

*¿Qué son y
cómo funcionan los...*

Sistemas Internos de Información

*de las infracciones
que se contienen en la ley?*



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**, que entra en vigor el **13 de marzo de 2023**, establece la obligación de contar con sistemas internos de información de las infracciones que se contienen en la ley.



¿A quién afecta en Canarias?

Sector Privado en Canarias



Sector Público en Canarias

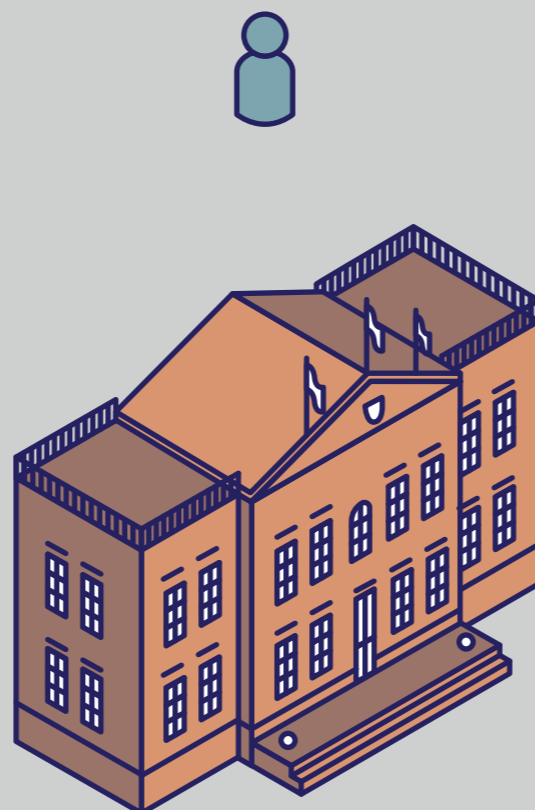


Personas físicas o jurídicas con 50 o más trabajadores

**Partidos políticos
Sindicatos
Organizaciones empresariales y sus Fundaciones**

que reciban fondos públicos

Personas jurídicas en determinados ámbitos de la Directiva (UE) 2019/1937



Administraciones

públicas canarias, sus organismos, sociedades y sus corporaciones y fundaciones

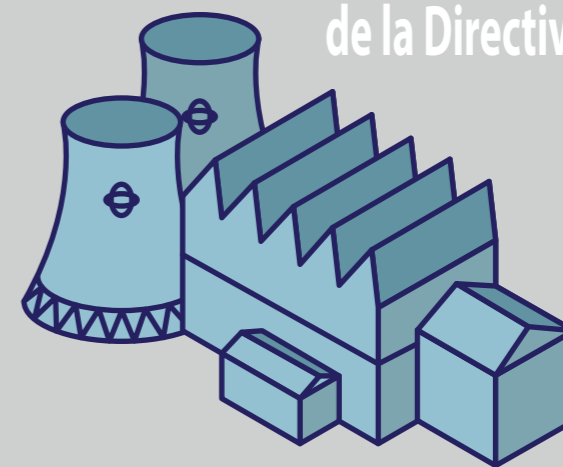
Universidades

públicas canarias, sus organismos, sociedades y sus corporaciones y fundaciones



Parlamento

de Canarias y Órganos de Relevancia Estatutaria

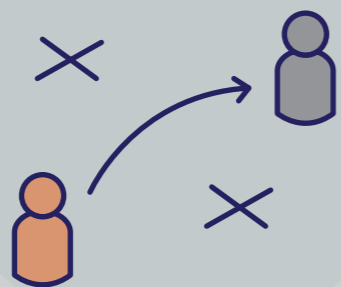


¿Qué es un sistema interno de información?

Es el cauce que deben poner a disposición las entidades obligadas para informar sobre las acciones u omisiones previstas en la Ley.

¿Qué debe hacer la entidad obligada?

