o de cualquier otra norma aplicable a las operaciones de **DONTE**, y garantizar que dichas denuncias son tratadas con todas las garantías legales y, especialmente, las garantías de presunción de inocencia, confidencialidad y no existencia de represalias.

**2.2.** Adicionalmente, tiene como objetivos:

**2.2.1.** Establecer sus normas de uso

[3] El uso en este documento del masculino o femenino referido a personas hace referencia a las personas físicas, sin distinción de género.

**2.2.2.** Mantener la confidencialidad de la identidad del informante y de cualquier tercero mencionado en la comunicación, de las actuaciones que se desarrollen en la gestión y de la tramitación de la misma;

**2.2.3.** Permitir la presentación de comunicaciones por escrito;

**2.2.4.** Integrar los distintos canales internos de comunicación;

**2.2.5.** La protección de datos, impidiendo el acceso de personal no autorizado;

**2.2.6.** Asegurar que las comunicaciones presentadas puedan tratarse de manera efectiva con el objetivo de que el primero en conocer la posible irregularidad sea el Órgano de Vigilancia a través de la Dirección de Cumplimiento;

# 3. Ámbito de aplicación

Este Protocolo del Canal de Denuncias e Investigaciones Internas es aplicable a todas las personas que formen los órganos de administración, los equipos directivos y al resto de personal de **DONTE** en España, siendo de obligado cumplimiento, con independencia de su ubicación o puesto.

# 4. Órgano responsable de las investigaciones internas

**4.1.** El Comité de Compliance, a través de la dirección de Cumplimiento Normativo, es el órgano encargado de instruir las investigaciones internas de hechos que puedan ser constitutivos de infracciones de los Protocolos, Manuales, Políticas y Procedimientos Operativos de **DONTE** o cuando los hechos puedan ser constitutivos de delito.

**4.2.** La dirección de Cumplimiento Normativo será responsable de (i) practicar las diligencias de investigación oportunas; y (ii) emitir una propuesta de informe de investigación.

**4.3.** Para el desarrollo de sus labores de investigación, la dirección de Cumplimiento Normativo podrá contar con el apoyo: (i) de los demás miembros del Comité de Compliance; (ii) de los responsables de Asesoría Jurídica; (iii) de los miembros de Auditoría Interna o de las áreas relacionadas con los hechos investigados; (iv) de un abogado externo; (v) de una sociedad externa especializada en servicios de forensic; (vi) de un notario; o (vii) de cualquier otro profesional externo, con el fin de asegurar el correcto desarrollo de la investigación. En todo caso, se intentará reducir lo máximo posible el número de personas que tienen conocimiento de la investigación, limitándolas a aquéllas que "necesitan saber".

**4.4.** Si se produjera una investigación por parte de las autoridades competentes por los mismos hechos, tanto nacionales como supranacionales, el Comité de Compliance colaborará con dichas autoridades.

# 5. Procedimiento, envío y recepción de comunicaciones

**5.1.** **DONTE** tiene una política de puertas abiertas y sugiere que se compartan preguntas, inquietudes, sugerencias o quejas con su superior/a jerárquico. No obstante, si se tiene conocimiento de un hecho que pueda constituir una violación de los Protocolos, Manuales, Políticas o Procedimientos Operativos de **DONTE** y no se sienten comodidad hablando con su supervisor/a o si no se está satisfecho con la respuesta, deberán denunciarlo al Comité de Compliance, cuya forma se detalla a continuación.

**5.2.** **Presentación de denuncias y/o incidencias**

**5.2.1.** El Canal de Denuncias está gestionado por el Compliance Officer Operativo. Para hacer uso de dicho canal debe enviarse un correo electrónico a la dirección

**compliance@compliancevd.es**

y/o en la URL

**https://dontegroup-canaletico.appcore.es**

a través de medios propios o de la intranet de **DONTE** que cumple con los requisitos técnicos necesarios para garantizar la confidencialidad y la imposibilidad de rastrear los envíos.

**5.2.2.** Cualquier incidencia recibida será inmediatamente puesta en conocimiento del Comité de Compliance. En caso de que la incidencia involucre al Compliance Officer Operativo, la denuncia se puede presentar directamente al Comité de Compliance en

**dfcompliance@compliancevd.es.**

### 5.3. Anonimato

**5.3.1.** En el preámbulo de la Ley 2/2023 se destaca que se permite la denuncia anónima y la obligación de mantener al informante en el anonimato.

**5.3.2.** A tal efecto, el Canal de Denuncias ofrece al informante el derecho a preservar el anonimato de su identidad personal.

**5.3.3.** De conformidad con lo anterior, serán aceptadas para su tramitación aquellas denuncias en las que no consten los datos de identificación del denunciante, investigándose la misma con la mayor prudencia y proporcionalidad.

