## 0. Control de versiones

| Versión | Entrada en vigor | | | Elaborado por | Razón de la actualización |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | 17 | 11 | 22 | Comité Ético | Creación del documento |
| 02 | 01 | 02 | 24 | Comité Ético | Actualización del documento |
| 03 | 12 | 02 | 25 | Comité Ético | Adaptación del documento UNE 19601 y ISO 37001 |
| 04 | 20 | 10 | 26 | Comité Ético | Actualización del documento: (i) Inclusión de los casos considerados como represalia; (ii) otras mejoras y ajustes en consonancia con la Ley 2/2023. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ‹SELENTA› GROUP | **Nombre del Documento:**<br>**Canal de denuncias**<br>*Whistleblowing Channel* | **Código:**<br>**PR-01** | **Versión:**<br>**04** |
| | **Tipo de documento:**<br>**Procedimiento Corporativo**<br>*Corporate Procedure* | | |

# Índice


1. Definiciones ..... 1
2. Introducción ..... 2
3. Objeto del Canal de denuncias ..... 2
4. Alcance de aplicación ..... 3
5. Obligaciones ..... 3
   5.1. Derecho de los empleados ..... 4
   5.2. Obligación de la empresa ..... 4
6. Mecanismos para la notificación de incidencias ..... 5
7. Gestión de denuncias ..... 6
8. Investigación de los hechos ..... 7
9. Comunicación de resolución ..... 8


# Index


1. Definitions ..... 1
2. Introduction ..... 2
3. Purpose of the Whistleblowing Channel ..... 2
4. Scope ..... 3
5. Obligations ..... 3
   5.1. Right of employees ..... 4
   5.2. Obligation of the company ..... 4
6. Mechanisms for reporting incidents ..... 5
7. Management of whistleblowing communications ..... 6
8. Investigation of the facts ..... 7
9. Communication of resolution ..... 8

## 1. Definiciones

- **Grupo Selenta** es una marca bajo la que operan distintas empresas vinculadas directa o indirectamente al sector de la hostelería y restauración. Dichas empresas tienen autonomía y órganos de administración sociales propios que responden con independencia unas de otras de sus actividades empresariales.

- Por **Órgano de Gobierno** se entiende a las personas jurídicas o físicas que transmiten su liderazgo y desempeñan un papel fundamental en la implementación con éxito del Modelo de Organización y Gestión de Grupo Selenta.

- Por **Modelo de Organización y Gestión** se entiende el sistema implementado por Grupo Selenta para eximir o atenuar su responsabilidad penal en caso de que se comenta un delito en la organización.

- **Sistema de Gestión de denuncias**, es el soporte, archivos, y sistemas informáticos donde se almacena toda la información relativa al tratamiento del Canal de denuncias.

- **Denuncia** hace referencia a la comunicación recibida en el Canal de denuncias y que debe ser tratada con la máxima diligencia. Se trata de un comportamiento irregular, ilícito, delictivo, infracción legal, así como violación del Código Ético o de los procedimientos internos que perjudique a Grupo Selenta.

## 1. Definitions

- **Selenta Group** is a brand under which different companies directly or indirectly linked to the hotel and restaurant sector operate. These companies are autonomous and have social administrative bodies that act independently of one another in their business activities.

- **Governing Body** means the legal or natural persons who lead and play a fundamental role in the successful implementation of the Selenta Organization and Management Model.

- **Organization and Management Model** is understood as the system implemented by Selenta Group to exempt or mitigate its criminal liability in the event that a crime is committed in the organization.

- **The Whistleblowing Management System** is the support, files, and computer systems where all the information related to treatment of the Whistleblowing Channel is stored.

- **Whistleblowing** refers to communications received through the Whistleblowing Channel that must be treated with the utmost diligence. It relates to irregular, illicit, criminal behavior, a legal infraction, or violation of the Code of Ethics or internal procedures that harm Selenta Group.

