



Política del Sistema Interno de Información

Propiedades del documento

Título documento	Política del Sistema Interno de Información
Propietario	Responsable del Sistema
Aprobado por	Órganos de Administración de las sociedades SIGMA PORTOBID, UNIPESSOAL, LDA, CEGID EKOBID, S.L.U. y CEGID SPAIN, S.A.U.

Historial de versiones

VERSIÓN	FECHA	DETALLES
1.0	12.07.2023	Versión Inicial
2.0	10.04.2026	Adaptación a la recomendación 1/2026 de la AIPJ y cambio de Órgano Responsable del Sistema Interno de Información

Índice

1	OBJETO.....	4
2	ESTRATEGIA CORPORATIVA Y ALCANCE	4
3	PRINCIPIOS Y GARANTÍAS	5
4	ÓRGANO RESPONSABLE	6
5	ELEMENTOS DEL SISTEMA	6
6	VÍAS DE COMUNICACIÓN.....	6
7	INCUMPLIMIENTO.....	7
8	APROBACIÓN Y VIGENCIA	7
	ANEXO I- SOCIEDADES DEPENDIENTES	8

1 OBJETO

Cegid Iberia está altamente comprometida con el cumplimiento de los **valores fundamentales y compromisos** recogidos en nuestro **Código Ético**, y por ello ha diseñado e implementado un **Sistema Interno de Información** (en adelante el “Sistema”) conforme a los requisitos exigidos por la **Directiva (UE) 2019/1937 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de octubre de 2019, relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones del Derecho de la Unión**, y **normas que trasponen dicha directiva** tanto en **España** como en **Portugal** (en adelante “**Marco Normativo**”).

La presente Política define los **principios generales** del **Sistema** de **Cegid Iberia** y establece la **estrategia corporativa** para su gestión, garantizando su eficacia y coherencia en todas las entidades del Grupo.

Asimismo, **asegura la protección de los derechos de las personas informantes, su defensa frente a posibles represalias y un entorno seguro y de confianza** para comunicar infracciones.

2 ESTRATEGIA CORPORATIVA Y ALCANCE

Cegid Iberia formada por **SIGMA PORTOBID, UNIPESSOAL, LDA, CEGID EKOBID, S.L.U. y CEGID SPAIN, S.A.U.** y sus dependientes en España y Portugal (Anexo I), define e implementar un **Sistema Interno de Información** único y común para todas las entidades que integran el, en coherencia con su estructura corporativa y con el objetivo de asegurar un marco homogéneo de gestión y tramitación de informaciones en materia de cumplimiento.

Este enfoque permite canalizar y tramitar las comunicaciones bajo procedimientos y garantías uniformes en el ámbito territorial definido en la presente **Política**, sin perjuicio de la aplicación de las obligaciones específicas de información y transparencia exigidas por la normativa nacional de cada país.

Dicho Sistema alcanzará a todas las sociedades indicadas, encontrándose habilitado para comunicar, de manera segura, las infracciones definidas en el **Marco Normativo**¹, así como posibles **riesgos o incumplimientos** de **normativa externa e interna** de aplicación.

-
- ¹ **Art. 2 de la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de octubre de 2019, relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones del Derecho de la Unión.**
 - En España el artículo 2 de 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.**

La presente **Política** resulta de **obligado cumplimiento** para todas las personas que integramos **Cegid Iberia**, incluyendo los miembros de los órganos de administración, directivos/as y personal (en adelante todos ellos "**colaboradores y colaboradoras**") y **aplica** a todas aquellas personas definidas en el **ámbito de aplicación personal** del **Procedimiento de Gestión del Sistema**.

3 PRINCIPIOS Y GARANTÍAS

Cegid Iberia asume el compromiso de proteger a las personas que realicen estas comunicaciones asegurando, en todo momento, una tramitación diligente de las comunicaciones y el respeto de las siguientes garantías:

- **Confidencialidad** de todas las personas involucradas en una comunicación, así como de todas las actuaciones que se desarrollen en su tramitación.
- **Prohibición de represalias** contra las personas que comuniquen de buena fe.
- **Ausencia de conflictos de intereses, así como imparcialidad e independencia** en la tramitación de las comunicaciones.
- **Posibilidad de presentar comunicaciones de forma anónima**, sin necesidad de facilitar ninguna clase de datos tendentes a la identificación de los informantes.
- **Derecho al honor**, a la **presunción de inocencia** y de **defensa de la persona afectada** por la comunicación.
- **Reconocimiento del derecho del informante a utilizar canales externos de denuncia** en los términos legalmente previstos.
- **Tratamiento de datos personales** conforme a la normativa vigente.
- Derecho a la **presunción de inocencia** y de **defensa** de la persona afectada por la comunicación.