**5.3.4.** Las denuncias se podrán llevar a cabo en español o inglés.

**5.3.5.** Las denuncias deberán acompañarse de toda la información relevante, que se encuentre a disposición del denunciante.

**5.3.6.** El Comité de Compliance creará un registro de las denuncias recibidas, el cual cumplirá con las exigencias de la legislación de protección de datos aplicable.

## 6. Fases

### 6.1. Admisión o inadmisión a trámite de la denuncia

**6.1.1.** Una vez recibida la denuncia, el Comité de Compliance podrá admitirla o inadmitirla a trámite.

**6.1.2.** Las denuncias y/o incidencias que deben tramitarse a través del Canal de Denuncias deben referirse a alguno de los supuestos relacionados en el Anexo 2 adjunto:

**6.1.3.** Serán inadmitidas (archivadas) las siguientes denuncias:

6.1.3.1. Inexistencia de los hechos que pudieran constituir una infracción normativa incluida en el ámbito de aplicación de este procedimiento.
6.1.3.2. Cuando las diligencias practicadas no acrediten suficientemente la comisión de la infracción.
6.1.3.3. Cuando los hechos probados no constituyan, de modo manifiesto, una infracción normativa incluida en el ámbito de aplicación de este procedimiento.
6.1.3.4. Cuando no se haya podido identificar a la persona o personas responsables.
6.1.3.5. Cuando se concluyera, en cualquier momento, que ha prescrito la infracción.

### 6.2. Investigación preliminar

**6.2.1.** Tras haber admitido a trámite la denuncia, y con el fin de contrastar la verosimilitud de los hechos denunciados, y su eventual oposición a los Protocolos, Manuales, Políticas o Procedimientos Operativos de **DONTE**, el Instructor deberá realizar una investigación preliminar de los mismos.

**6.2.2.** Dicha investigación consistirá en recabar los documentos a disposición de **DONTE** que puedan servir para corroborar los hechos denunciados (ej.: contratos, facturas, albaranes, etc.).

**6.2.3.** Si la investigación preliminar demuestra que dichos hechos denunciados no son ciertos o no constituyen una infracción de los Protocolos, Manuales, Políticas o Procedimientos Operativos de **DONTE**, el Instructor archivará la investigación en esta fase.

### 6.3. Información al investigado

**6.3.1.** En el caso de que la investigación preliminar demuestre que los hechos investigados pueden ser ciertos y pueden constituir una infracción de los Protocolos, Manuales, Políticas y Procedimientos Operativos de **DONTE**, el Instructor informará al investigado, si hubiere alguno, acerca (i) de la existencia de la investigación; (ii) un breve resumen de los hechos presuntos investigados; y (iii) de sus derechos y obligaciones, incluyendo los derechos de acceso, rectificación, cancelación y oposición cuando proceda.

**6.3.2.** Se podrá retrasar dicha información durante el plazo máximo de 3 meses, contados desde la recepción de la denuncia o conocimiento del hecho presunto por parte del Comité de Compliance, en el caso de que pueda poner en peligro la capacidad de investigación del Instructor.

### 6.4. Diligencias de investigación

**6.4.1.** El Instructor practicará todas las diligencias de investigación que estime oportunas para el esclarecimiento de los hechos.

**6.4.2.** Dichas diligencias podrán consistir en:

6.4.2.1. Entrevistas con el investigado o con otras personas, que podrán ser documentadas o registradas en soporte adecuado a este fin.

6.4.2.2. Requerimientos de información y documentación al investigado o a terceros.

6.4.2.3. Recabar toda información o documentación que estime necesaria a todas las áreas o sociedades de **DONTE**, respetando la normativa aplicable en materia de protección de datos, el Derecho laboral aplicable y los derechos fundamentales del investigado.

6.4.2.4. Solicitar el apoyo de investigadores externos para el análisis de determinada información.

6.4.2.5. Cualquier otra diligencia que el Instructor estime oportuna para la averiguación de los hechos.

**6.4.3.** Todas las diligencias practicadas por el Instructor: (i) tendrán carácter confidencial; y (ii) deberá dejarse reflejo escrito de haberse llevado a cabo.

### 6.5. Conclusión de la investigación interna

**6.5.1.** Cuando el Instructor considere concluida la investigación, elaborará una propuesta de informe en la que hará constar: (i) las diligencias practicadas; (ii) los hechos considerados acreditados; (iii) las posibles infracciones de los Protocolos, Manuales, Políticas y Procedimientos Operativos de **DONTE** cometidas; (iv) en su caso, los responsables de dichas infracciones; (v) una propuesta de adopción de posibles medidas disciplinarias respecto de los responsables; (vi) un análisis del funcionamiento del Protocolo, Manual, Política o Procedimiento Operativo de **DONTE** infringido; y (vii) una propuesta de adopción de medidas correctoras del Protocolo, Manual, Política o Procedimiento Operativo de **DONTE** infringido, para evitar la reiteración de la infracción investigada.

