POLÍTICA DE FUNCIONAMENT DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ DE TMB EN EL MARC DEL CANAL ÈTIC

1. OBJECTE

Aquesta Política té com a finalitat definir quins són els principis que s'aplicaran a TMB per gestionar el seu Sistema Intern d'Informació.

El Sistema, que es vehicula a través del Canal Ètic que TMB va habilitar en desenvolupament del seu Sistema de Compliment Normatiu, ha estat adaptat a la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.

El Sistema Intern d'Informació es configura com un mecanisme de detecció que permet a TMB conèixer les accions o omissions contràries a Dret, actuar per defensar els interessos públics, millorar la gestió, fer palès el compromís de l'organització i dels seus professionals amb la transparència, l'honestedat i la integritat, i, en últim terme, reforçar la confiança de la ciutadania en l'entitat.

La Política s'integra dins del Sistema de Compliment Normatiu de TMB, que l'organització té implementat per tal de garantir el compliment de la normativa d'aplicació a les activitats desenvolupades per part de TMB, així com dels principis, valors i criteris de conducta que es defineixen al Codi Ètic i de Conducta.

2. ABAST

Àmbit material

El Sistema Intern d'Informació de TMB garanteix que totes aquelles persones que s'identifiquen a l'àmbit subjectiu puguin comunicar de forma segura i confidencial el coneixement d'accions i omissions en nom o per compte de qualsevol de les entitats que formen part del Grup TMB i que puguin constituir:

- Una infracció del Dret de la Unió Europea, o bé que afecti els interessos financers de la Unió o que incideixi en el mercat interior en matèria de competència, ajudes o mercat interior.
- Una infracció penal o administrativa greu o molt greu, en especial si suposen un perjudici per a la Hisenda Pública o la Seguretat Social.

La comunicació d'altres tipus d'incompliments de la normativa legal que aplica a l'organització, o bé del Codi Ètic i de conducta de TMB i la normativa interna, dins de l'àmbit d'aplicació del Sistema de Compliance de TMB, continuarà la seva tramitació igualment a través del Canal Ètic o bé pel Canal específic en matèria d'assetjament de l'entitat de TMB que pertoqui, segons correspongui.

Seran objecte d'inadmissió aquelles comunicacions que s'efectuïn sense bona fe, amb manca de veracitat o fonament, aquelles que no aportin evidències suficients per a considerar la seva admissió a tràmit o aquelles que quedin fora de les matèries objecte del Canal Ètic.

Àmbit subjectiu

Aquesta Política ha de ser aplicada per les persones de TMB que intervinguin en la gestió de les informacions que es comuniquin a través del Sistema Intern d'Informació i que tinguin relació amb les matèries previstes a l'àmbit material (el Responsable del Sistema i Òrgan de Compliment de TMB, aquells òrgans en qui es deleguin les facultats d'investigació o resolució en cas de conflicte d'interès, les persones que assisteixin el Responsable del Sistema en la tramitació i investigació de les comunicacions, i la persona receptora de la comunicació quan

aquesta no es comuniqui a través de les vies previstes al Sistema).

Així mateix, la seva aplicació s'estendrà a totes aquelles persones que hagin obtingut, en la seva relació laboral o professional amb TMB, informació sobre les infraccions definides a l'àmbit material:

- Treballadors de l'empresa.
- Aquelles persones que treballin per l'empresa en virtut d'un contracte mercantil o com a autònoms.
- Aquelles persones que formin part dels òrgans d'administració, direcció o supervisió de l'empresa.
- Qualsevol persona que treballi sota la supervisió o direcció de contractistes, sots contractistes i proveïdors de TMB.
- Voluntaris que participin en accions socials de l'empresa, becaris i treballadors en període de formació, amb independència que cobrin o no.
- Els representants legals de les persones treballadores en l'exercici de les seves funcions d'assessorament i suport a l'informant.

La Política també és d'aplicació a aquelles persones que comuniquin o revelin públicament informació sobre infraccions quan la relació laboral, mercantil, contractual o estatutària ja hagi finalitzat, i a les persones que encara no hagin començat a treballar per l'empresa si la informació s'obté durant el procés de selecció o de negociació pre-contractual.