- **Comité Ético**. Órgano independiente que vela para la prevención, mitigación y represión de los riesgos penales y de cualquier orden legal sancionador que pudieran tener lugar en el seno de la Organización, así como de los comportamientos que, sin ser ilegales, contravienen las normas internas, políticas y principios expresados en el Código Ético.

- **Ethics Committee.** An independent body that oversees the prevention, mitigation and repression of criminal risks and any sanctioning legal order that may take place within the Organization, as well as behavior that, without being illegal, contravenes the internal rules, policies and principles set out in the Code of Ethics.

## 2. Introducción

El presente documento regula el proceso, alcance y ámbito de aplicación de los flujos de información implicados en el Canal de denuncias de Grupo Selenta, desde que se recibe cualquier comunicación.

## 2. Introduction

This document regulates the process and scope of application of the information flows involved in the Selenta Group's Whistleblowing Channel, from the time any communication is received.

## 3. Objeto del Canal de denuncias

El Canal de denuncias es una herramienta que permite comunicar cualquier conducta que vulnere el Código Ético de Grupo Selenta, la Política de antisoborno y corrupción, y demás políticas y normas internas que integran el Modelo de Organización y gestión de Grupo Selenta con el objetivo de prevenir y detectar el fraude, la corrupción, las actividades ilícitas y el incumplimiento de las normas en diversos ámbitos. También puede tratarse de actividades ilegales, poco éticas o dañinas que pueden afectar negativamente a otros. Singularmente, será tratada cualquier comunicación, con independencia del impacto económico, que denuncie:

- Fraude u otros delitos penales
- Soborno o corrupción
- Evasión de impuestos
- Incumplimiento (actos u omisiones) de obligaciones legales o profesionales
- Delitos ambientales o riesgos para la salud y la seguridad
- Violaciones deliberadas de la ley
- Violaciones de los derechos humanos

## 3. Purpose of the Whistleblowing Channel

The Whistleblowing Channel is a tool that allows you to communicate any conduct that violates the Selenta Code of Ethics, the ABC policy and other policies and internal rules that make up the Selenta Group Organization and Management Model with the aim of preventing and detecting fraud, corruption, illegal activities and non-compliance with regulations in various areas. It may also concern illegal, unethical or harmful activities that may adversely affect others. Any individual communication, regardless of its economic impact, will be treated as a whistleblowing:

- Fraud or other criminal activity
- Bribery or corruption
- Tax evasion
- Breach (acts or omissions) of legal or professional obligations
- Environmental crimes or health and safety hazards
- Deliberate violations of the law
- Human rights violations

- Incumplimiento de políticas o procedimientos internos
- Falta de confidencialidad
- Abusos no contractuales con proveedores o clientes
- Infracciones en los sistemas
- Blanqueo de capitales
- Sabotaje
- Acoso laboral o sexual
- Robos o hurtos
- Reclamaciones en materia de contabilidad, controles internos o auditoría
- Desvíos de fondos
- Competencia desleal
- Conflictos de intereses no declarados

- Non-compliance with internal policies or procedures
- Lack of confidentiality
- Non-contractual abuse with suppliers or customers
- Systems violations
- Money laundering
- Sabotage
- Labour or sexual harassment
- Theft or robbery
- Complaints regarding accounting, internal controls or audit matters
- Diversion of funds
- Dumping
- Undisclosed conflicts of interests

La mala conducta no tiene que ser actual o continua, también se puede informar sobre conductas anteriores.

El propósito de este servicio no es expresar insatisfacción con las condiciones de trabajo, organización o gestión, o conflictos en el lugar de trabajo a su situación laboral, por lo general, no se consideran denuncias.

Misconduct does not have to be current or continuous; past misconduct may also be reported.

The purpose of this service is not to express dissatisfaction with working conditions, organization or management, or conflicts in the workplace or his or her work situation are generally not considered whistleblowing.