**6.5.2.** Dicha propuesta de informe será aprobada, en su caso, por el Comité de Compliance quien decidirá sobre la implementación de las medidas propuestas.

**6.5.3.** Las decisiones se comunicarán a los responsables de los sujetos investigados. En la comunicación a los responsables de la Incidencia podrá omitirse cualquier información sobre la naturaleza del procedimiento seguido, de los hechos o de las medidas adoptadas.

**6.5.4.** Las investigaciones internas deberán estar finalizadas en el plazo máximo de 90 días, que podrá prorrogarse, por otros 90 días, únicamente por causa justificada.

## 7. Derechos y obligaciones del denunciante

### 7.1. Presunción de inocencia y honorabilidad profesional

El procedimiento de investigación, como consecuencia de una denuncia, garantizará en todo momento la presunción de inocencia y la honorabilidad profesional de las personas involucradas en la misma, al margen de las decisiones que sobre esas personas puedan tomar sus responsables directos o el área de Recursos Humanos.

### 7.2. Confidencialidad del informante

**7.2.1.** La comunicación a través del Canal será siempre y, en todo caso, confidencial y, si el empleado así lo desea, anónima. En las comunicaciones confidenciales se preservará la identidad de la persona que notifica, sin perjuicio de las obligaciones legales y de la protección de los derechos correspondientes a las personas físicas o jurídicas acusadas de mala fe.

**7.2.2.** Tanto el Comité de Compliance como la Dirección de Recursos Humanos, harán sus mejores esfuerzos para asegurar esta confidencialidad. A tal fin, identificarán posibles situaciones de conflicto de interés u otras circunstancias que podrían comprometer esta confidencialidad, tomando las medidas necesarias para resolverlas.

**7.2.3.** Todas las personas que tengan conocimiento de las comunicaciones que se realicen a través del Canal están obligadas a firmar un compromiso vinculante de confidencialidad y guardar secreto profesional sobre la identidad de la persona denunciante y denunciada.

### 7.3. Derechos y obligaciones del informante

**7.3.1.** El Comité de Compliance garantizará la confidencialidad de la identidad del denunciante, no divulgándola al denunciado ni a otros empleados/as o representantes de **DONTE**. No obstante, en caso de una investigación llevada a cabo por una autoridad como la Policía, el Ministerio Fiscal, un órgano judicial u otra autoridad con potestad, podría ser necesario informar a dicha autoridad sobre la identidad del denunciante.

**7.3.2.** Los denunciantes serán informados de la recepción de la denuncia (y podrán ser informados del archivo de la denuncia o del resultado de la investigación interna).

**7.3.3.** Los denunciantes deberán colaborar con el Comité de Compliance y con el Instructor en la investigación interna.

**7.3.4.** Los denunciantes que hayan participado en la infracción de las políticas de **DONTE** no resultarán exentos de su eventual responsabilidad por el mero hecho de haber formulado la denuncia.

**7.3.5.** La realización de denuncias falsas, con temerario desprecio hacia la verdad, mala fe o abuso de derecho constituye una infracción grave de las políticas de **DONTE** y podrá dar lugar a las correspondientes sanciones disciplinarias.

### 7.4. Derechos y obligaciones del investigado

**7.4.1.** Durante la investigación el investigado podrá estar asistido de abogado.

**7.4.2.** El investigado deberá mantener la confidencialidad acerca de la existencia de la investigación y de su contenido.

**7.4.3.** En caso de incumplimiento por parte del investigado de las obligaciones descritas anteriormente, podrá ser destinatario de la sanción disciplinaria que corresponda

### 7.5. Derechos y deberes de las personas llamadas a colaborar con la investigación

**7.5.1.** Todas las personas sujetas al presente Protocolo deberán colaborar con la investigación interna. En particular, deberán:

7.5.1.1. Comparecer a entrevistas con el Instructor, en el caso de que sean requeridas para ello, contestando a todas las preguntas formuladas.

7.5.1.2. Contestar a todos los requerimientos de información o documentación formuladas por el Instructor.

7.5.1.3. Facilitar al Instructor todos los documentos que sirvan para acreditar los hechos denunciados.

7.5.1.4. Mantener absoluta confidencialidad acerca de la existencia de la investigación y de su contenido, sin que puedan informar a ninguna otra persona.

**7.5.2.** El incumplimiento de las obligaciones anteriores podrá dar lugar a la imposición de la responsabilidad disciplinaria que corresponda.

