
	<b>Nombre del Documento:</b> <b>Canal de denuncias</b> <i>Whistleblower Channel</i>	<b>Código:</b> <b>PR-01</b>	<b>Versión:</b> <b>02</b>
	<b>Tipo de documento:</b> <b>Procedimiento Corporativo</b> <i>Corporate Procedure</i>		

## 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.....	3
5.2.	Obligación de la empresa .....	3
6.	Mecanismos para la notificación de incidencias .....	4
7.	Gestión de denuncias .....	5
8.	Investigación de los hechos .....	5
9.	Comunicación de resolución .....	6

## Index

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


	<b>Nombre del Documento:</b> <b>Canal de denuncias</b> <i>Whistleblower Channel</i>	<b>Código:</b> <b>PR-01</b>	<b>Versión:</b> <b>02</b>
	<b>Tipo de documento:</b> <b>Procedimiento Corporativo</b> <i>Corporate Procedure</i>		

## 1. Definiciones

- **Selenta Group** (en adelante, SG) 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 **Selenta**, se entiende el conjunto de empresas que desarrollan su actividad bajo la marca Selenta Group.
- Por **Órgano de Administración** 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 Selenta.
- Por **Modelo de Prevención de Riesgos** Penales, se entienden los sistemas y procesos existentes en Selenta que formando parte de su Modelo de Organización y Gestión, aseguran el control sobre la detección de riesgos en la compañía.
- **Sistema de Gestión de denuncias**, es el soporte, archivos, y sistemas informáticos (Whistlelink), donde se almacena toda la información relativa al tratamiento del Canal de denuncias.

## 1. Definitions

- **Selenta Group** (hereinafter, SG) 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.
- **Selenta**, is understood to mean the set of companies that develop their activity under the Selenta Group brand.
- **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.
- **Criminal Risk Prevention Model**, is understood to mean the existing systems and processes in Selenta that, as part of its Organization and Management Model, ensure control over the detection of risks in the company.
- **Whistleblower Management System** is the support, files, and computer systems (Whistlelink), where all the information related to treatment of the Whistleblower Channel is stored.

	<b>Nombre del Documento:</b> <b>Canal de denuncias</b> <i>Whistleblower Channel</i>	<b>Código:</b> <b>PR-01</b>	<b>Versión:</b> <b>02</b>
	<b>Tipo de documento:</b> <b>Procedimiento Corporativo</b> <i>Corporate Procedure</i>		

- **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 Selenta.
- **Whistleblowing** refers to communications received through the Whistleblower 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 harms Selenta.
- **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 SG, desde que se recibe cualquier comunicación.

## **3. Objeto del Canal de denuncias**


El Canal de denuncias es una herramienta que permite comunicar cualquier conducta que vulnere el Código Ético de Selenta, la política de Lucha contra el soborno y la corrupción, y demás políticas y normas internas que integran el Modelo de Organización y Gestión de SG.

## **2. Introduction**

This document regulates the process and scope of application of the information flows involved in the SG Whistleblower Channel, from the time any communication is received.

## **3. Purpose of the Whistleblower Channel**

The Whistleblower 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 SG Organization and Management Model.

	<b>Nombre del Documento:</b> <b>Canal de denuncias</b> <i>Whistleblower Channel</i>	<b>Código:</b> <b>PR-01</b>	<b>Versión:</b> <b>02</b>
	<b>Tipo de documento:</b> <b>Procedimiento Corporativo</b> <i>Corporate Procedure</i>		

Singularmente, será tratada cualquier comunicación que denuncie fraude financiero, manipulaciones contables, violaciones de los derechos de los trabajadores, falta de confidencialidad, robos, hurtos, sabotaje, abusos no contractuales con proveedores o clientes, infracciones en los sistemas de control, corrupción, blanqueo de capitales, desvíos de fondos, todos con independencia del impacto económico.

Particularly, any communication that reports financial fraud, accounting manipulations, violations of workers' rights, lack of confidentiality, theft, sabotage, non-contractual abuses with suppliers or customers, violations in control systems, corruption, money laundering, diversion of funds, all regardless of the economic impact, will be looked into.

#### **4. Alcance de aplicación**

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

#### **4. Scope**

The Whistleblower Channel is directed and must be available not only to any SG 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 Whistleblower Channel entails the following obligations applicable to its different actors.

##### **5.1. Derecho de los empleados**

Todos los empleados de SG, en su derecho de denunciar cualquier irregularidad, podrán utilizar el Canal de denuncias para comunicar cualquier acto que suponga infracción del Código Ético, la política de Lucha contra el soborno y la corrupción, y demás políticas y normas internas.

##### **5.1. Right of employees**


All SG employees, in their right to report any irregularity, may use the Whistleblower Channel to report any act that involves a violation of the Code of Ethics, the ABC policy and other policies and internal rules.