## 4. Alcance de aplicación

El canal de denuncias va dirigido y debe estar a disposición no sólo de cualquier empleado de Grupo Selenta, sino también de cualquier otro grupo de interés, con independencia de su vínculo contractual, dependencia laboral y ubicación territorial.

## 4. Scope

The Whistleblowing Channel is directed and must be available not only to any Selenta Group employee, but also to any other interest group, regardless of their contractual relationship, employment dependency and territorial location.

## 5. Obligaciones

La existencia del canal de denuncias comporta las siguientes obligaciones aplicables a sus distintos actores.

## 5. Obligations

The existence of the Whistleblowing Channel entails the following obligations applicable to its different actors.

### 5.1. Obligación de las personas trabajadoras

Todas las personas trabajadoras de Grupo Selenta, en su obligación de denunciar cualquier irregularidad, deberán utilizar el Canal de denuncias para comunicar cualquier acto que suponga infracción del Código Ético, la Política de antisoborno y corrupción, la Política de Prevención y Control y cualquier otra política y/o normas internas.

### 5.2. Obligación de la empresa

Grupo Selenta debe garantizar que todas las personas trabajadoras tienen conocimiento de la existencia del canal de denuncias y de su funcionamiento y proporcionar un elevado nivel de protección a las personas que informen infracciones. Grupo Selenta garantiza la confidencialidad, el anonimato e indemnidad, el respeto a la presunción de inocencia y al honor a lo largo de todo el proceso respecto a las personas afectadas:

a) La persona que realiza la comunicación.

b) La/s persona/s que puedan aparecer en el comunicado.

c) La/s persona/s que intervengan en el proceso de investigación.

La citada confidencialidad podrá intervenirse a petición de la autoridad competente.

La empresa garantizará la confidencialidad en todo momento, incluyendo casos en los que la comunicación sea remitida por canales de denuncia externas.

### 5.1. Obligation of employees

All Selenta Group employees, in their obligation to report any irregularity, must use the Whistleblowing Channel to report any act that involves a violation of the Code of Ethics, the ABC policy, the Prevention and Control Policy and any other internal policies and/or rules.

### 5.2. Obligation of the company

Selenta Group must ensure that all employees are aware of the existence of the Whistleblowing Channel and how it operates and provides a high level of protection to people who report violations. Selenta Group guarantees confidentiality, anonymity and indemnity, respect for the presumption of innocence and honor throughout the process regarding the affected individuals:

a) The person who communicates through the Channel.

b) The person(s) that may appear in the communication.

c) The person(s) involved in the investigation process.

Action may be taken regarding such confidentiality at the request of the competent authority.

The company will always guarantee confidentiality, including cases in which communication is sent through external whistleblowing channels.

El personal de Grupo Selenta debe estar formado sobre esta materia y advertido de la obligación del receptor de la comunicación o denuncia de remitirla inmediatamente al responsable del sistema de denuncias.

En ningún caso el uso de buena fe del Canal de denuncias podrá comportar medidas disciplinarias ni ningún tipo de represalia. A efectos de lo previsto en la Ley 2/2023, y a título enunciativo, se consideran represalias: el despido o no renovación del contrato, sanciones disciplinarias, degradación o modificación perjudicial de condiciones laborales, coacciones, intimidaciones o acoso, evaluaciones o referencias negativas, inclusión en listas negras, denegación de formación o permisos y cualquier trato discriminatorio o desfavorable derivado de la comunicación.

## 6. Mecanismos para la notificación de incidencias

Con el propósito de cumplir con el texto regulador del Código Penal y de la Ley 2/2023, de protección al denunciante, Grupo Selenta pone al alcance de sus grupos de interés una herramienta virtual disponible en gruposelenta.whistlelink.com, para informar de cualquier irregularidad de potencial transcendencia que se advierta en el seno de la empresa. El enlace al canal de denuncias se encuentra disponible en las páginas web de Grupo Selenta.