L'anterior s'entén sens perjudici de la possibilitat de presentació anònima de les comunicacions.

3. PRINCIPIS DE FUNCIONAMENT DEL SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

TMB aplicarà els següents principis en la gestió del sistema intern de la informació:

- **Protecció de l'informant:** Es garantirà la protecció de les persones que comuniquin o revelin les presumptes infraccions que s'han definit a l'abast material, sempre que actuïn de bona fe i quedi acreditat que tenen motius raonables per pensar que la comunicació és veraç.
- **Prohibició de represàlies**: En aplicació de la garantia de protecció de l'informant, no es podran realitzar en contra seu actes de represàlia o amenaces que estiguin prohibits per la llei o que, de forma directa o indirecta, suposin un tracte desfavorable en el context laboral que s'hagi produït exclusivament per la condició d'informants (resolució de la relació contractual, actes d'intimidació, danys reputacionals, etc.). Els actes de represàlia contra les persones informants estaran prohibits en els termes que defineix la normativa vigent. Aquesta prohibició es prolongarà durant dos anys des de la finalització de la investigació derivada de la comunicació.
- **Reforç de la cultura d'integritat:** Amb la implementació del Sistema Intern d'Informació, es persegueix per part de TMB el reforç de la cultura d'integritat i compliment dins de l'organització, que es va començar a treballar amb l'aprovació del Codi ètic i de Conducta i la implementació del Sistema de Compliment Normatiu.

  També es reforça la persecució d'aquelles conductes en l'àmbit de l'organització que puguin suposar una vulneració de la llei o que puguin ser constitutives de delicte, que no poden ser consentides ni silenciades.

  En aquest sentit, qualsevol persona a qui apliqui aquesta Política té el deure d'informar

d'aquest tipus de conductes quan en tingui coneixement en el context de la seva relació laboral o professional amb TMB.

- **Bona fe:** Aquelles persones que efectuïn una comunicació a través del Sistema intern d'informació han de tenir motius raonables per pensar que la informació és veraç, de tal manera que no s'aplicaran les garanties previstes a aquesta Política a les comunicacions que es realitzin amb mala fe, en què es falsegin o s'ometin deliberadament informacions amb la intenció de perjudicar a un tercer o aconseguir algun tipus de rèdit, o que es basin merament en reclamacions sobre conflictes interpersonals o en rumors.
- **Protecció de les persones investigades en els fets dels quals s'informi:** es garanteix la presumpció d'innocència d'aquelles persones que siguin investigades segons les informacions que es comuniquin a través del Sistema Intern d'Informació. Tindran dret a ser informades de les accions i omissions que se li atribueixin i a ser oïdes en qualsevol moment, en el temps i forma que es consideri adequat per garantir el bon fi de la investigació. També se'ls hi garanteix el dret a la defensa, la presentació d'al·legacions per escrit, així com la confidencialitat i reserva de la seva identitat. Les persones investigades tindran l'obligació de guardar la confidencialitat de la informació que se'ls traslladi de l'expedient, la seva existència així com qualsevol actuació en la qual participin.
- **Confidencialitat:** TMB garanteix la confidencialitat de la identitat de les persones informants, així com d'aquelles persones que s'investiguin a partir dels fets comunicats o que participin en qualitat de perjudicats o testimonis, i també de les actuacions que es desenvolupin en la gestió i tramitació de la informació.

  No obstant això, en el cas que, com a resultat de la investigació interna derivada de la comunicació, es conclogui per part de l'òrgan responsable del Sistema que existeixen indicis suficients de l'existència d'una conducta constitutiva de delicte o infracció administrativa greu o molt greu, o contra el dret de la Unió Europea, tota la informació de l'expedient, incloses les dades d'identificació de les persones informants i les persones investigades, l'Òrgan de Compliment remetrà la comunicació al Consell d'Administració de TMB perquè prenguin la decisió de comunicar la informació al Ministeri Fiscal, Autoritat Judicial o a l'òrgan administratiu competent.
- **Accessibilitat:** Es garanteix la possibilitat de presentar les comunicacions únicament per escrit.