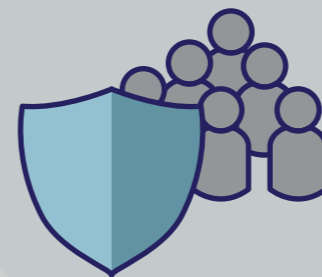
tener una **estrategia**



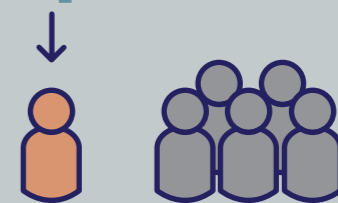
contar con un **procedimiento** de gestión de informaciones



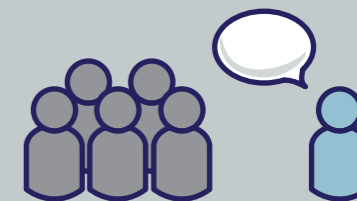
protección de los **informantes**



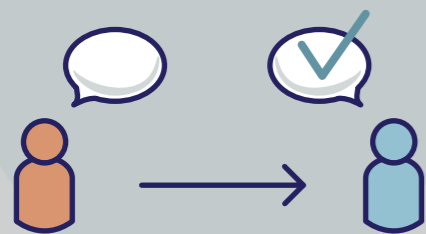
nombrar un **responsable**



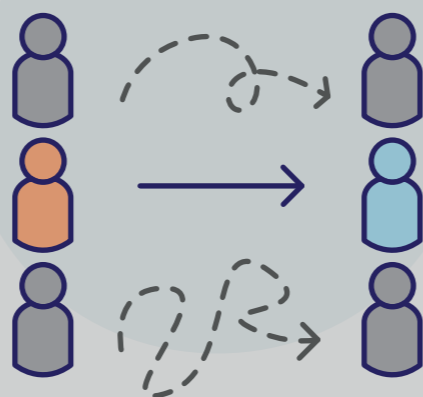
garantizar que los **informantes** puedan comunicar



garantizar un **tratamiento** efectivo de la comunicación



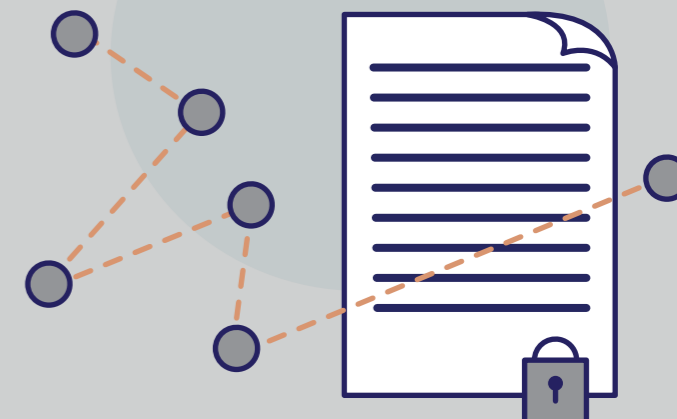
establecer un **canal interno** diferenciado



permitir **varias formas** de informar



diseñar un sistema **seguro y confidencial**



¿Qué se puede informar?

Infracciones Unión Europea
Directiva (UE) 2019/1937



Acciones de **infracción penal o administrativa grave o muy grave**

anexo **Directiva**
(EU) 2019/1937



Parlamento Europeo



afecten a **Intereses financieros**

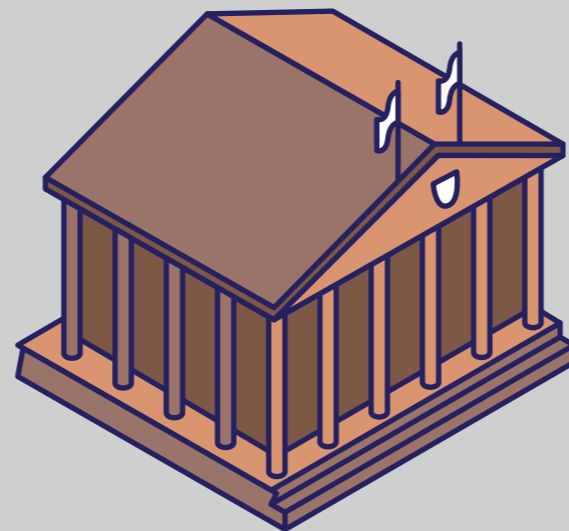


infracciones **Mercado interior**
(IS) o ventajas fiscales

siempre hay quebranto económico en las infracciones graves o muy graves para la **Hacienda Pública**

o la **Seguridad Social**

Infracción penal



¿Qué plazo tenemos para implantar estos sistemas?

Hasta el 1 de diciembre de 2023

Entidades jurídicas del sector privado hasta 249 trabajadores
Municipios de menos de 10.000 habitantes



Hasta el 13 de junio de 2023

Administraciones
Organismos
Empresas y Entidades obligadas en general



2023

13 junio

1 diciembre

2024