**7.5.3.** El mero hecho de colaborar en la investigación nunca podrá ser merecedor de sanción ni represalia alguna.

## 8. Prohibición de represalias

**8.1.** No cabrá ningún tipo de represalia o consecuencia negativa contra el denunciante por el hecho de la denuncia, salvo que la investigación interna determine que la denuncia es falsa o que se ha realizado con temerario desprecio hacia la verdad, mala fe o abuso de derecho, procediendo a la adopción de las medidas disciplinarias que correspondan cuando sea así determinada.

**8.2.** El informante que, de buena fe, efectúe la comunicación estará protegido contra cualquier tipo de discriminación y penalización por motivo de las denuncias realizadas.

**8.3.** Se entiende por represalia cualesquiera actos u omisiones que estén prohibidos por la ley, o que, de forma directa o indirecta, supongan un trato desfavorable que sitúe a las personas que las sufren en desventaja particular con respecto a otra en el contexto laboral o

profesional, solo por su condición de informantes, o por haber realizado una revelación pública, salvo, excepcionalmente, el supuesto en que dicha acción u omisión pueda justificarse objetivamente en atención a una finalidad legítima y que los medios para alcanzar dicha finalidad sean necesarios y adecuados.

**8.4.** Se consideran represalias las que se adopten en forma de:

**8.4.1.** Suspensión del contrato de trabajo, despido o extinción de la relación laboral o estatutaria, incluyendo la no renovación o la terminación anticipada de un contrato de trabajo temporal una vez superado el período de prueba, o terminación anticipada o anulación de contratos de bienes o servicios.

**8.4.2.** La imposición de cualquier medida disciplinaria, degradación o denegación de ascensos y cualquier otra modificación sustancial de las condiciones de trabajo y la no conversión de un contrato de trabajo temporal en uno indefinido, en caso de que tuviera expectativas legítimas de que se le ofrecería un trabajo indefinido; salvo que estas medidas se llevaran a cabo dentro del ejercicio regular del poder de dirección al amparo de la legislación laboral correspondiente, por circunstancias, hechos o infracciones acreditadas, y ajenas a la presentación de la comunicación.

**8.4.3.** Daños, incluidos los de carácter reputacional, o pérdidas económicas, coacciones, intimidaciones, acoso u ostracismo.

**8.4.4.** Evaluación o referencias negativas respecto al desempeño laboral o profesional.

**8.4.5.** Inclusión en listas negras o difusión de información en un determinado ámbito sectorial, que dificulten o impidan el acceso al empleo o la contratación de obras o servicios.

**8.4.6.** Denegación de formación.

**8.4.7.** Discriminación, o trato desfavorable o injusto.

# 9. Prevención de conflictos de interés

Con la finalidad de prevenir posibles conflictos de interés, se ha de tener en cuanto lo previsto en la Política Corporativa de Conflictos de Interés y, adicionalmente, se determina que:

**9.1.** La recepción de las comunicaciones e investigación sobre incumplimientos del Código de Conducta y su desarrollo a través de políticas y protocolos elaborados, así como relacionadas con ilícitos penales o administrativos previstos en el art. 2 de la ley 2/2023, queda limitado al Director de Cumplimiento Normativo (Compliance Officer Operativo).

**9.2.** La recepción de las comunicaciones, investigación que se refiere a incumplimientos de obligaciones legales relativas a principios éticos relacionados con igualdad de oportunidades, respeto a las personas, conciliación del trabajo y vida personal, así como la adopción de medidas disciplinarias corresponde a la función de RRHH.

**9.3.** En caso de conflicto de interés de alguno de los receptores de la comunicación, éste se abstendrá de participar en el proceso de gestión de la comunicación e investigación, así como de la posible sanción que corresponda. En caso de conflicto del Compliance Officer, sus funciones, conforme a este procedimiento, serán asumidas por un miembro del Órgano de Vigilancia y si el conflicto afecta a la Dirección de RRHH, sus funciones serán asumidas por el Compliance Officer.

**9.4.** Identificación de las personas de las funciones de Compliance y Recursos Humanos que tienen acceso a la comunicación e información asociada, así como a los back-up o respaldos necesarios para cubrir posibles incidencias.

# 10. Protección de datos personales

**10.1.** Los datos personales facilitados con ocasión de la denuncia y obtenidos a resultas de la investigación interna correspondiente (los "Datos Personales") serán tratados únicamente para concluir dicha investigación en los términos señalado en el presente Protocolo.

**10.2.** Únicamente se podrán recabar las siguientes tipologías de datos en el marco de una denuncia:

**10.2.1.** Nombre y apellidos de las personas involucradas en la comunicación y su cargo.

**10.2.2.** Información sobre el informante (nombre y apellidos, cargo, número de teléfono y dirección de correo electrónico).