##### **5.2. Obligación de la empresa**

Selenta debe garantizar que todos los empleados tienen conocimiento de la existencia del Canal de denuncias y su funcionamiento y proporcionar un elevado nivel de protección a las personas que informen infracciones. SG garantiza la confidencialidad, anonimato e indemnidad a lo largo de todo el proceso respecto a la identidad de:

##### **5.2. Obligation of the company**

Selenta must ensure that all employees are aware of the existence of the Whistleblowing Channel and how it operates and provide a high level of protection to people who report violations. SG guarantees confidentiality, anonymity and indemnity throughout the process regarding the identity of:

	<b>Nombre del Documento:</b> <b>Canal de denuncias</b> <i>Whistleblower Channel</i>	<b>Código:</b> <b>PR-01</b>	<b>Versión:</b> <b>02</b>
	<b>Tipo de documento:</b> <b>Procedimiento Corporativo</b> <i>Corporate Procedure</i>		

- |   |   |
|---|---|
| a) La persona que realiza la comunicación.                        | a) The person who communicates through the Channel.     |
| b) La/s persona/s que puedan aparecer en el comunicado.           | b) The person(s) that may appear in the communication.  |
| c) La/s persona/s que intervengan en el proceso de investigación. | c) The person(s) involved in the investigation process. |

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

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

En ningún caso el uso de buena fe del Canal de denuncias podrá comportar medidas disciplinarias ni ningún tipo de represalia.

In no case the use in good faith of the Whistleblowing Channel may lead to disciplinary measures or any type of retaliation.

## **6. Mecanismos para la notificación de incidencias**

## **6. Mechanisms for reporting incidents**

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

In order to comply with the regulatory text of the Criminal Code and the Spanish Law 2/2023 on whistleblower protection SG makes available to its stakeholders an email address to report any irregularity of potential significance that is noticed within the company. The link to the whistleblower channel is available on the Selenta Group websites.


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

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

- |   |  |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nombre y Apellidos (opcional).</li> <li>• Correo electrónico (opcional)</li> <li>• Teléfono (opcional).</li> <li>• Fecha de la irregularidad detectada.</li> <li>• Descripción de la comunicación.</li> <li>• Documentos anexos (opcional).</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Name and Surname (optional).</li> <li>• Email (optional)</li> <li>• Phone (optional).</li> <li>• Date the irregularity was detected.</li> <li>• Description of the communication.</li> <li>• Annexed documents (optional).</li> </ul> |
|---|--|

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

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

	<b>Nombre del Documento:</b> <b>Canal de denuncias</b> <i>Whistleblower Channel</i>	<b>Código:</b> <b>PR-01</b>	<b>Versión:</b> <b>02</b>
	<b>Tipo de documento:</b> <b>Procedimiento Corporativo</b> <i>Corporate Procedure</i>		

## **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 SG, 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.

## **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.

## **7. Management of whistleblowing communications**

The Ethics Committee will keep an updated file where all communications received will be recorded and processed, whether or not they correspond to the violation of the SG 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.

## **8. Investigation of the facts**

The Ethics Committee, under the principle of competence, will classify the communications at the time of receipt in order 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.

	<b>Nombre del Documento:</b> <b>Canal de denuncias</b> <i>Whistleblower Channel</i>	<b>Código:</b> <b>PR-01</b>	<b>Versión:</b> <b>02</b>
	<b>Tipo de documento:</b> <b>Procedimiento Corporativo</b> <i>Corporate Procedure</i>		

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.

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.

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.

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.

## **9. Comunicación de resolución**

## **9. Communication of resolution**

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 90 días desde la emisión del acuse de recibo de la notificación o denuncia.

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 90 days from the issuance of the acknowledgment of receipt of the notification or whistleblowing.

El Informe de Conclusiones contendrá:


The Conclusions Report shall contain:

- 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 SG.
- La propuesta de medidas a adoptar en caso de tratarse de terceros.

- 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 case of directors or dependents of SG.
- A proposal of measures to be adopted in the case of third parties.

Elevado el Informe de Conclusiones al Órgano de Gobierno, éste adoptará las decisiones oportunas de acuerdo con la legislación vigente en cada momento y el convenio colectivo de aplicación.

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.

	<b>Nombre del Documento:</b> <b>Canal de denuncias</b> <i>Whistleblower Channel</i>	<b>Código:</b> <b>PR-01</b>	<b>Versión:</b> <b>02</b>
	<b>Tipo de documento:</b> <b>Procedimiento Corporativo</b> <i>Corporate Procedure</i>		

El Órgano de Gobierno informará al Comité Ético de las acciones acordadas, a fin de que sean documentadas y registradas en el Sistema de Gestión de Denuncias.

The Governing Body will inform the Ethics Committee of the agreed actions, so that they can be documented and registered in the Whistleblowing Management System.

Recibida tal comunicación, el Comité Ético elaborará, si procede, un documento de recomendaciones para mejorar los controles internos que se hayan revelado deficientes, trasladándolo al Órgano de Gobierno para su valoración y ejecución.

Upon receipt of such communication, the Ethics Committee will prepare, if appropriate, a document of recommendations to improve internal controls that have been found to be deficient, transferring it to the Governing Body for evaluation and execution.