-
- **En Portugal** el artículo 2 de la **Ley n.º 93/2021**, de 20 de dezembro que estabelece o regime geral de proteção de denunciantes de infrações, transpondo a Diretiva (UE) 2019/1937 do Parlamento Europeu e do Conselho, de 23 de outubro de 2019, relativa à proteção das pessoas que denunciam violações do direito da União.

4 ÓRGANO RESPONSABLE

Al amparo del régimen aplicable a grupos de sociedades, se establece que el órgano Responsable y el Delegado del Sistema sean los mismos en todas las entidades de **Cegid Iberia**.

En concreto, se ha designado como Responsable del Sistema a un órgano colegiado formado por los siguientes miembros de **Cegid Iberia**:

Nombre y Apellidos	Cargo
Carmen Cerdán	Directora de Recursos Humanos
Raquel Cazorla Álvarez	Compliance Officer

Y como **Delegada del Sistema** a Dña. Carmen Cerdán.

En el ejercicio de sus funciones, tanto el **Responsable como Delegada del Sistema** actuarán con **independencia funcional y plena autonomía**, sin recibir instrucciones de ningún tipo, y dispondrá de los **medios personales y materiales necesarios** para el desempeño efectivo de sus responsabilidades de conformidad con lo establecido en la normativa local de aplicación.

5 ELEMENTOS DEL SISTEMA

El **Sistema Interno de Información** de **Cegid Iberia**, accesible en la página de inicio de su *web* corporativa se compone de los siguientes elementos:

- La presente **Política del Sistema**.
- **Procedimiento de Gestión del Sistema**: donde se regula, en detalle, el funcionamiento del Sistema.
- **Responsable del Sistema**.
- **Canal Ético** (canal interno como vía preferente para realizar las comunicaciones).
- **Otros canales de comunicación internos definidos en el Procedimiento de Gestión del Sistema Interno de Información**.
- Acceso al **Canal externo** gestionado por la Autoridad Independiente de Protección al denunciante (AIPI).

6 VÍAS DE COMUNICACIÓN

Enmarcado dentro del Sistema se encuentra el **Canal Ético**, accesible a través de estas vías:

- **Herramienta del Canal Ético**:
 - **España**: <https://www.egid.com/ib/es/canal-etico/>
 - **Portugal**: <https://www.egid.com/ib/pt/canal-etico/>

- A solicitud del informante, la comunicación se podrá realizar mediante una **reunión presencial** en el plazo máximo de siete (7) días.

En caso de denuncia por un posible caso de acoso en cualesquiera de sus modalidades se estará a lo dispuesto en el correspondiente **Protocolo de actuación frente al Acoso**.

7 INCUMPLIMIENTO

El incumplimiento de cualquier normativa interna de **Cegid Iberia** puede suponer una infracción sancionable. En particular, el incumplimiento de las políticas o procedimientos implementados en relación con el Sistema Interno podrá dar lugar a la adopción de medidas disciplinarias y/o legales razonables, proporcionadas y disuasorias, de acuerdo con la normativa aplicable en cada país y con la naturaleza de la infracción.

Cegid Iberia podrá aplicar medidas disciplinarias y/o legales, que incluso podrán determinar la extinción de la relación contractual o la exigencia de responsabilidad administrativa, civil o penal, a los colaboradores/as y/o partes interesadas que, entre otros supuestos:

- **Impidan u obstaculicen**, o intenten impedir u obstaculizar, la presentación o el seguimiento de comunicaciones a través del Sistema Interno de Información.
- **Lleven a cabo actos de represalia** contra las personas que efectúen comunicaciones de buena fe o contra las personas vinculadas a ellas en un contexto laboral o profesional.
- **Incumplan su deber de confidencialidad** respecto de la identidad del informante o de las personas afectadas, así como de las actuaciones realizadas en el marco de la tramitación de las comunicaciones.
- **Presenten comunicaciones o divulguen públicamente** informaciones a sabiendas de su falsedad.

Ningún colaborador/a o parte interesada podrá renunciar a sus derechos de información o comunicación de infracciones en el marco del Sistema Interno de Información mediante acuerdos, políticas internas, condiciones de trabajo o cláusulas contractuales de cualquier naturaleza.

8 APROBACIÓN Y VIGENCIA

La presente versión ha sido aprobada por los órganos de administración de **SIGMA PORTOBID UNIPESOAL LDA, CEGID EKOBID, S.L.U. Y CEGID SPAIN, S.A.U** el 10 de abril de 2026. Entrará en vigor desde su publicación y cualquier actualización de su contenido será debidamente comunicada.

Cegid Iberia asumen la responsabilidad de **asegurar la aplicación de sus principios en todas las entidades que integran** el Grupo, reforzando la defensa del informante y garantizando la coherencia en la gestión de las comunicaciones.

ANEXO I- SOCIEDADES DEPENDIENTES