**10.2.3.** Los hechos comunicados presuntamente delictivos o irregulares.

**10.2.4.** Cuanta documentación de soporte sea precisa para investigar la conducta comunicada.

**10.3.** Tendrán acceso a dichos Datos Personales:

**10.3.1.** La Dirección de Cumplimiento Normativo

**10.3.2.** Los miembros del Órgano de Vigilancia.

**10.3.3.** El responsable de recursos humanos solo cuando pudiera proceder la adopción de medidas disciplinarias.

**10.3.4.** El/la responsable de los servicios jurídicos, si procediera la adopción de medidas legales.

**10.3.5.** Los encargados del tratamiento que eventualmente pudieran designarse.

**10.3.6.** El delegado de protección de datos de la organización, en su caso

**10.3.7.** Los miembros de la Comisión de Auditoría y Cumplimiento.

**10.3.8.** Las sociedades de **DONTE** que tienen la relación contractual o societaria con la(s) persona(s) denunciante(s) y denunciada(s), si ello fuera necesario para poder llevar a cabo la investigación interna y adoptar las medidas.

**10.3.9.** Los profesionales externos y autoridades públicas que deben entenderse como tales de acuerdo con la sección 4.3.4. anterior.

**10.4.** Se considerará lícito el tratamiento de los datos por otras personas, o incluso su comunicación a terceros, cuando resulte necesario para la adopción de medidas correctoras o la tramitación de los procedimientos sancionadores o penales que, en su caso, procedan.

**10.5.** En ningún caso serán objeto de tratamiento los datos personales que no sean necesarios para el conocimiento e investigación, procediéndose, en su caso, a su inmediata supresión.

**10.6.** Se suprimirán todos aquellos datos personales que se puedan haber comunicado y que se refieran a conductas que no estén incluidas en el ámbito de aplicación de la ley 2/2023 de 20 de febrero.

**10.7.** Los ficheros respecto de individuos específicos en que consten las denuncias deberán inscribirse en el Registro General de Protección de Datos.

**10.8.** Los titulares de los Datos Personales podrán ejercitar sus derechos de acceso, rectificación, cancelación y oposición (cuando proceda de conformidad con lo dispuesto en la normativa de protección de datos personales) mediante el envío de un correo electrónico a la dirección

[incluir dirección a efectos AEPD]. No obstante, no procederá el ejercicio de tales derechos en los siguientes casos:

**10.8.1.** Cuando la persona denunciada ejercite su derecho de acceso, no se le comunicarán los datos identificativos del denunciante; o

**10.8.2.** Cuando el ejercicio de estos derechos se proyecte respecto de una denuncia relacionada con la prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo, en cuyo caso se aplicará lo dispuesto en el artículo 32 de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo.

**10.9.** Los Datos Personales obtenidos con ocasión de la denuncia serán cancelados cuando hayan transcurridos 2 meses desde la finalización de la investigación interna iniciada como consecuencia de la misma, salvo en el caso de denuncias no admitidas a trámite que se cancelarán de inmediato. La cancelación conlleva el bloqueo de los Datos Personales de tal forma que sólo podrán mantenerse en custodia separada, durante el plazo de prescripción de las responsabilidades relacionadas con la denuncia, para su puesta a disposición de las autoridades como la Policía, el Ministerio Fiscal o un Órgano Judicial, cuando proceda.

**10.10.** Con la cumplimentación del acta sobre las reuniones o entrevistas que se practiquen, los intervinientes consienten de forma expresa el uso y, tratamiento de los datos facilitados para los fines antes señalados.

**10.11.** Las personas que efectúen una comunicación a través del canal de denuncias manifiestan y garantizan que los datos personales proporcionados son verdaderos, exactos, completos y actualizados, y mantendrán indemne a **DONTE** de cualesquiera responsabilidades que se puedan derivar por el incumplimiento de dichas manifestaciones y garantías.

**10.12.** Los datos personales contenidos en los hechos comunicados pueden ser objeto de cesión a organismos supervisores, juzgados y tribunales como consecuencia de la investigación que se pueda poner en marcha, existiendo la posibilidad de que el denunciante pueda ser citado judicialmente.

**10.13.** El **Anexo 1** adjunto contempla la información a estos efectos que será puesta en conocimiento de la persona informante.

# 11. Formación y difusión

**11.1.** El presente Protocolo se incluye entre las materias de formación obligatoria para todos los sujetos obligados por el mismo. Esta formación se llevará a cabo en el primer año completo de empleo y, en lo sucesivo, por lo menos cada tres años.

**11.2.** Se utilizarán en todo caso los siguientes canales para difundir el presente Protocolo, en los idiomas apropiados:

**11.2.1.** Se entregará una copia del Protocolo a todo administrador, directivo y empleado de **DONTE**, y estos deberán firmar la aceptación de la misma, en acreditación de la entrega.