Cualquier persona que utilice el canal de denuncias para comunicar alguna irregularidad deberá indicar la siguiente información:

- Nombre y Apellidos (opcional)
- Correo electrónico (opcional)
- Teléfono (opcional)
- Fecha y lugar de la irregularidad detectada
- Descripción de la comunicación

Selenta Group staff must be trained on this matter and warned of the obligation of the recipient of the communication or complaint to immediately forward it to the person responsible for the complaints system.

In no case does the use in good faith of the Whistleblowing Channel lead to disciplinary measures or any type of retaliation. For the purposes of Law 2/2023, and on a non-exhaustive basis, the following shall be considered retaliation: dismissal or non-renewal of contract, disciplinary sanctions, demotion or detrimental modification of working conditions, coercion, intimidation or harassment, negative performance assessments or references, blacklisting, denial of training or leave, and any discriminatory or unfavorable treatment arising from the communication.

## 6. Mechanisms for reporting incidents

To comply with the regulatory text of the Criminal Code and the Spanish Law 2/2023 on whistleblowing protection Selenta Group makes available to its stakeholders website-based tool available at gruposelenta.whistlelink.com, to report any irregularity of potential significance that is noticed within the company. The link to the whistleblowing channel is available on the Selenta Group websites.

Any person who uses the Whistleblowing Channel to report any irregularity must provide the following information:

- Name and Surname (optional).
- Email (optional)
- Phone (optional)
- Date and place the irregularity was detected
- Description of communication

- Documentos anexos (opcional).

El Comité Ético dará acuse de recibo a todas sus comunicaciones en un plazo máximo de 7 días naturales a partir de la recepción de la denuncia.

A solicitud del informante, también podrán presentarse comunicaciones mediante una reunión presencial.

## 7. Gestión de denuncias

El Comité Ético mantendrá actualizado un fichero dónde se registrarán y procesarán todas las comunicaciones recibidas que correspondan o no a la vulneración del Código Ético de Grupo Selenta, políticas y demás normas internas. Dicho documento será objeto de revisión en las reuniones periódicas de dicho Comité.

Asimismo, el Comité archivará cualquier documento anexo bajo el mismo número de expediente con el que se registró el comunicado. Este fichero estará protegido bajo la operativa regulada por el Reglamento Europeo de Protección de Datos.

Por otro lado, se establece el derecho de la persona afectada a que se le informe de las acciones u omisiones que se le atribuyen, y a ser oída en cualquier momento. Dicha comunicación tendrá lugar en el tiempo y forma que se considere adecuado para garantizar el buen fin de la investigación.

- Annexed documents (optional).

The Ethics Committee will acknowledge receipt of all your communications within a maximum period of 7 calendar days from receipt of the whistleblowing communication.

At the request of the informant, communications may also be submitted through a face-to-face meeting.

## 7. Whistleblowing communications management

The Ethics Committee will keep an updated file where all communications received will be recorded and processed, whether they correspond to the violation of the Selenta Group Code of Ethics, policies and other internal rules. This document will be reviewed at the regular meetings of that Committee.

Likewise, the Committee will file any document annexed under the same file number with which the communication was registered. This file will be protected under the provisions of the European Data Protection Regulation.

On the other hand, the right of the affected person to be informed of the actions or omissions attributed to him or her, and to be heard at any time, is established. Such communication will take place in time and manners considered appropriate to guarantee the successful completion of the investigation.

## 8. Investigación de los hechos

El Comité Ético, bajo el principio de competencia, clasificará los comunicados en el momento de su recepción con el fin de minimizar un posible impacto en la compañía. Se trabajarán prioritariamente según los siguientes niveles de clasificación:

1. Crítico – Requiere intervención urgente
2. Monitorización – Plan de estudio y mejora
3. Prevención – Mejorar los actuales procesos y/o controles.
4. No intervenir – Se desestima el comunicado por no ser competencia del Comité Ético.