  Així mateix, el canal a través del qual es vehicula el Sistema, que és el Canal Ètic, haurà d'estar degudament publicitat i serà fàcilment accessible a la pàgina d'inici de la web de TMB, en la qual es proporcionarà informació adequada i clara i es publicarà l'enllaç a aquesta Política.

  També s'informarà de l'existència dels canals externs d'informació als quals els informants es poden dirigir directament, o després de fer ús del canal intern.
- **Comunicació anònima:** TMB garanteix als informants la possibilitat de fer les comunicacions de forma anònima.
- **Revelació pública:** TMB garanteix també l'aplicació dels principis de protecció a l'informant i de prohibició de represàlies a aquelles persones que revelin públicament

les informacions en comptes d'utilitzar les vies previstes. En aquest cas, per tal que es puguin aplicar aquests principis, cal que aquesta persona:

- Hagi fet la comunicació, en primer lloc, pels canals interns o externs sense que s'hagin adoptat les mesures apropiades en els terminis previstos.
- Tingui motius raonables per a pensar que els fets poden constituir un perill imminent o manifest per l'interès públic, que existeix un risc de danys irreversibles o de represàlies, o que hi ha poques possibilitats que es faci un tractament efectiu de la comunicació.

- **Independència:** TMB ha designat com a responsable de la gestió del Sistema a l'Òrgan de Compliment, que desenvoluparà aquestes funcions de forma independent i autònoma respecte de la resta d'òrgans de l'entitat.
- **Protecció de dades personals**: El tractament de les dades personals contingudes a les comunicacions, o que s'hagin de tractar a conseqüència de la tramitació d'aquestes, s'efectuarà segons el Reglament Europeu de Protecció de Dades 2016/679, i a la Llei Orgànica 3/2018.
- En aquest sentit, es garanteix especialment la preservació de la identitat de l'informant i de les persones vinculades als fets investigats, ja que aquesta garantia és una premissa essencial per a garantir la seva efectiva protecció.
- **Traçabilitat**: TMB garanteix la traçabilitat de tota informació que sigui comunicada, així com la possibilitat que la persona informant pugui fer seguiment continu del seu expedient, fins a l'arxivament definitiu o la finalització de la investigació. En el cas que la denúncia sigui anònima, el Canal haurà de generar un codi d'accés que permeti a l'informant fer aquest seguiment.
- **Col·laboració:** Les persones que formen part de l'àmbit subjectiu d'aplicació d'aquesta Política tenen l'obligació prestar la seva col·laboració en les tasques de comprovació que duu a terme l'Òrgan de Compliment i Responsable del Sistema d'Informació, i facilitar l'accés a totes les dades, informació i documentació que els sol·liciti. L'incompliment d'aquest deure pot comportar responsabilitats d'acord amb la Llei 2/2023, de 20 de febrer.

4. DECLARACIÓ DE COMPLIMENT

L'incompliment del contingut recollit en aquesta Política podrà comportar l'adopció de les mesures disciplinàries i/o les que legalment poguessin correspondre.

5. APROVACIÓ I ENTRADA EN VIGOR I REVISIÓ DE LA POLÍTICA

Aquesta Política és aprovada pel Conseller Delegat per delegació del Consell d'Administració de TMB, entrarà en vigor el dia de la seva publicació al Gestor Documental de TMB i serà revisada i modificada periòdicament quan s'escaigui per tal d'adaptar-la a qualsevol novetat legislativa.

6. HISTORIAL DE VERSIONS

Versió	Motiu de revisió	DATA

4	Actualització per modificació de normativa sobre conflictes d'interès	14/08/2026
3	Actualització per modificació de l'Òrgan de Compliment	11/07/2024
2	Actualització per modificació de l'Òrgan de Compliment	18/12/2023
1	Aprovació inicial	13/06/2023

Conseller Delegat per delegació del Consell d'Administració