

REGLAS DE FUNCIONAMIENTO DEL CANAL INTERNO DE INFORMACIÓN DE PAPEL ARALAR, S.A.

1. Introducción

PAPEL ARALAR, S.A., en adelante, PAPEL ARALAR, cuenta con un Sistema de Cumplimiento, destinado fundamentalmente a la prevención de delitos. Parte fundamental del mismo es el canal de denuncias o canal interno de información, destinado a que se pueda comunicar de forma segura -entre otras incidencias- las posibles infracciones de carácter penal y/o los posible incumplimientos del Código de Conducta producidos en el ejercicio de nuestra actividad.

Durante 2023 se ha aprobado y ha entrado en vigor 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 (en adelante, la **Ley 2/2023**). Esta norma, que en principio se destinaba a transponer a derecho nacional una Directiva de 2019 de la Unión Europea, ha ido mucho más allá de lo por ella previsto, en varios aspectos, introduciendo numerosos cambios y exigencias que afectan tanto a las entidades del sector público como del privado.

Como no podía ser de otra forma, PAPEL ARALAR recurriendo a asesoramiento externo especializado y previa consulta a la representación legal de las personas trabajadoras, ha implantado un canal y un procedimiento, adaptándose a las obligaciones que derivan de la indicada Ley 2/2023.

Contamos con un Sistema de información y un Canal interno de información de primer nivel. Seguidamente, resumimos las notas más relevantes del referido Canal y del procedimiento para gestionar la información recibida.

2. ¿Qué se puede comunicar a través del Canal interno de información?

Puede comunicarse información (obtenida lícitamente en el marco de una actividad laboral o profesional en o con PAPEL ARALAR) que se refiera a alguna o algunas de las siguientes acciones u omisiones (en adelante, las presuntas “Infracciones”):

- (i) Cualquier acción u omisión que pueda constituir infracción del Derecho de la Unión Europea siempre que: entre dentro del ámbito de aplicación de los actos de la Unión Europea; afecte a los intereses financieros de la Unión Europea; o incida en el mercado interior.
- (ii) Cualquier incumplimiento del Código de Conducta de PAPEL ARALAR, lo mismo que cualquier presunto incumplimiento de los demás protocolos o normas internas que conforman el Sistema de Cumplimiento.
- (iii) Cualquier infracción penal.
- (iv) Cualquier infracción administrativa grave o muy grave, fundamentalmente (que no exclusivamente) aquellas que pudieran afectar a las haciendas estatal, forales, locales o autonómicas, o a la Seguridad Social.
- (v) Cualquier infracción grave o muy grave en materia de seguridad y salud en el trabajo.

En cuanto a las situaciones de acoso, estas deberán comunicarse a través del Canal interno de información.

3. ¿Qué conflictos se excluyen expresamente?

La Ley 2/2023 solo protege a aquellas personas que informan sobre situaciones que tengan un impacto más amplio en la organización o en terceros, excluyendo aquellos conflictos personales que no tengan relevancia legal o administrativa.

En este sentido, por ejemplo, una disputa laboral entre dos personas trabajadoras, incluso con distinto cargo o posición, que obedeciera solamente a conflictos

personales (mala relación entre sí, competitividad, etc.) no deberá ser comunicada a través de este Canal interno de información.

4. ¿Quién puede utilizar el Canal interno de información?

Cualquier persona miembro de PAPEL ARALAR, entendiéndose como tal todas las personas profesionalmente relacionadas con la empresa, ya sea por ser trabajadoras, -cualquiera que fuera el régimen-, ya sea por ser accionistas, directivas o miembros del Consejo de Administración, pueden transmitir información sobre presuntas Infracciones a través del Canal interno, directamente o representados.

También podrán comunicar las Infracciones señaladas en el apartado segundo a través de este Canal tanto terceros externos como autónomos, empresas proveedoras, contratistas y subcontratistas (y las personas trabajadoras de éstas), con plena sujeción a sus requisitos y procedimiento.

5. ¿Cómo se puede comunicar una presunta Infracción?

(i) Comunicación por escrito:

Por medio de la dirección de correo electrónico que PAPEL ARALAR ha habilitado a tal efecto: canal@papelaralar.com

(ii) Comunicación verbal:

A través del siguiente número de teléfono: 626645246 (preguntando por la *responsable del Sistema-Compliance Officer*).

(iii) A través de una reunión presencial/por videoconferencia

Adicionalmente, si la persona informante lo desea, tendrá la opción de solicitar una reunión presencial/por videoconferencia (aplicativo MS Teams o similar) para proporcionar la información.

Las tres vías descritas anteriormente hacen referencia al Canal interno de información de PAPEL ARALAR. En adición, se recuerda a todos los eventuales informantes que también tendrán la posibilidad de comunicar las presuntas Infracciones descritas en el apartado 2 del presente documento a través de los Canales externos de información, gestionados por autoridades públicas, cuando éstos se creen¹.