**11.2.2.** Se adjuntará una copia del Protocolo al Manual de Bienvenida, que se entrega a todas las nuevas incorporaciones en la plantilla de **DONTE**;

**11.2.3.** La Intranet, que deberá contener un apartado específico sobre el presente Protocolo.

## 12. Consecuencias de incumplimiento

**12.1.** Los incumplimientos del presente Protocolo podrán dar lugar a la aplicación de medidas disciplinarias laborales, incluido el despido disciplinario, o a la resolución del correspondiente contrato mercantil.

**12.2.** Los incumplimientos de los Protocolos, Manuales, Políticas y Procedimientos Operativos de **DONTE** podrán ser denunciados a la Policía o al Ministerio Fiscal, en el caso de que puedan ser constitutivos de delito.

## 13. Aprobación

**13.1.** Esta revisión del Protocolo de Canal de Denuncias e Investigaciones Internas ha sido aprobada por el Consejo de Administración de Global Mensa, S.A. con fecha 21 de diciembre de 2023, ratificado por DONTE GROUP, S.L.U. en la misma fecha y por sus filiales el 11 de enero de 2024.

**13.2.** Este Protocolo debe mantenerse actualizado, y para ello debe revisarse de forma ordinaria anualmente, y de forma extraordinaria, cada vez que se produzcan variaciones en la legislación aplicable.

**13.3.** Cualquier modificación de este Protocolo está sujeta a la aprobación previa del Consejo de Administración de Global Mensa. salvo que revista una importancia menor, en cuyo caso deberá ser aprobada por la Comisión de Cumplimiento y Auditoría.

# Anexo 1

**Información mínima a la Persona afectada por la Comunicación en materia de protección de datos personales**.

De conformidad con lo dispuesto en la Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción, así como lo contemplado en el Reglamento (UE) 2016/679, General de Protección de Datos y en la Ley Orgánica de Protección de Datos, 3/2018 de 5 de diciembre de 2018, DONTE GROUP, S.L.U. es la entidad Responsable del Tratamiento (en adelante, la "Responsable del tratamiento") le informa del tratamiento de sus datos para el esclarecimiento de los hechos relacionados con una denuncia interpuesta a través del canal de establecido al efecto. La base que legitima el tratamiento es el cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 30 de la Ley 2/2023.

Exclusivamente en caso de que se detecte un ilícito, sus datos podrán ser comunicados a terceros (Juzgados y Tribunales, Fuerzas y Cuerpos de Seguridad o Administración Pública), para la estricta protección de los intereses públicos y el cumplimiento de la normativa vigente.

Sus datos se conservarán en los sistemas de gestión de nuestro canal de denuncias únicamente durante el tiempo imprescindible para decidir sobre la procedencia de iniciar una investigación sobre los hechos denunciados. En todo caso, transcurridos tres meses desde la introducción de los datos, se procederá a la supresión de los mismos en el canal de denuncias, salvo que sea necesaria su conservación para continuar la investigación, en cuyo caso se tratará dicha información en un entorno separado. Las denuncias que se conserven por más tiempo del estrictamente necesario serán conservadas de forma anonimizada.

Puede ejercitar sus derechos de acceso, rectificación, supresión, limitación del tratamiento y/o portabilidad de tus datos, dirigiéndose por escrito a través de la dirección de correo electrónico ignacio@ignacioillan.com En caso de que ejerciese el derecho de oposición, se presumirá que, salvo prueba en contrario, existen motivos legítimos imperiosos que legitiman el tratamiento por nuestra parte de sus datos personales

Igualmente, puede contactar con la Agencia Española de Protección de Datos (www.aepd.es), si considera que se han vulnerado sus derechos.

Si la solicitud la formula un tercero, deberá acreditarse oportunamente la representación otorgada para ello. Cuando el Responsable del tratamiento tenga dudas razonables en relación con la identidad de la persona física que cursa la solicitud, podrá solicitar que se facilite la información adicional necesaria para confirmar su identidad.