El Comité Ético resolverá llevar a trámite las comunicaciones recibidas según si han sido clasificadas con nivel entre 1 y 3 y adoptará una decisión respecto a cada comunicación que podrá consistir en la apertura y encargo de una investigación con la correspondiente recogida de pruebas, evidencias y peritajes; o su archivo definitivo.

En ambos casos, constatarán en cada uno de los expedientes las razones que motivaron a la decisión adoptada y serán objeto de aprobación por el Comité Ético.

En caso de apertura de expediente, se establece la posibilidad de mantener la comunicación con el informante y, si fuese necesario, de solicitarle información adicional de manera anónima mediante los canales de denuncia habilitados.

En caso de que los hechos pudieran ser indiciariamente constitutivos de delito se remitirá la información al Ministerio Fiscal con carácter inmediato o a la Fiscalía Europea en el caso de que los hechos afecten a los intereses financieros de la Unión Europea.

## 8. Investigation of the facts

The Ethics Committee, under the principle of competence, will classify the communications at the time of receipt to minimize a possible impact on the company. Priority will be given to the following classification levels:

1. Critical – Requires urgent intervention
2. Monitoring – Study and improvement plan
3. Prevention – Improve current processes and/or controls.
4. Do not intervene – The statement is rejected as not being within the competence of the Ethics Committee.

The Ethics Committee will resolve to process the communications received according to whether they have been classified between levels 1 and 3 and will adopt a decision regarding each communication that may consist of the opening and commissioning of an investigation with the corresponding collection of evidence, surveys and expertise, or its final file.

In both cases, they will determine the reasons that motivated the decision adopted in each of the files and these will be subject to approval by the Ethics Committee.

In the event that a investigation is opened, it is possible to maintain communication with the informant and, if necessary, to request additional information anonymously through the whistleblowing channels provided.

In the event that the facts could indirectly constitute a crime, the information will be sent to the Public Prosecutor's Office immediately or to the European Public Prosecutor's Office in the event that the facts affect the financial interests of the European Union.

## 9. Comunicación de resolución

Para todas las comunicaciones que estén clasificadas entre los niveles 1 y 3, se emitirá un informe que cerrará el expediente con un plazo máximo de 3 meses desde la recepción de la comunicación o, si no se hubiera remitido acuse de recibo al informante, desde el vencimiento del plazo de 7 días naturales posteriores a la comunicación. En los casos de especial complejidad, este plazo podrá extenderse hasta un máximo de otros 3 meses adicionales.

El Informe de conclusiones contendrá:

- La descripción precisa de la conducta constatada.
- La indicación de las normas que han sido infringidas.
- La individualización del sujeto o sujetos responsables de la infracción.

- Las pruebas documentales o de otra naturaleza recabadas.
- La propuesta de sanción disciplinaria que podría ser de aplicación en caso de tratarse de directivos o dependientes de Grupo Selenta.
- La propuesta de medidas a adoptar en caso de tratarse de terceros.

Elevado el Informe de Conclusiones al Comité Ético, éste adoptará las decisiones oportunas de acuerdo con la legislación vigente en cada momento y el convenio colectivo de aplicación y las dejará documentadas y registradas en el Sistema de Gestión de Denuncias.

## 9. Communication of resolution

For all communications that are classified between levels 1 and 3, a report will be issued that will close the file with a maximum period of 3 months from the receipt of the communication or, if no acknowledgment of receipt was sent to the informant, from the expiry of the 7 calendar days period following the communication. In cases of special complexity, this period may be extended by a maximum of a further 3 months.

The Conclusions Report shall contain:

- A precise description of the conduct found.
- An indication of the rules that have been infringed.
- The naming of the subject or subjects responsible for the infringement.

- Documentary or other evidence collected.
- A proposal of disciplinary sanction that could be applicable in the case of directors or dependents of Selenta Group.
- A proposal for measures to be adopted in the case of third parties.