6. ¿Caben comunicaciones anónimas?, ¿Qué requisitos se exigen para realizar una comunicación de información sobre una posible Infracción?

Toda persona informante podrá elegir si desea realizar su comunicación de forma **anónima** o no anónima, es algo de su libre elección. En todo caso, cabe señalar que, de acuerdo con lo previsto en la Ley, el Sistema interno de información de PAPEL ARALAR garantiza no solo la confidencialidad, sino, además, la **no revelación de la identidad del informante** (a salvo los casos señalados en la Ley 2/2023).

Por otro lado, la persona informante que desee recibir notificaciones relacionadas con la información presentada deberá proporcionar una dirección de email (u otro medio de comunicación seguro) y adquirir el compromiso de preservar la confidencialidad del contenido de las notificaciones recibidas.

Sea cual fuere la fórmula o vía elegida (comunicación anónima o no, por escrito, en reunión, telefónica ...), resulta **obligatorio que la persona informante proporcione la mayor cantidad de datos posible sobre la presunta Infracción comunicada**, incluyendo en particular:

- (i) Una descripción básica de los hechos. *¿Qué presunta Infracción se ha podido cometer y cómo?*

¹ En la página web se indicará, cuando se creen, los Canales externos disponibles

- (ii) Las fechas en las que se cometió o fechas aproximadas. *¿Cuándo tuvo lugar dicha Infracción?*
- (iii) Las personas sospechosas de haber cometido la Infracción, participantes en la misma y otras posibles conocedoras. *¿Quiénes cometieron dicha Infracción/ayudaron a cometerla/estuvieron involucrados?*
- (iv) Los documentos, audios, videos, datos o cualesquiera otras fuentes de información (sean en papel o en soporte informático) que puedan ser utilizados para corroborar o aclarar la presunta Infracción. *¿Con qué pruebas o indicios se cuenta?*

7. Principales aspectos del procedimiento de gestión de las informaciones recibidas

7.1 Principios que rigen el procedimiento

- (i) Confidencialidad y protección de la persona informante buena fe y su derecho a no sufrir represalias.
- (ii) Protección de datos personales.
- (iii) Protección de los derechos e intereses de las personas afectadas por la infracción.

7.2 Fases del procedimiento

Fase I: Análisis preliminar de la información recibida.

Órgano encargado: El responsable del Sistema².

Fase II: Admisión o inadmisión de la comunicación.

² La persona *Compliance Officer* de PAPEL ARALAR, en tanto que máximo responsable de la supervisión del Sistema de Cumplimiento de la organización es el cargo que se considera más idóneo para ejercer las funciones de Responsable del Sistema, de acuerdo con lo previsto en la Ley 2/2023 y en la Política del Sistema interno de información de PAPEL ARALAR.

Órgano encargado: El responsable del Sistema

Se adopta una decisión:

- (i) Admitir a trámite la comunicación e iniciar investigación (**Fase III**).
- (ii) Inadmitir la comunicación, por ejemplo, cuando los hechos relatados:
 - no sean constitutivos de Infracción.
 - carezcan de toda verosimilitud.
 - carezca manifiestamente de fundamento o existan indicios racionales de haberse obtenido ilícitamente la información o las pruebas o principios de prueba aportadas.
 - no se presenta nueva información significativa sobre una Infracción ya reportada y cerrada.

Fase III: Investigación e Informe Final

Órgano encargado: El responsable del Sistema (sin perjuicio de las consultas o apoyo puntual que pueda requerir de otros departamentos o de asesores externos para su completa sustanciación) o podrá derivarla a otros departamentos específicos para que lleven a cabo dicha investigación (Persona Investigadora).

- (i) Se practican las diligencias de investigación que correspondan (por ejemplo, declaración de las personas afectadas/investigadas, testigos, etc.).
- (ii) Elaboración de Informe Final tras la investigación, en el que se propone:
 - La continuación del procedimiento (se estima que hay indicios racionales de Infracción).
 - La apertura de un expediente disciplinario o contradictorio laboral (de acuerdo con lo previsto en el Convenio Colectivo), si la persona Responsable del Sistema/Persona investigadora considerase que

existen indicios de una infracción laboral (salvo que el expediente se hubiese abierto con anterioridad).

- El archivo del procedimiento.
 - no es constitutivo de Infracción
 - no aparece suficientemente justificada su perpetración
 - no se ha acreditado autor conocido

Fase IV: Resolución final

Órgano encargado: El órgano de administración u órgano en el que hubiere delegado (por ejemplo: Dirección Gerencia)

Se podrá conceder un trámite previo de audiencia a las personas afectadas.

Se adopta una decisión:

- (i) Archivo del expediente.
- (ii) Acordar alguna o todas las propuestas formuladas por la persona Responsable del Sistema/Persona investigadora.