## Anexo 2, Relación de delitos.

| | Artículo del Código Penal | | Ejemplos |
|---|---|---|---|
| Tráfico de órganos | 156 bis | | No aplicable |
| **Delitos de trato degradante** | **173.1** | **Multa de 6 meses a 2 años** | **si, por ejemplo, se crea en una persona sentimientos de temor, de angustia y de inferioridad susceptibles de humillarlas, de envilecerlas y de quebrantar, en su caso, su resistencia física o moral.** |
| Trata de seres humanos | 177 bis | | No aplicable |
| **Delito de acoso sexual** | **184.1, 2, 3 y 4** | **Multa de 6 meses a 2 años** | **si, por ejemplo, se piden favores de naturaleza sexual, para sí o para un tercero, en el ámbito de una relación laboral, docente, de prestación de servicios o análoga, continuada o habitual, provocando una situación objetiva y gravemente intimidatoria, hostil o humillante.** |
| Delitos relativos a la prostitución, explotación sexual y la corrupción de menores | 187<br>188<br>189<br><br>189 bis | - | No aplicable |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Delitos contra la intimidad y allanamiento informático** | **197**<br>**197.7**<br>**197 bis**<br>**197 ter** | **Multa de 6 meses a 2 años** | **por ejemplo, si un empleado o directivo de DONTE se apodera de papeles o cartas de otros empleados/as.** |
| **Estafas y fraudes** | **248**<br>**249**<br>**250**<br>**251** | **Multa del triple al quíntuple de la cantidad defraudada (si la pena de prisión para persona física es superior a 5 años)**<br>**Multa del doble al cuádruple de la cantidad defraudada para el resto de los casos.** | **tendría lugar si, por ejemplo, se pidiera un pago a un paciente en contrapartida por unos servicios odontológicos que no se tiene intención de prestar.** |
| **Frustración de la ejecución** | **257**<br>**258**<br>**258 bis** | **Multa de 2 a 5 años (si la pena de prisión para persona física es superior a 5 años)**<br>**Multa de 1 a 3 años (si la pena de prisión para persona física es de 2 a 5 años)** | **podría darse si se venden bienes de DONTE que se encuentren embargados.** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Insolvencias punibles** | **259** | **Multa de 2 a 5 años (si la pena de prisión para persona física es superior a 5 años)** | **si, por ejemplo, se vende un bien de alguna compañía de DONTE a un precio insignificante estando dicha compañía en situación de insolvencia.** |
| | **259 bis** | **Multa de 1 a 3 años (si la pena de prisión para persona física es de 2 a 5 años)** | |
| | **260** | | |
| | **261** | **Multa de 6 meses a 2 años (si la pena de prisión para persona física es inferior a 2 años).** | |
| **Daños informáticos** | **264** | **Multa de 2 a 5 años o del quíntuplo a 12 veces el valor del perjuicio causado (si la pena de prisión para persona física es superior a 3 años)** | **si, por ejemplo, se accediera a programas informáticos de terceros sin su consentimiento, para dañar dichos programas o si se enviaran, a sabiendas, correos electrónicos con virus.** |
| | **264 bis** | | |
| | **264 ter** | **Multa de 1 a 3 años o del triple a 8 veces el valor del perjuicio causado (si la pena de prisión para persona física es inferior a 3 años)** | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Delitos contra la propiedad intelectual e industrial, el mercado y los consumidores y de corrupción privada** | **270** | **Para los delitos de los art. 270, 271, 273, 274, 276, 286 y 286:** | **Delitos contra la propiedad intelectual o industrial: que podrían darse si, por ejemplo, se realiza una descargara de un software pirata o se excede el número de licencias contratadas.** |
| | **271** | **Multa del doble al cuádruple del beneficio obtenido o previsto obtener (si la pena de prisión para persona física es superior a 2 años)** | |
| | **273** | **Multa del doble al triple del beneficio obtenido o previsto obtener en el resto de los casos.** | |
| | **274** | **Para los delitos de los art. 277, 278, 279, 280, 281, 282, 282 bis, 284, 285, 285 bis, 285 quarter:** | |
| | **275** | **Multa de 2 a 5 años o del triple al quíntuple del beneficio obtenido o previsto obtener (si la pena de prisión para persona física es superior a 2 años)** | **Delitos contra el mercado y los consumidores: que se podrían dar si, por ejemplo, se divulgan secretos industriales de terceros sin su consentimiento o si se utiliza publicidad engañosa para los pacientes.** |
| | **277** | | |
| | **278** | | |
| | **279** | | |
| | **280** | | |
| | **281** | | |
| | **282** | | |
| | **282 bis** | **Multa de 6 meses a 2 años del tanto al duplo del beneficio obtenido en el resto de los casos.** | |
| | **283** | | |
| | **284** | | |
| | **285** | | **Corrupción en el mercado: si se ofrece, por ejemplo, dinero o algo de valor a un empleado de otra compañía para que dicha compañía contrate los servicios de alguna de DONTE para su personal.** |
| | **285 bis** | | |
| | **285 quarter** | | |
| | **286** | | |
| | **286 bis** | | |
| | **286 ter** | | |