Once the Conclusions Report has been submitted to the Governing Body, that body will adopt the appropriate decisions in accordance with the legislation in force at all times and the applicable collective agreement and, will keep them documented and registered in the Whistleblowing Management System.

## 10. Denuncias falsas o sin fundamento

El Canal de Denuncias no es para generar situaciones de conflicto infundadas o falsas, dado que se solicitarán pruebas de las conductas o hechos que se denuncien. Grupo Selenta considerará toda acusación falsa como una infracción muy grave, que podrá ser objeto de medidas disciplinarias con arreglo al procedimiento disciplinario de la empresa.

## 10. False or unfounded complaints

The Whistleblower Channel is not intended to generate unfounded or false conflict situations, since evidence of the conduct or facts reported will be requested. Grupo Selenta will consider any false as a very serious infraction, which may be subject to disciplinary action in accordance with the company's disciplinary procedure.

## 11. Canales de Denuncia externos

La finalidad de este Procedimiento es proporcionar un mecanismo interno para informar, investigar y remediar cualquier irregularidad en el lugar de trabajo.

Sin embargo, el informante podrá elegir libremente entre presentar la comunicación a través del canal interno de Grupo Selenta y el canal externo gestionado por las autoridades administrativas competentes

El Gobierno de España ha designado la Autoridad Independiente de Protección del Informante para gestionar denuncias de conductas indebidas como canal de denuncias externo, de conformidad con la Ley 2/2023, de 20 de febrero. El canal externo gestionado por la Autoridad Independiente de Protección del Informante está accesible a través de su sede electrónica en www.proteccioninformante.gob.es.

Finalmente, el Gobierno de Cataluña ha designado a la "Oficina Antifraude de Cataluña", para gestionar denuncias de conductas indebidas como canal de denuncia externo.

## 11. External Reporting Channels

The aim of this Procedure is to provide an internal mechanism for reporting, investigating and remedying any wrongdoing in the workplace.

However, the whistleblower may freely choose between submitting the communication through the internal channel of Selenta Group and the external channel managed by the competent administrative authorities

The Government of Spain has designated the "Independent Whistleblowing Protection Authority" to manage complaints of misconduct as an external reporting channel, in accordance with Law 2/2023, of February 20. The external channel of the Independent Whistleblower Protection Authority is accessible through its electronic portal at www.proteccioninformante.gob.es.

Finally, the Government of Catalonia has designated the "Catalonia Anti-Fraud Office" to manage complaints of misconduct as an external reporting channel.

## 12. Aviso de Privacidad

De conformidad con lo dispuesto 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, la entidad perteneciente a Grupo Selenta que gestiona el canal de denuncias a la que se dirija una denuncia tratará los datos personales facilitados para la formulación de la misma, a los exclusivos efectos de dar trámite a la misma e investigar los hechos comunicados.

La base jurídica del tratamiento de los datos personales es el cumplimiento de una obligación legal (artículo 6.1 c) RGPD).

Los datos obtenidos a través de esta vía serán conservados durante el tiempo necesario para resolver la tramitación de la denuncia. En todo caso la persona denunciante podrá ejercitar sus derechos de acceso, rectificación, supresión, oposición, limitación y, portabilidad, mediante el envío de un correo electrónico a la siguiente dirección dpo@selentagroup.com.

## 12. Privacy notice

In accordance with the provisions of Regulation (EU) 2016/679, General Data Protection, and the Organic Law on Data Protection, 3/2018 of December 5, 2018, the entity belonging to the Selenta Group that manages the whistleblowing channel to which a complaint request is addressed will process the personal data provided for the formulation of the complaint itself, for the sole purpose of processing the same and investigate the facts reported.

The legal basis for the processing of personal data is compliance with a legal obligation (Article 6.1 c) GDPR).

The data obtained through these means will be kept for the time necessary to resolve the complaint's processing. In any case, the reporting person may exercise their rights of access, rectification, erasure, opposition, limitation and, portability by sending an email to the following address: dpo@selentagroup.com.