| | **286 quarter** | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Receptación y blanqueo de capitales** | **301** | **Multa de 2 a 5 años (si la pena de prisión para persona física es superior a 5 años)**<br>**Multa de 6 meses a 2 años (si la pena de prisión para persona física es inferior a 5 años)** | **tiene lugar, por ejemplo, si se compra o vende algún bien sabiendo que tiene su origen en una actividad delictiva, como podría ser la evasión de impuestos.** |
| **Financiación ilegal de partidos políticos** | **304 bis** | **Multa del triple al quíntuple del valor de las donaciones o aportaciones** | **ocurre si alguna de las compañías de DONTE hace una donación a un partido político.** |
| **Delitos contra la Hacienda Pública y la Seguridad Social** | **305**<br>**306**<br>**307**<br>**307 ter**<br>**308**<br>**310** | **Multa del tanto al doble de la cantidad defraudado o indebidamente obtenida y pérdida de obtener subvenciones y gozar beneficios fiscales o de la SS de 3 a 6 años (si la pena de prisión para persona física es de 2 a 5 años)**<br>**Multa del doble al cuádruple de la cantidad defraudada o indebidamente obtenida y pérdida de obtener subvenciones y gozar de los beneficios fiscales o de la SS de 3 a 6 años**<br>**Delitos del art. 310: multa de 6 meses a 1 año y pérdida de la posibilidad de obtener subvenciones y gozar de los beneficios fiscales o de la SS de 3 a 6 años** | **si, por ejemplo, no se pagan los impuestos o cuotas de la Seguridad Social que corresponden a DONTE.** |
| **Delitos contra los derechos de los ciudadanos extranjeros** | **318 bis** | **Multa de 2 a 5 años o la del triple al quíntuple del beneficio obtenido** | **si, por ejemplo, en DONTE se contratasen trabajadores extranjeros clandestinos.** |
| Delitos de construcción, edificación o urbanización ilegal | 319 | | No aplicable |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Delitos contra el medio ambiente** | **325**<br>**326**<br>**326 bis**<br>**330** | **Multa de 1 a 3 años o del doble al cuádruple del perjuicio causado (si la pena de prisión para persona física es superior a 2 años)**<br>**Multa de 6 meses a 2 años o del doble al triple del perjuicio causado en el resto de los casos.** | **por ejemplo, si se gestiona de forma indebida los residuos tóxicos o peligrosos.** |
| **Delitos relativos a la energía nuclear y a las radiaciones ionizantes** | **343** | **Multa de 2 a 5 años** | **si no se realiza un buen mantenimiento de las máquinas de rayos X y se pone en peligro la vida de las personas.** |
| Delitos de riesgos provocados por explosivos | 348 | | No aplicable |
| **Delitos contra la salud pública por práctica ilícita con medicamentos, productos sanitarios y adulteración de alimentos o de aguas potables** | **359**<br>**361**<br>**361 bis**<br>**362**<br>**362 bis**<br>**362 ter**<br>**362 quinquies**<br>**363**<br>**364**<br>**365** | **Multa de 1 a 3 años o del doble al quíntuple del valor de las sustancias y productos o del beneficio que se hubiera obtenido o previsto obtener** | **(medicamentos y productos sanitarios): que ocurriría, entre otros, si comercializamos con productos sanitarios, como las prótesis dentales, que no cumplan los requisitos legales y puedan suponer un peligro para los pacientes.** |
| **Delitos contra la salud pública por tráfico de drogas** | **368**<br>**369** | **Multa de 2 a 5 años o del triple al quíntuple del valor de la droga (si la pena de prisión para persona física es superior a 5 años)**<br>**Multa de 1 a 3 años o del doble al cuádruple del valor de la droga (si la pena de prisión para persona física es de 2 a 5 años)** | **por ejemplo si se distribuyen medicamentos sin autorización.** |
| Falsificación de moneda | 386 | | No aplicable |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Falsificación de tarjetas de crédito y débito y de cheques de viaje | 399 | | No aplicable |
| **Cohecho** | **424**<br>**247** | **Multa de 2 a 5 años o del triple al quíntuple del beneficio obtenido (si la pena de prisión para persona física es superior a 5 años)**<br>**Multa de 1 a 3 años o del doble al cuádruple del beneficio obtenido (si la pena de prisión para persona física es superior a 2 años)**<br>**Multa de 6 meses a 2 años o del doble al triple del beneficio obtenido en el resto de casos** | **que se produce si, por ejemplo, se ofrece dinero o algo de valor a un funcionario público para que adopte una decisión en favor de DONTE.** |
| **Tráfico de influencias** | **429**<br>**430** | **Multa de 6 meses a 2 años** | **si, por ejemplo, se utiliza una relación personal con un funcionario público para influir sobre éste y que adopte una decisión en favor de DONTE.** |
| Malversación | Art. 432 a 434 | | No aplicable |
| Incitación al odio y a la violencia | 510 | Multa de 2 a 5 años | No aplicable |
| **Organizaciones y grupos criminales** | **570 bis**<br>**570 ter** | **Disolución de la asociación o grupo y cualquier pena del art. 33.7** | |
| Delitos de terrorismo | De los art. 571 a 580 | | No aplicable |
| Ciertos casos de contrabando | 2 LO 12/1995 | | No aplicable |